

議案第2号（審議事項） 平成30年度決算に関する件

貸借対照表

平成31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	19,390,569	13,381,052	6,009,517
未収金	1,251,253	1,042,507	208,746
未収会費	940,500	978,000	△ 37,500
前払金	2,465,044	1,546,389	918,655
頒布品	463,285	594,015	△ 130,730
貸倒引当金	△ 153,000	△ 153,000	0
流動資産合計	24,357,651	17,388,963	6,968,688
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,746,400	3,386,000	1,360,400
会館建替積立資産	107,000,000	105,500,000	1,500,000
会館修繕積立資産	4,500,000	3,000,000	1,500,000
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	4,000,000	3,000,000	1,000,000
災害対策積立資産（地震）	11,550,000	10,500,000	1,050,000
災害対策積立資産（津波）	4,200,000	3,150,000	1,050,000
特定資産合計	209,607,225	202,146,825	7,460,400
(2) その他固定資産			
建物	43,278,072	44,804,321	△ 1,526,249
構築物	1	6	△ 5
什器備品	1,401,634	1,629,282	△ 227,648
土地	138,508,000	138,508,000	0
電話加入権	421,776	421,776	0
ソフトウェア	6,226,416	0	6,226,416
その他固定資産合計	189,835,899	185,363,385	4,472,514
固定資産合計	399,443,124	387,510,210	11,932,914
資産合計	423,800,775	404,899,173	18,901,602
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
短期リース債務	676,512	0	676,512
未払金	3,558,014	4,223,804	△ 665,790
前受金	7,000	5,000	2,000
預り金	1,071,351	624,999	446,352
流動負債合計	5,312,877	4,853,803	459,074
2. 固定負債			
長期リース債務	2,480,544	0	2,480,544
退職給付引当金	4,746,400	3,386,000	1,360,400
固定負債合計	7,226,944	3,386,000	3,840,944
負債合計	12,539,821	8,239,803	4,300,018
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	411,260,954	396,659,370	14,601,584
（うち特定資産への充当額）	(204,860,825)	(198,760,825)	(6,100,000)
正味財産合計	411,260,954	396,659,370	14,601,584
負債 及び 正味財産合計	423,800,775	404,899,173	18,901,602

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	199	338	△ 139
会館建替積立資産利息	104,054	7,212	96,842
管理活動財政積立資産利息	73,610	73,610	0
周年記念事業積立資産利息	300	200	100
会館修繕積立資産利息	300	150	150
災害対策積立資産利息	1,365	1,155	210
受取入会金			
受取入会金	18,800,000	15,200,000	3,600,000
受取会費			
受取会費	37,912,500	38,142,000	△ 229,500
従業者受取会費	14,967,000	14,949,000	18,000
事業収益			
取引士講習実施事業収益	6,534,000	5,181,000	1,353,000
取引士証交付事務受託事業収益	1,014,676	786,524	228,152
取引士試験受託事業収益	5,921,690	6,241,954	△ 320,264
研修講習実施事業収益	0	5,000	△ 5,000
県証紙売さばき事業手数料収益	127,188	106,739	20,449
宅建ファミリー事務手数料収益	398,010	348,060	49,950
会館管理事業収益	1,415,000	1,410,000	5,000
相談窓口共同事業収益	332,639	328,302	4,337
頒布品販売収益	311,808	359,904	△ 48,096
保証協会会費徴収事務受託収益	415,800	422,400	△ 6,600
保証協会入会事務受託収益	450,000	340,000	110,000
空き家管理活用マイスター試験事業収益	395,000	0	395,000
空き家管理活用マイスター講習事業収益	120,000	0	120,000
国交省受取補助金	5,357,772	0	5,357,772
雑収益			
雑収益	417,953	463,304	△ 45,351
経常収益計	95,070,864	84,366,852	10,704,012
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,915,624	2,859,484	56,140
給料	8,958,615	8,800,308	158,307
諸手当	6,732,194	6,157,397	574,797
相談員手当	1,833,263	2,210,325	△ 377,062
監督員等手当	1,009,000	1,471,000	△ 462,000
退職給付費用	466,288	412,493	53,795
法定福利費	2,708,913	2,817,122	△ 108,209
福利厚生費	100,189	56,517	43,672
賃金	112,000	144,000	△ 32,000
会議費	7,159	33,609	△ 26,450
地域懇談会費	2,510,000	3,110,145	△ 600,145
旅費交通費	5,527,331	5,329,773	197,558
通信運搬費	2,180,871	2,200,434	△ 19,563
消耗什器備品費	71,539	508,127	△ 436,588
消耗品費	1,865,452	2,918,803	△ 1,053,351
修繕費	157,664	0	157,664
印刷製本費	2,332,431	1,724,983	607,448
燃料費	14,006	19,355	△ 5,349
図書費	29,256	690	28,566
光熱水料費	615,312	654,226	△ 38,914
賃借料	5,433,129	5,826,719	△ 393,590
保険料	293,109	296,716	△ 3,607
諸謝金	2,904,066	4,093,728	△ 1,189,662
教材費	2,266,383	1,965,033	301,350
広報費	5,325,364	10,097,644	△ 4,772,280
租税公課	1,078,884	956,340	122,544
委託費	5,881,514	2,351,124	3,530,390
負担金	4,523,540	4,760,815	△ 237,275

