

議案第2号（審議事項） 令和2年度決算に関する件

貸借対照表
令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	51,627,945	26,019,535	25,608,410
未収金	680,637	1,025,347	△ 344,710
未収会費	848,500	1,170,000	△ 321,500
前払金	3,024,546	2,588,458	436,088
頒布品	442,555	539,539	△ 96,984
貸倒引当金	△ 297,000	△ 369,000	72,000
流動資産合計	56,327,183	30,973,879	25,353,304
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,096,500	5,409,200	687,300
会館建替積立資産	110,000,000	108,500,000	1,500,000
会館修繕積立資産	0	6,000,000	△ 6,000,000
管理活動財政積立資産	73,610,825	73,610,825	0
周年記念事業積立資産	0	5,000,000	△ 5,000,000
災害対策積立資産（地震）	10,500,000	10,500,000	0
災害対策積立資産（津波）	6,300,000	5,250,000	1,050,000
特定資産合計	206,507,325	214,270,025	△ 7,762,700
(2) その他固定資産			
建物	42,436,022	41,751,827	684,195
構築物	1	1	0
什器備品	2,767,273	1,037,308	1,729,965
土地	138,508,000	138,508,000	0
電話加入権	72,000	72,000	0
ソフトウェア	5,902,183	7,877,249	△ 1,975,066
その他固定資産合計	189,685,479	189,246,385	439,094
固定資産合計	396,192,804	403,516,410	△ 7,323,606
資産合計	452,519,987	434,490,289	18,029,698
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期リース債務	676,512	676,512	0
未払金	2,527,927	2,611,132	△ 83,205
前受金	5,000	859,000	△ 854,000
預り金	386,220	442,469	△ 56,249
流動負債合計	3,595,659	4,589,113	△ 993,454
2. 固定負債			
長期リース債務	1,127,520	1,804,032	△ 676,512
退職給付引当金	6,096,500	5,409,200	687,300
固定負債合計	7,224,020	7,213,232	10,788
負債合計	10,819,679	11,802,345	△ 982,666
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	441,700,308	422,687,944	19,012,364
(うち特定資産への充当額)	(200,410,825)	(208,860,825)	(△ 8,450,000)
正味財産合計	441,700,308	422,687,944	19,012,364
負債及び正味財産合計	452,519,987	434,490,289	18,029,698

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
退職給付引当資産利息	540	477	63
会館建替積立資産利息	108,797	107,000	1,797
管理活動財政積立資産利息	73,610	74,215	△ 605
周年記念事業積立資産利息	500	402	98
会館修繕積立資産利息	600	451	149
災害対策積立資産利息	1,575	1,579	△ 4
受取入会金			
受取入会金	16,800,000	19,200,000	△ 2,400,000
受取会費			
受取会費	38,038,500	37,827,000	211,500
従業者受取会費	15,739,500	15,043,500	696,000
事業収益			
取引士試験受託事業収益	9,812,339	5,659,070	4,153,269
取引士講習実施事業収益	4,260,000	5,126,000	△ 866,000
取引士講習(全日)事務受託事業収益	77,240	60,390	16,850
取引士証交付事務受託事業収益	637,925	834,556	△ 196,631
県証紙売さばき事業手数料収益	62,502	88,179	△ 25,677
宅建ファミリー事務手数料収益	493,320	475,785	17,535
会館管理事業収益	1,380,000	1,400,000	△ 20,000
相談窓口共同事業収益	0	327,354	△ 327,354
頒布品販売収益	286,230	220,720	65,510
保証協会会費徴収事務受託収益	417,000	414,600	2,400
保証協会入会事務受託収益	520,000	520,000	0
空き家管理活用マイスター試験事業収益	0	215,000	△ 215,000
空き家管理活用マイスター講習事業収益	297,000	210,500	86,500
不動産キャリアパーソン事務受託事業収益	58,300	71,760	△ 13,460
タウンマネージメントスクール受講料収益	0	110,000	△ 110,000
国交省受取補助金	0	5,124,000	△ 5,124,000
賃貸管理事務受託事業収益	378,000	0	378,000
雑収益			
雑収益	200,215	526,443	△ 326,228
経常収益計	89,643,693	93,638,981	△ 3,995,288
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	1,998,718	3,081,021	△ 1,082,303
給料	9,382,479	9,175,794	206,685
諸手当	6,146,214	6,373,510	△ 227,296
相談員手当	1,941,050	1,911,250	29,800
監督員等手当	1,178,000	920,000	258,000
退職給付費用	444,052	428,218	15,834
法定福利費	2,801,307	2,819,011	△ 17,704
福利厚生費	33,571	59,281	△ 25,710
賃金	117,000	139,000	△ 22,000
会議費	13,613	30,811	△ 17,198
地域懇談会費	250,200	2,630,580	△ 2,380,380
旅費交通費	2,526,582	5,808,513	△ 3,281,931
通信運搬費	2,593,462	2,532,475	60,987
消耗什器備品費	2,314,017	145,800	2,168,217
消耗品費	2,890,430	1,792,628	1,097,802
修繕費	754,362	53,654	700,708
印刷製本費	1,710,507	1,663,301	47,206
燃料費	9,068	6,868	2,200
図書費	7,976	690	7,286
光熱水料費	633,142	609,460	23,682
賃借料	5,154,519	6,138,348	△ 983,829
保険料	273,584	276,000	△ 2,416
諸謝金	2,050,071	5,675,036	△ 3,624,965
教材費	1,538,672	2,017,063	△ 478,391

