

議案第2号（審議事項） 令和7年度決算に関する件

貸借対照表
令和8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	40,457,090	41,548,573	△ 1,091,483
未収金	6,942,858	4,961,440	1,981,418
未収会費	1,668,000	1,296,000	372,000
前払金	3,675,657	2,342,382	1,333,275
立替金	384,929	0	384,929
頒布品	583,106	241,494	341,612
貸倒引当金	△ 504,000	△ 558,000	54,000
流動資産合計	53,207,640	49,831,889	3,375,751
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,784,300	10,156,300	△ 2,372,000
会館建替積立資産	144,500,000	131,000,000	13,500,000
会館修繕積立資産	2,000,000	1,000,000	1,000,000
管理活動財政積立資産	73,610,825	73,610,825	0
災害対策積立資産（地震）	11,550,000	11,550,000	0
災害対策積立資産（津波）	11,550,000	11,550,000	0
災害準備積立資産	700,000	0	700,000
特定資産合計	251,695,125	238,867,125	12,828,000
(2) その他固定資産			
建物	40,329,152	42,149,120	△ 1,819,968
什器備品	573,338	1,054,596	△ 481,258
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	2,027,668	2,221,084	△ 193,416
その他固定資産合計	181,510,158	184,004,800	△ 2,494,642
固定資産合計	433,205,283	422,871,925	10,333,358
資産合計	486,412,923	472,703,814	13,709,109
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,330,834	6,180,701	1,150,133
前受金	867,800	5,000	862,800
預り金	287,099	294,223	△ 7,124
流動負債合計	8,485,733	6,479,924	2,005,809
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,784,300	10,156,300	△ 2,372,000
固定負債合計	7,784,300	10,156,300	△ 2,372,000
負債合計	16,270,033	16,636,224	△ 366,191
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	470,142,890	456,067,590	14,075,300
(うち特定資産への充当額)	(243,910,825)	(228,710,825)	(15,200,000)
正味財産合計	470,142,890	456,067,590	14,075,300
負債及び正味財産合計	486,412,923	472,703,814	13,709,109

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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			
受取入会金			
受取入会金	18,000,000	15,600,000	2,400,000
受取会費			
受取会費	37,030,500	36,832,500	198,000
従業者受取会費	20,152,000	15,285,000	4,867,000
事業収益			
取引士試験受託事業収益	6,947,600	6,978,100	△ 30,500
取引士講習実施事業収益	4,080,000	4,692,000	△ 612,000
取引士講習(全日) 事務受託事業収益	252,696	124,020	128,676
取引士証交付事務受託事業収益	504,336	724,983	△ 220,647
研修講習実施事業収益	0	1,000	△ 1,000
県証紙売さばき事業手数料収益	63,679	79,838	△ 16,159
宅建ファミリー事務手数料収益	662,235	596,745	65,490
会館管理事業収益	1,420,000	1,467,500	△ 47,500
頒布品販売収益	238,530	167,420	71,110
保証協会会費徴収事務受託収益	400,800	402,000	△ 1,200
保証協会入会事務受託収益	460,000	350,000	110,000
空き家管理活用マイスター試験事業収益	55,000	50,000	5,000
空き家管理活用マイスター講習事業収益	338,000	328,500	9,500
行政等受託事業収益	5,938,900	3,665,200	2,273,700
不動産キャリアアドバイザー事務受託事業収益	56,100	39,600	16,500
タウンマネージメントスクール受講料収益	0	70,000	△ 70,000
賃貸管理事務受託事業収益	300,000	240,000	60,000
CIZ推進手数料収益	1,011,878	1,022,220	△ 10,342
宅建試験講座事業収益	0	115,600	△ 115,600
雑収益			
雑収益	2,107,836	233,030	1,874,806
経常収益計	100,020,090	89,065,256	10,954,834
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	1,381,354	2,637,814	△ 1,256,460
給料	11,414,410	11,887,331	△ 472,921
諸手当	8,165,171	9,182,763	△ 1,017,592
相談員手当	3,268,699	3,206,511	62,188
監督員等手当	1,004,000	1,189,000	△ 185,000
退職給付費用	765,608	1,062,076	△ 296,468
法定福利費	3,819,501	3,637,991	181,510
福利厚生費	96,465	100,815	△ 4,350
貸金	72,000	169,800	△ 97,800
地域懇談会費	1,921,000	2,048,500	△ 127,500
旅費交通費	6,382,039	5,812,348	569,691
通信運搬費	2,048,291	2,828,586	△ 780,295
消耗什器備品費	91,080	369,120	△ 278,040
消耗品費	2,102,358	1,928,503	173,855
修繕費	227,572	31,868	195,704
印刷製本費	1,547,415	2,173,154	△ 625,739
燃料費	16,279	12,236	4,043
図書費	4,539	11,094	△ 6,555
光熱水料費	689,154	709,667	△ 20,513
賃借料	6,499,851	6,108,669	391,182
保険料	497,229	395,496	101,733
諸謝金	3,399,800	3,973,270	△ 573,470
教材費	1,388,111	3,191,169	△ 1,803,058
広報費	4,127,164	4,318,159	△ 190,995
租税公課	2,276,948	1,953,850	323,098
委託費	5,960,471	6,671,592	△ 711,121
負担金	3,668,502	3,725,232	△ 56,730