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
記念品購入費	0	99,900	△ 99,900
慶弔費	21,792	11,792	10,000
頒布品購入費	195,202	588,365	△ 393,163
支払手数料	176,957	181,134	△ 4,177
雑費	186,217	105,205	81,012
減価償却費	2,078,866	1,990,610	88,256
事業費計	70,512,130	74,753,916	△ 4,241,786
管理費			
役員報酬	924,896	672,676	252,220
給料	786,015	785,492	523
諸手当	588,975	597,215	△ 8,240
退職給付費用	39,042	34,457	4,585
法定福利費	242,561	239,897	2,664
福利厚生費	6,790	4,144	2,646
会議費	988,444	918,633	69,811
旅費交通費	1,347,305	1,077,451	269,854
通信運搬費	48,838	44,243	4,595
消耗什器備品費	6,221	44,185	△ 37,964
消耗品費	115,316	78,322	36,994
修繕費	13,710	0	13,710
印刷製本費	4,977	2,359	2,618
燃料費	1,218	1,683	△ 465
図書費	2,544	60	2,484
交際費	990,194	933,220	56,974
光熱水料費	53,505	56,889	△ 3,384
賃借料	131,964	130,039	1,925
慶弔費	11,792	0	11,792
保険料	71,518	71,376	142
諸謝金	486,400	708,000	△ 221,600
租税公課	94,416	83,160	11,256
委託費	14,953	29,278	△ 14,325
負担金	2,594,980	2,656,325	△ 61,345
支払手数料	27,239	29,282	△ 2,043
雑費	13,373	7,016	6,357
貸倒損失	198,000	162,000	36,000
減価償却費	151,959	173,096	△ 21,137
管理費計	9,957,145	9,540,498	416,647
経常費用計	80,469,275	84,294,414	△ 3,825,139
当期経常増減額	14,601,589	72,438	14,529,151
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			
構築物除却損	5	0	5
経常外費用計	5	0	5
当期経常外増減額	△ 5	0	△ 5
当期一般正味財産増減額	14,601,584	72,438	14,529,146
一般正味財産期首残高	396,659,370	396,586,932	72,438
一般正味財産期末残高	411,260,954	396,659,370	14,601,584
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	411,260,954	396,659,370	14,601,584