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広報費	1,309,420	4,134,792	△ 2,825,372
租税公課	1,219,661	1,318,642	△ 98,981
委託費	3,093,436	4,314,735	△ 1,221,299
負担金	4,417,224	4,514,150	△ 96,926
記念品購入費	0	30,050	△ 30,050
慶弔費	41,529	33,780	7,749
頒布品購入費	162,562	183,816	△ 21,254
支払手数料	151,840	281,261	△ 129,421
雑費	337,221	132,120	205,101
減価償却費	3,864,240	3,382,581	481,659
事業費計	61,359,729	72,614,239	△ 11,254,510
管理費			
役員報酬	753,082	771,829	△ 18,747
給料	824,571	805,926	18,645
諸手当	586,839	569,752	17,087
退職給付費用	37,058	35,742	1,316
法定福利費	252,006	253,042	△ 1,036
福利厚生費	2,281	4,614	△ 2,333
会議費	315,650	866,784	△ 551,134
旅費交通費	667,476	1,022,435	△ 354,959
通信運搬費	224,699	37,288	187,411
消耗什器備品費	180,647	0	180,647
消耗品費	183,240	107,505	75,735
修繕費	48,858	4,666	44,192
印刷製本費	8,633	2,327	6,306
燃料費	789	597	192
図書費	694	60	634
交際費	104,036	906,935	△ 802,899
光熱水料費	55,056	52,996	2,060
賃借料	135,657	122,357	13,300
慶弔費	10,000	0	10,000
保険料	69,926	69,818	108
諸謝金	605,760	651,800	△ 46,040
租税公課	75,064	75,308	△ 244
委託費	27,088	22,336	4,752
負担金	2,412,526	2,443,120	△ 30,594
記念品購入費	1,439,940	0	1,439,940
支払手数料	23,332	22,136	1,196
雑費	27,179	7,876	19,303
貸倒引当金繰入額	0	216,000	△ 216,000
減価償却費	189,800	174,727	15,073
管理費計	9,261,887	9,247,976	13,911
経常費用計	70,621,616	81,862,215	△ 11,240,599
当期経常増減額	19,022,077	11,776,766	7,245,311
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
電話加入権減損損失	0	349,776	△ 349,776
什器備品除却損	9,713	0	9,713
経常外費用計	9,713	349,776	△ 340,063
当期経常外増減額	△ 9,713	△ 349,776	340,063
当期一般正味財産増減額	19,012,364	11,426,990	7,585,374
一般正味財産期首残高	422,687,944	411,260,954	11,426,990
一般正味財産期末残高	441,700,308	422,687,944	19,012,364
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	441,700,308	422,687,944	19,012,364