慶弔費	31,320	21,320	10,000
頒布品購入費	209,400	255,326	△ 45,926
支払手数料	246,320	241,648	4,672
雑費	99,536	98,943	593
減価償却費	2,656,604	2,907,871	△ 251,267
事業費計	76,078,191	82,861,722	△ 6,783,531
管理費			
役員報酬	502,206	677,146	△ 174,940
給料	1,098,820	1,070,872	27,948
諸手当	778,429	734,593	43,836
退職給付費用	89,092	68,844	20,248
法定福利費	342,265	324,064	18,201
福利厚生費	5,173	6,144	△ 971
会議費	540,239	621,800	△ 81,561
旅費交通費	1,325,929	1,130,944	194,985
通信運搬費	107,655	61,681	45,974
消耗什器備品費	7,920	5,008	2,912
消耗品費	119,313	117,555	1,758
修繕費	19,789	2,771	17,018
印刷製本費	15,752	7,366	8,386
燃料費	905	1,064	△ 159
図書費	395	964	△ 569
交際費	749,933	784,832	△ 34,899
光熱水料費	59,927	61,710	△ 1,783
賃借料	148,064	156,623	△ 8,559
慶弔費	0	10,000	△ 10,000
保険料	90,791	97,144	△ 6,353
諸謝金	620,400	691,200	△ 70,800
広報費	77,053	11,699	65,354
租税公課	160,422	143,050	17,372
委託費	151,319	274,427	△ 123,108
負担金	2,337,658	2,260,678	76,980
寄附金	300,000	300,000	0
支払手数料	15,144	17,829	△ 2,685
雑費	6,468	7,796	△ 1,328
減価償却費	195,538	191,612	3,926
管理費計	9,866,599	9,839,416	27,183
経常費用計	85,944,790	92,701,138	△ 6,756,348
当期経常増減額	14,075,300	△ 3,635,882	17,711,182
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	14,075,300	△ 3,635,882	17,711,182
一般正味財産期首残高	456,067,590	459,703,472	△ 3,635,882
一般正味財産期末残高	470,142,890	456,067,590	14,075,300
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	470,142,890	456,067,590	14,075,300

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計					法人会計	合計	
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	他1	(共通)	小計			
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
受取入会金												
受取入会金				0					0	18,000,000	18,000,000	
受取会費			31,056,616	31,056,616			4,079,243		4,079,243	1,894,641	37,030,500	
従業者受取会費			16,901,012	16,901,012			2,219,925		2,219,925	1,031,063	20,152,000	
事業収益												
取引士試験受託事業収益	6,947,600			6,947,600					0		6,947,600	
取引士講習実施事業収益	4,080,000			4,080,000					0		4,080,000	
取引士講習(全日)事務受託事業収益	252,696			252,696					0		252,696	
取引士証交付事務受託事業収益	504,336			504,336					0		504,336	
県証紙売さばき事業手数料収益				0		63,679			63,679		63,679	
宅建ファミリー事務手数料収益				0		662,235			662,235		662,235	
会館管理事業収益				0	1,420,000				1,420,000		1,420,000	
頒布品販売収益				0		238,530			238,530		238,530	
保証協会会費徴収事務受託収益				0		400,800			400,800		400,800	
保証協会入会事務受託収益				0		460,000			460,000		460,000	
空き家管理活用マイスター試験事業収益		55,000		55,000					0		55,000	
空き家管理活用マイスター講習事業収益		338,000		338,000					0		338,000	
行政等受託事業収益		5,938,900		5,938,900					0		5,938,900	
不動産キャリアパーソン事務受託事業収益				0			56,100		56,100		56,100	
賃貸管理事務受託事業収益				0			300,000		300,000		300,000	
CIZ推進手数料収益				0			1,011,878		1,011,878		1,011,878	
雑収益												
雑収益				0					0	2,107,836	2,107,836	
経常収益計	11,784,632	6,331,900	47,957,628	66,074,160	1,420,000	1,825,244	7,667,146	(0)	10,912,390	23,033,540	100,020,090	
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	324,610	322,400	611,520	1,258,530			87,880	(34,944)	122,824		1,381,354	
給料	8,643,055	1,833,205		10,476,260	1,747	3,494	29,703		938,150		11,414,410	
諸手当	5,417,300	2,311,905		7,729,205	34,458	83,597	317,911		435,966		8,165,171	
相談員手当	3,268,699			3,268,699					0		3,268,699	
監督員等手当	1,004,000			1,004,000					0		1,004,000	
退職給付費用	555,137	159,582		714,719	6,037	6,037	38,815		50,889		765,608	
法定福利費	2,871,269	671,246		3,542,515	24,896	72,308	179,782		276,986		3,819,501	
福利厚生費	77,649	13,080		90,729	391	1,554	3,791		5,736		96,465	
貸金	36,000			36,000			36,000		36,000		72,000	
地域懇談会費				0			1,921,000		1,921,000		1,921,000	
旅費交通費	674,158	3,653,410	1,745,669	6,073,237	5,214	10,427	204,530	(104,272)	308,802		6,382,039	
通信運搬費	901,519	11,380	497,390	1,410,289	2,368	4,737	88,631	(47,370)	638,002		2,048,291	
消耗什器備品費			83,160	83,160	396	792	6,732	(7,920)	7,920		91,080	
消耗品費	516,139	135,003	1,121,141	1,772,283	5,339	10,677	223,300	(106,775)	330,075		2,102,358	
修繕費			207,783	207,783	989	1,979	16,821	(19,789)	19,789		227,572	
印刷製本費	798,723	29,120	165,396	993,239	788	1,575	538,424	(15,752)	554,176		1,547,415	
燃料費		5,867	9,507	15,374	45	91	13,389	(905)	905		16,279	
図書費			4,144	4,144	20	39	336	(395)	395		4,539	
光熱水料費			629,227	629,227	2,996	5,993	50,938	(59,927)	59,927		689,154	
賃借料	4,258,448	229,722	1,554,667	6,042,837	7,403	14,807	308,950	(148,064)	457,014		6,499,851	
保険料	43,750		420,438	464,188	1,652	3,304	125,854	(33,041)	33,041		497,229	

