

議案第2号（審議事項）平成29年度決算に関する件

貸借対照表

平成30年3月31日現在

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	13,381,052	13,858,709	△ 477,657
未収金	1,042,507	719,250	323,257
未収会費	978,000	1,330,000	△ 352,000
前払金	1,546,389	4,067,349	△ 2,520,960
頒布品	594,015	837,777	△ 243,762
貸倒引当金	△ 153,000	△ 232,000	79,000
流動資産合計	17,388,963	20,581,085	△ 3,192,122
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,386,000	3,386,000	0
会館建替積立資産	105,500,000	104,000,000	1,500,000
会館修繕積立資産	3,000,000	1,500,000	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	3,000,000	2,000,000	1,000,000
災害対策積立資産（地震）	10,500,000	9,450,000	1,050,000
災害対策積立資産（津波）	3,150,000	2,100,000	1,050,000
特定資産合計	202,146,825	196,046,825	6,100,000
(2) その他固定資産			
建物	44,804,321	46,337,260	△ 1,532,939
構築物	6	1,157	△ 1,151
什器備品	1,629,282	2,258,898	△ 629,616
土地	138,508,000	138,508,000	0
電話加入権	421,776	421,776	0
その他固定資産合計	185,363,385	187,527,091	△ 2,163,706
固定資産合計	387,510,210	383,573,916	3,936,294
資産合計	404,899,173	404,155,001	744,172
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,223,804	2,897,452	1,326,352
前受金	5,000	908,000	△ 903,000
預り金	624,999	376,617	248,382
流動負債合計	4,853,803	4,182,069	671,734
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,386,000	3,386,000	0
固定負債合計	3,386,000	3,386,000	0
負債合計	8,239,803	7,568,069	671,734
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
（うち基本財産への充当額）	( 0 )	( 0 )	( 0 )
（うち特定資産への充当額）	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	396,659,370	396,586,932	72,438
（うち基本財産への充当額）	( 0 )	( 0 )	( 0 )
（うち特定資産への充当額）	( 198,760,825 )	( 192,660,825 )	( 2,595,000 )
正味財産合計	396,659,370	396,586,932	72,438
負債及び正味財産合計	404,899,173	404,155,001	744,172

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	338	655	△ 317
会館建替積立資産利息	7,212	25,661	△ 18,449
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	200	250	△ 50
会館修繕積立資産利息	150	0	150
取引士法定講習等財政引当資産利息	0	876	△ 876
災害対策積立資産利息	1,155	2,362	△ 1,207
受取入金			
受取入金金	15,200,000	16,000,000	△ 800,000
受取会費			
受取会費	38,142,000	39,177,000	△ 1,035,000
従業者受取会費	14,949,000	14,446,500	502,500
事業収益			
取引士講習実施事業収益	5,181,000	2,629,000	2,552,000
取引士証交付事務受託事業収益	786,524	471,314	315,210
取引士試験受託事業収益	6,241,954	5,561,284	680,670
研修講習実施事業収益	5,000	3,000	2,000
果証紙売さばき事業手数料収益	106,739	81,107	25,632
宅建ファミリー事務手数料収益	348,060	335,925	12,135
会館管理事業収益	1,410,000	1,394,500	15,500
相談窓口共同事業収益	328,302	338,776	△ 10,474
頒布品販売収益	359,904	327,952	31,952
保証協会会費徴収事務受託収益	422,400	432,000	△ 9,600
保証協会入会事務受託収益	340,000	400,000	△ 60,000
雑収益			
雑収益	463,304	439,613	23,691
経常収益計	84,366,852	82,141,385	2,225,467
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,859,484	3,256,550	△ 397,066
給料	8,800,308	8,768,514	31,794
諸手当	6,157,397	6,107,489	49,908
相談員手当	2,210,325	2,026,275	184,050
監督員等手当	1,471,000	1,330,360	140,640
退職給付費用	412,493	499,540	△ 87,047
法定福利費	2,817,122	2,736,840	80,282
福利厚生費	56,517	36,079	20,438
賃金	144,000	136,000	8,000
会議費	33,609	49,029	△ 15,420
地域懇談会費	3,110,145	3,563,011	△ 452,866
旅費交通費	5,329,773	5,358,712	△ 28,939
通信運搬費	2,200,434	2,242,225	△ 41,791
消耗什器備品費	508,127	0	508,127
消耗品費	2,918,803	3,128,583	△ 209,780
修繕費	0	103,960	△ 103,960
印刷製本費	1,724,983	1,781,365	△ 56,382
燃料費	19,355	30,905	△ 11,550
図書費	690	29,219	△ 28,529
光熱水料費	654,226	632,656	21,570
賃借料	5,826,719	5,242,999	583,720
保険料	296,716	295,590	1,126
諸謝金	4,093,728	3,790,569	303,159
教材費	1,965,033	1,614,059	350,974
広報費	10,097,644	9,363,577	734,067
租税公課	956,340	924,324	32,016
委託費	2,351,124	4,440,285	△ 2,089,161
負担金	4,760,815	4,828,544	△ 67,729