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計					法人会計	内部取引消去	合計	
	公1	公2	共通	小計	取1	取2	他1	(共通)	小計				
1 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
特定資産運用益													
退職給付引当資産利息			454	454	4	6	33	(43)	43		43		540
会館建替積立資産利息			91,389	91,389	870	1,132	6,702	(8,704)	8,704		8,704		108,797
管理活動財政積立資産利息				0					0		73,610		73,610
周年記念事業積立資産利息				0							500		500
会館修繕積立資産利息			504	504	5	6	37	(48)	48		48		600
災害対策積立資産利息		1,575		1,575					0				1,575
受取入会金											16,800,000		16,800,000
受取会費													
受取会費			27,752,093	27,752,093			3,042,301		3,042,301		7,244,106		38,038,500
従業者受取会費			11,483,209	11,483,209			1,258,838		1,258,838		2,997,453		15,739,500
事業収益													
取引士試験受託事業収益	9,812,339			9,812,339					0				9,812,339
取引士講習実施事業収益	4,260,000			4,260,000					0				4,260,000
取引士講習(全日)事務受託事業収益	77,240			77,240					0				77,240
取引士証交付事務受託事業収益	637,925			637,925					0				637,925
県証紙売さばき事業手数料収益				0		62,502			62,502				62,502
宅建ファミリー事務手数料収益				0		493,320			493,320				493,320
会館管理事業収益				0	1,380,000				1,380,000				1,380,000
頒布品販売収益				0		286,230			286,230				286,230
保証協会会費徴収事務受託収益				0		417,000			417,000				417,000
保証協会入会事務受託収益				0		520,000			520,000				520,000
空き家管理活用マスター講習事業収益		297,000		297,000					0				297,000
不動産キャリアパーソン事務受託事業収益				0			58,300		58,300				58,300
賃貸管理事務受託事業収益				0			378,000		378,000				378,000
雑収益													
雑収益				0					0		200,215		200,215
経常収益計	14,787,504	298,575	39,327,649	54,413,728	1,380,879	1,780,196	4,744,211	(8,795)	7,905,286	27,324,679	0	89,643,693	
(2) 経常費用													
事業費													
役員報酬	317,350	313,300	1,218,490	1,849,140			79,950	(69,628)	149,578				1,998,718
給料	7,217,166	1,482,171		8,699,337	6,963	9,052	53,613		683,142				9,382,479
諸手当	4,795,111	1,054,569		5,849,680	84,084	162,357	436,701		296,534				6,146,214
相談員手当	1,941,050			1,941,050		65,548	198,789		0				1,941,050
監督員等手当	1,178,000			1,178,000					0				1,178,000
退職給付費用	358,883	85,169		444,052					0				444,052
法定福利費	2,172,517	457,146		2,629,663	20,503	39,798	111,343		171,644				2,801,307
福利厚生費	26,911	4,232		31,143	335	586	1,507		2,428				33,571
貸金	63,000			63,000			54,000		54,000				117,000
会議費			12,877	12,877			566	(736)	736				13,613
地域懇談会費				0	74	96	250,200		250,200				250,200
旅費交通費	436,120	413,240	1,518,818	2,368,178	8,785	11,420	70,558	(87,846)	158,404				2,526,582
通信運搬費	1,480,209	103,015	419,709	2,002,933	3,997	22,417	67,641	(39,972)	590,529				2,593,462
消耗什器備品費	236,579		1,896,791	2,133,370	18,065	23,484	139,098	(180,647)	180,647				2,314,017
消耗品費	700,301	34,240	1,862,809	2,597,350	36,960	2,310	76,400	(177,410)	293,080				2,890,430
修繕費	192,500		513,004	705,504	17,741	23,063	136,606	(48,858)	48,858				754,362
印刷製本費	824,277		50,174	874,451	4,886	6,352	37,620	(4,778)	836,056				1,710,507
燃料費			8,279	8,279	478	621	831,278	(3,679)	836,056				1,710,507
図書費			7,282	7,282	79	103	607	(789)	789				9,068
光熱水料費			578,086	578,086			42,393	(55,056)	55,056				633,142
賃借料	3,435,011	122,300	1,424,401	4,981,712			37,150	(135,657)	172,807				5,154,519
保険料	1,000		254,633	255,633	1,795	2,334	104,456	(17,951)	17,951				273,584