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	内部取引消去	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												
特定資産運用益												
退職給付引当資産利息			167	167	1	1	14	(16)	16	16		199
会館建替積立資産利息			87,406	87,406	333	499	7,492	(8,324)	8,324	8,324		104,054
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						300		300
会館修繕積立資産利息			252	252	1	2	21	(24)	24	24		300
災害対策積立資産利息		1,365		1,365					0			1,365
受取入会金												
受取入会金			10,771,313	10,771,313			2,026,910		2,026,910	6,001,777		18,800,000
受取会費												
受取会費			21,721,669	21,721,669			4,087,512		4,087,512	12,103,319		37,912,500
従業者受取会費			8,575,225	8,575,225			1,613,657		1,613,657	4,778,118		14,967,000
事業収益												
取引士講習実施事業収益	6,534,000			6,534,000					0			6,534,000
取引士証交付事務受託事業収益	1,014,676			1,014,676					0			1,014,676
取引士試験受託事業収益	5,921,690			5,921,690					0			5,921,690
研修講習実施事業収益				0					0			0
県証紙売さばき事業手数料収益				0		127,188			127,188			127,188
宅建ファミリー事務手数料収益				0		398,010			398,010			398,010
会館管理事業収益				0	1,415,000				1,415,000			1,415,000
相談窓口共同事業収益	332,639			332,639					0			332,639
頒布品販売収益				0		311,808			311,808			311,808
保証協会会費徴収事務受託収益				0		415,800			415,800			415,800
保証協会入会事務受託収益				0		450,000			450,000			450,000
空き家管理活用マイスター試験事業収益				0			395,000		395,000			395,000
空き家管理活用マイスター講習事業収益				0			120,000		120,000			120,000
国交省受取補助金		5,357,772		5,357,772					0			5,357,772
雑収益				0					0	417,953		417,953
雑収益				0					0	417,953		417,953
経常収益計	13,803,005	5,359,137	41,156,032	60,318,174	1,415,335	1,703,308	8,250,606	(8,364)	11,369,249	23,383,441	0	95,070,864
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	864,270	323,700	1,417,220	2,605,190			229,450	(80,984)	310,434			2,915,624
給料	6,887,505	1,419,870		8,307,375	3,239	4,859	72,886		651,240			8,958,615
諸手当	4,817,588	1,645,561		6,463,149	80,781	154,020	416,439		671,240			6,732,194
相談員手当	1,833,263			1,833,263	29,645	58,512	180,888		269,045			1,833,263
監督員等手当	1,009,000			1,009,000					0			1,009,000
退職給付費用	376,713	89,575		466,288					0			466,288
法定福利費	2,113,851	442,492		2,556,343	19,385	36,339	96,846		152,570			2,708,913
福利厚生費	79,964	13,000		92,964	997	1,750	4,478		7,225			100,189
賃金	56,000			56,000			56,000		56,000			112,000
会議費			6,772	6,772	15	23	349	(387)	387			7,159
地域懇談会費				0			2,510,000		2,510,000			2,510,000
旅費交通費	1,027,660	705,140	3,008,185	4,740,985			605,896	(180,450)	786,346			5,527,331
通信運搬費	1,124,158	98,447	332,232	1,554,837	7,218	10,827	162,405		179,450			1,734,295
消耗什器備品費			65,318	65,318	1,259	1,888	28,321	(31,468)	626,034			2,180,871
消耗品費	591,491	67,561	997,107	1,656,159	249	373	5,599	(6,221)	6,221			71,539
修繕費			143,954	143,954			108	(94,270)	209,293			1,865,452
印刷製本費	719,258	868,224	52,254	1,639,736	3,771	5,656	84,843	(4,977)	692,695			2,332,431
燃料費			12,788	12,788	199	299	4,479	(1,218)	1,218			14,006
図書費			26,712	26,712	49	73	1,096	(2,544)	2,544			29,256
光熱水料費			561,807	561,807	102	153	2,289	(53,505)	53,505			615,312
					2,140	3,210	48,155					

賃借料	3,771,249	121,246	1,299,518	5,192,013	4,950	7,426	117,352 111,388	(123,764)	241,116			5,433,129
保険料	2,220		271,346	273,566	782	1,173	17,588	(19,543)	19,543			293,109
諸謝金	2,421,506	164,800		2,586,306			317,760		317,760			2,904,066
教材費	1,284,168			1,284,168			982,215		982,215			2,266,383
広報費	4,603,168	385,236		4,988,404			336,960		336,960			5,325,364
租税公課			985,068	985,068	3,753	5,629	84,434	(93,816)	93,816			1,078,884
委託費	5,333,091	1,274	157,008	5,491,373	185,136		190,052	(14,953)	390,141			5,881,514
負担金	4,483,540	30,000		4,513,540	598	897	13,458		10,000			4,523,540
慶弔費				0			21,792		21,792			21,792
頒布品購入費				0		195,202			195,202			195,202
支払手数料	36,331	4,806	113,208	154,345	369	553	10,368 8,298	(9,220)	22,612			176,957
雑費	30,230	2,200	140,414	172,844	535	802	12,036	(13,373)	13,373			186,217
減価償却費	225,504	105,840	1,595,563	1,926,907	6,078	9,118	136,763	(151,959)	151,959			2,078,866
事業費計	43,691,728	6,488,972	11,186,474	61,367,174	351,798	542,552	8,250,606	(896,362)	9,144,956	0	0	70,512,130
管理費												
役員報酬									924,896			924,896
給料									786,015			786,015
諸手当									588,975			588,975
退職給付費用									39,042			39,042
法定福利費									242,561			242,561
福利厚生費									6,790			6,790
会議費									988,444			988,444
旅費交通費									1,347,305			1,347,305
通信運搬費									48,838			48,838
消耗什器備品費									6,221			6,221
消耗品費									115,316			115,316
修繕費									13,710			13,710
印刷製本費									4,977			4,977
燃料費									1,218			1,218
図書費									2,544			2,544
交際費									990,194			990,194
光熱水料費									53,505			53,505
賃借料									131,964			131,964
慶弔費									11,792			11,792
保険料									71,518			71,518
諸謝金									486,400			486,400
租税公課									94,416			94,416
委託費									14,953			14,953
負担金									2,594,980			2,594,980
支払手数料									27,239			27,239
雑費									13,373			13,373
貸倒損失									198,000			198,000
減価償却費									151,959			151,959
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	9,957,145	0	0	9,957,145
経常費用計	43,691,728	6,488,972	11,186,474	61,367,174	351,798	542,552	8,250,606	(896,362)	9,144,956	9,957,145	0	80,469,275
当期経常増減額	△ 29,888,723	△ 1,129,835	29,969,558	△ 1,049,000	1,063,537	1,160,756	0	(△ 887,998)	2,224,293	13,426,296	0	14,601,589
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												
構築物除却損										5		5
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 5	0	△ 5
他会計振替額			1,049,000	1,049,000	△ 501,422	△ 547,578			△ 1,049,000			0
当期一般正味財産増減額	△ 29,888,723	△ 1,129,835	31,018,558	0	562,115	613,178	0	(△ 887,998)	1,175,293	13,426,291	0	14,601,584
一般正味財産期首残高												396,659,370
一般正味財産期末残高												411,260,954
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	0	0	0	0	0	0	0	0	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												411,260,954