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、什器備品、ソフトウェア・・・定額法による。

(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。

(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	10,156,300	1,221,000	3,593,000	7,784,300
会館建替積立資産	131,000,000	13,500,000	0	144,500,000
会館修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
管理活動財政積立資産	73,610,825	0	0	73,610,825
災害対策積立資産（地震）	11,550,000	0	0	11,550,000
災害対策積立資産（津波）	11,550,000	0	0	11,550,000
災害準備積立資産	0	700,000	0	700,000
合 計	238,867,125	16,421,000	3,593,000	251,695,125

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	7,784,300	(0)	(0)	(7,784,300)
会館建替積立資産	144,500,000	(0)	(144,500,000)	(0)
会館修繕積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(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）	11,550,000	(0)	(11,550,000)	(0)
災害対策積立資産（津波）	11,550,000	(0)	(11,550,000)	(0)
災害準備積立資産	700,000	(0)	(700,000)	(0)
合 計	251,695,125	(0)	(243,910,825)	(7,784,300)

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	93,283,862	52,954,710	40,329,152
什器備品	9,524,102	8,950,764	573,338
ソフトウェア	9,545,270	7,517,602	2,027,668
合 計	112,353,234	69,423,076	42,930,158

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	558,000	0	54,000	0	504,000
退職給付引当金	10,156,300	1,221,000	3,593,000	0	7,784,300

財 産 目 録

令和8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)				
預金	きのくに信金と歌山支店 紀陽銀行本店	運営資金として 運営資金として	18,229,129 22,227,961	
未収金		県証紙売りさばき手数料ほか	6,942,858	
未収会費		会費	1,668,000	
前払金		火災保険料ほか	3,675,657	
立替金		労働保険料	384,929	
頒布品		契約書ほか頒布品	583,106	
貸倒引当金		未収会費	△ 504,000	
流動資産合計			53,207,640	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	きのくに信金と歌山支店	職員の退職給付資金として管理	7,784,300
	会館建替積立資産	きのくに信金と歌山支店	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%	144,500,000 121,380,000 23,120,000
	会館修繕積立資産	きのくに信金と歌山支店	会館防水改修資金であり、 改修工事費用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%	2,000,000 1,680,000 320,000
	管理活動財政積立資産	きのくに信金と歌山支店	法人の管理活動の財政積立資金として管理	73,610,825
	災害対策積立資産（地震）	きのくに信金と歌山支店	災害対策積立資金であり、 特定費用準備資金として管理	11,550,000
	災害対策積立資産（津波）	きのくに信金と歌山支店	災害対策積立資金であり、 特定費用準備資金として管理	11,550,000
	災害準備積立資産	きのくに信金と歌山支店	法人の災害準備積立資金として管理	700,000
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%	40,329,152 33,876,488 6,452,664
	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%	573,338 481,604 91,734
	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	和宅建ホームページ タクセルホームページ	(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% 公益目的保有財産として事業で使用	560,084 470,471 89,613 1,467,584
固定資産合計			433,205,283	
			うち公益部分 うち引当資産 うち収益、その他事業及び管理目的部分	298,863,347 7,784,300 126,557,636
資産合計			486,412,923	
(流動負債)				
	未払金		事業経費ほか	7,330,834
	前受金		入会金ほか	867,800
	預り金		源泉税ほか	287,099
流動負債合計			8,485,733	
(固定負債)				
	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	7,784,300
固定負債合計			7,784,300	
負債合計			16,270,033	
正味財産			470,142,890	