諸謝金	1,048,531	210,000	711,480	1,970,011	6,776	8,809	12,300	(67,760)	80,060			2,050,071
教材費	720,128			720,128			52,175					1,538,672
広報費	1,240,670			1,240,670			818,544		818,544			1,309,420
租税公課	225		781,872	782,097	145,240	217,860	68,750	(74,464)	437,564			1,219,661
委託費	2,416,060	1,298	284,422	2,701,780	188,568	9,680	57,338	(27,088)	391,656			3,093,436
負担金	4,377,224	30,000		4,407,224	2,709	3,521	176,000		10,000			4,417,224
記念品購入費				0			20,858		0			0
慶弔費				0			41,529		41,529			41,529
頒布品購入費				0		162,562			162,562			162,562
支払手数料	27,873	3,410	103,727	135,010	616	1,980	5,445	(8,789)	16,830			151,840
雑費	24,668		285,374	310,042	879	1,143	6,767	(27,179)	27,179			337,221
減価償却費	738,112	943,434	1,992,894	3,674,440	2,718	3,533	20,928	(189,800)	189,800			3,864,240
事業費計	35,969,476	5,257,524	13,925,122	55,152,122	630,015	833,381	4,744,211	(1,215,102)	6,207,607	0	0	61,359,729
管理費												
役員報酬										753,082		753,082
給料										824,571		824,571
諸手当										586,839		586,839
退職給付費用										37,058		37,058
法定福利費										252,006		252,006
福利厚生費										2,281		2,281
会議費										315,650		315,650
旅費交通費										667,476		667,476
通信運搬費										224,699		224,699
消耗什器備品費										180,647		180,647
消耗品費										183,240		183,240
修繕費										48,858		48,858
印刷製本費										8,633		8,633
燃料費										789		789
図書費										694		694
交際費										104,036		104,036
光熱水料費										55,056		55,056
賃借料										135,657		135,657
慶弔費										10,000		10,000
保険料										69,926		69,926
諸謝金										605,760		605,760
租税公課										75,064		75,064
委託費										27,088		27,088
負担金										2,412,526		2,412,526
記念品購入費										1,439,940		1,439,940
支払手数料										23,332		23,332
雑費										27,179		27,179
貸倒引当金繰入額												0
減価償却費										189,800		189,800
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,261,887	0	9,261,887
経常費用計	35,969,476	5,257,524	13,925,122	55,152,122	630,015	833,381	4,744,211	(1,215,102)	6,207,607	9,261,887	0	70,621,616
当期経常増減額	△ 21,181,972	△ 4,958,949	25,402,527	△ 738,394	750,864	946,815	0	(△ 1,206,307)	1,697,679	18,062,792	0	19,022,077
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
什器備品除却損										9,713		9,713
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,713	0	9,713
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 9,713	0	△ 9,713
他会計振替額			738,394	738,394	△ 326,592	△ 411,802			△ 738,394			0
当期一般正味財産増減額	△ 21,181,972	△ 4,958,949	26,140,921	0	424,272	535,013	0	(△ 1,206,307)	959,285	18,053,079	0	19,012,364
一般正味財産期首残高												422,687,944
一般正味財産期末残高												441,700,308
II 指定正味財産増減の部												
当期指定正味財産増減額												0
指定正味財産期首残高												0
指定正味財産期末残高												0
III 正味財産期末残高												441,700,308

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- 建物、構築物、什器備品、ソフトウェア……………定額法による。
- リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- 貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、未収会費については退会等により、徴収不能と見込まれる額を個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- 退職給付引当金
職員に対する退職給付金の支給に備えるため規則に基づく期末要支給額を計上している。

(3) リース取引関係

- リース取引は少額につき賃貸借処理で行っている。
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容……………その他固定資産（ソフトウェア（WEB研修システム）である。）

(4) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	5,409,200	687,300	0	6,096,500
会館建替積立資産	108,500,000	1,500,000	0	110,000,000
会館修繕積立資産	6,000,000	0	6,000,000	0
管理活動財政積立資産	73,610,825	0	0	73,610,825
周年記念事業積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
災害対策積立資産（地震）	10,500,000	0	0	10,500,000
災害対策積立資産（津波）	5,250,000	1,050,000	0	6,300,000
合 計	214,270,025	3,237,300	11,000,000	206,507,325