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) 消費税等の会計処理

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	3,386,000	1,360,400	0	4,746,400
会館建替積立資産	105,500,000	1,500,000	0	107,000,000
会館修繕積立資産	3,000,000	1,500,000	0	4,500,000
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	3,000,000	1,000,000	0	4,000,000
災害対策積立資産（地震）	10,500,000	1,050,000	0	11,550,000
災害対策積立資産（津波）	3,150,000	1,050,000	0	4,200,000
合 計	202,146,825	7,460,400	0	209,607,225

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	4,746,400	(0)	(0)	(4,746,400)
会館建替積立資産	107,000,000	(0)	(107,000,000)	(0)
会館修繕積立資産	4,500,000	(0)	(4,500,000)	(0)
管理活動財政積立資産	73,610,825	(0)	(73,610,825)	(0)
周年記念事業積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(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）	4,200,000	(0)	(4,200,000)	(0)
合 計	209,607,225	(0)	(204,860,825)	(4,746,400)

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	84,557,675	41,279,603	43,278,072
構築物	1,554,472	1,554,471	1
什器備品	9,490,257	8,088,623	1,401,634
ソフトウェア	6,557,760	331,344	6,226,416
合 計	102,160,164	51,254,041	50,906,123

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	153,000	0	0	0	153,000
退職給付引当金	3,386,000	1,360,400	0	0	4,746,400

財 産 目 録

平成31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)				
	現金	手元保管	運営資金として	29,061
	預金	きのくに信金和歌山支店	運営資金として	8,131,693
		紀陽銀行本店	運営資金として	11,229,815
	未収金		県証紙売りさばき手数料ほか	1,251,253
	未収会費		会費	940,500
	前払金		火災保険料ほか	2,465,044
	頒布品		契約書ほか頒布品	463,285
	貸倒引当金		未収会費	△ 153,000
流動資産合計				24,357,651
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金(紀陽銀行本店)	職員の退職給付資金として管理	4,746,400
	会館建替積立資産	定期預金(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%	107,000,000 89,880,000 17,120,000
	会館修繕積立資産	定期預金(きのくに信金和歌山支店)	会館改修工事積立資金であり、 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%	4,500,000 3,780,000 720,000
	管理活動財政積立資産	定期預金(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
	周年記念事業積立資産	定期預金(紀陽銀行本店)	法人の60周年記念事業積立資金として管理	4,000,000
	災害対策積立資産(地震)	定期預金(紀陽銀行本店)	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)	定期預金(紀陽銀行本店)	災害対策積立資金であり、 特定費用準備資金として管理	4,200,000
	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% 43,278,072 36,353,580 6,924,492
		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% 1,401,634 1,177,373 224,261
		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% 421,776 354,292 67,484
	ソフトウェア	WEB研修システムほか	公益目的保有財産として、各事業で使用	6,226,416
固定資産合計				399,443,124
			うち公益部分	254,118,382
			うち引当資産	4,746,400
			うち収益、その他事業及び管理目的部分	140,578,342
資産合計				423,800,775
(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	3,558,014
	前受金		会館使用料ほか	7,000
	預り金		源泉税ほか	1,071,351
流動負債合計				5,312,877
(固定負債)				
	長期リース債務		WEB研修システム	2,480,544
	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	4,746,400
固定負債合計				7,226,944
負債合計				12,539,821
正味財産				411,260,954