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	6,096,500	(0)	(0)	(6,096,500)
会館建替積立資産	110,000,000	(0)	(110,000,000)	(0)
管理活動財政積立資産	73,610,825	(0)	(73,610,825)	(0)
災害対策積立資産（地震）	10,500,000	(0)	(10,500,000)	(0)
災害対策積立資産（津波）	6,300,000	(0)	(6,300,000)	(0)
合 計	206,507,325	(0)	(200,410,825)	(6,096,500)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	86,787,834	44,351,812	42,436,022
構築物	1,554,472	1,554,471	1
什器備品	10,009,802	7,242,529	2,767,273
ソフトウェア	9,875,330	3,973,147	5,902,183
合 計	108,227,438	57,121,959	51,105,479

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	369,000	0	72,000	0	297,000
退職給付引当金	5,409,200	687,300	0	0	6,096,500

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)				
(流動資産)	現金	手元保管 きのくに信金和歌山支店 紀陽銀行本店	運営資金として	44,956
	預金		運営資金として	21,154,434
			運営資金として	30,428,555
	未収金		県証紙売りさばき手数料ほか	680,637
	未収会費		会費	848,500
	前払金		火災保険料ほか	3,024,546
頒布品	契約書ほか頒布品	442,555		
貸倒引当金	未収会費	△ 297,000		
流動資産合計				56,327,183
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	きのくに信金和歌山支店	職員の退職給付資金として管理	6,096,500
	会館建替積立資産	きのくに信金和歌山支店	会館建替資金であり、 減価償却分を資産取得資金として管理 うち公益部分84% うち収益、その他事業及び管理目的部分16%	110,000,000 92,400,000 17,600,000
	管理活動財政積立資産	きのくに信金和歌山支店	法人の管理活動の財政積立資金として管理 うち運用益を管理運営の目的で使用100%	73,610,825
	災害対策積立資産（地震）	きのくに信金和歌山支店	災害対策積立資金であり、 特定費用準備資金として管理	10,500,000
	災害対策積立資産（津波）	きのくに信金和歌山支店	災害対策積立資金であり、 特定費用準備資金として管理	6,300,000
その他固定資産				
	建物	和歌山県宅建会館 和歌山市太田143-3、 同 143-5	(共用財産) うち公益部分84% うち収益、その他事業及び管理目的部分16%	42,436,022 35,646,258 6,789,764
	構築物	会館屋上看板	(共用財産) うち公益部分84% うち収益、その他事業及び管理目的部分16%	1
	什器備品	書庫・会議用机ほか	(共用財産) うち公益部分84% うち収益、その他事業及び管理目的部分16%	2,767,273 2,324,509 442,764
	土地	会館用地・関連用地 和歌山市 太田138-2(418.97㎡) 同 143-3(343.45㎡) 同 143-5(86.32㎡)	(共用財産) うち公益部分84% うち収益、その他事業及び管理目的部分16%	138,508,000 116,346,720 22,161,280
	電話加入権		(共用財産) うち公益部分84% うち収益、その他事業及び管理目的部分16%	72,000 60,480 11,520
	ソフトウェア	WEB研修システムほか 和歌山宅建ホームページ	公益目的保有財産として、各事業で使用 (共用財産) うち公益部分84% うち収益、その他事業及び管理目的部分16%	5,021,623 880,560 739,670 140,890
固定資産合計				396,192,804
				うち公益部分 252,539,261
				うち引当資産 6,096,500
				うち収益、その他事業及び管理目的部分 137,557,043
資産合計				452,519,987
(流動負債)				
(流動負債)	短期リース債務		WEB研修システム	676,512
	未払金		事業経費ほか	2,527,927
	前受金		会館使用料	5,000
	預り金		源泉税ほか	386,220
流動負債合計				3,595,659
(固定負債)				
(固定負債)	長期リース債務		WEB研修システム	1,127,520
	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	6,096,500
固定負債合計				7,224,020
負債合計				10,819,679
正味財産				441,700,308