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
記念品購入費	99,900	30,000	69,900
慶弔費	11,792	70,875	△ 59,083
頒布品購入費	588,365	233,372	354,993
支払手数料	181,134	186,336	△ 5,202
雑費	105,205	156,597	△ 51,392
減価償却費	1,990,610	2,087,543	△ 96,933
事業費計	74,753,916	75,081,982	△ 328,066
管理費			
役員報酬	672,676	929,370	△ 256,694
給料	785,492	780,886	4,606
諸手当	597,215	580,288	16,927
退職給付費用	34,457	36,555	△ 2,098
法定福利費	239,897	230,311	9,586
福利厚生費	4,144	2,660	1,484
会議費	918,633	986,587	△ 67,954
旅費交通費	1,077,451	1,223,862	△ 146,411
通信運搬費	44,243	43,833	410
消耗什器備品費	44,185	0	44,185
消耗品費	78,322	118,347	△ 40,025
修繕費	0	9,040	△ 9,040
印刷製本費	2,359	6,013	△ 3,654
燃料費	1,683	2,687	△ 1,004
図書費	60	2,541	△ 2,481
交際費	933,220	314,865	618,355
光熱水料費	56,889	55,014	1,875
賃借料	130,039	107,568	22,471
保険料	71,376	71,259	117
諸謝金	708,000	693,312	14,688
租税公課	83,160	80,976	2,184
委託費	29,278	12,688	16,590
負担金	2,656,325	2,686,156	△ 29,831
支払手数料	29,282	28,723	559
貸倒損失	162,000	108,000	54,000
貸倒引当金繰入額	0	59,000	△ 59,000
雑費	7,016	11,529	△ 4,513
減価償却費	173,096	181,525	△ 8,429
管理費計	9,540,498	9,363,595	176,903
経常費用計	84,294,414	84,445,577	△ 151,163
当期経常増減額	72,438	△ 2,304,192	2,376,630
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	72,438	△ 2,304,192	2,376,630
一般正味財産期首残高	396,586,932	398,891,124	△ 2,304,192
一般正味財産期末残高	396,659,370	396,586,932	72,438
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	396,659,370	396,586,932	72,438

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

科目	公益目的事業会計			
	公1	公2	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			284	284
会館建替積立資産利息			6,058	6,058
管理活動財政積立資産利息				
周年記念事業積立資産利息				
会館修繕積立資産利息			126	126
災害対策積立資産利息		1,155		1,155
受取入会金				
受取入会金			11,530,147	11,530,147
受取会費				
受取会費			28,933,084	28,933,084
従業者受取会費			11,339,748	11,339,748
事業収益				
取引士講習実施事業収益	5,181,000			5,181,000
取引士証交付事務受託事業収益	786,524			786,524
取引士試験受託事業収益	6,241,954			6,241,954
研修講習実施事業収益	5,000			5,000
県証紙売さばき事業手数料収益				
宅建ファミリー事務手数料収益				
会館管理事業収益				
相談窓口共同事業収益	328,302			328,302
頒布品販売収益				
保証協会会費徴収事務受託収益				
保証協会入会事務受託収益				
雑収益				
雑収益				
経常収益計	12,542,780	1,155	51,809,447	64,353,382
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	1,159,150	219,700	1,303,820	2,682,670
給料	6,927,924	1,378,686		8,306,610
諸手当	4,868,291	1,078,291		5,946,582
相談員手当	2,210,325			2,210,325
監督員等手当	1,471,000			1,471,000
退職給付費用	333,340	79,153		412,493
法定福利費	2,269,618	428,301		2,697,919
福利厚生費	46,506	7,064		53,570
賃金	72,000			72,000
会議費			31,792	31,792
地域懇談会費				
旅費交通費	2,135,378	341,220	2,524,562	5,001,160
通信運搬費	1,158,653	78,259	325,151	1,562,063
消耗什器備品費			463,942	463,942
消耗品費	1,944,487	91,704	702,351	2,738,542
印刷製本費	1,149,873		24,766	1,174,639
燃料費			17,672	17,672
図書費			630	630
光熱水料費			597,337	597,337
賃借料	4,246,865	84,407	1,365,408	5,696,680

# 内訳表

(単位：円)

収益事業等会計					法人会計	内部取引消去	合計
収1	収2	他1	共通	小計			
1	4	22	27	27	27		338
23	75	479	577	577	577		7,212
					73,610		73,610
					200		200
1	2	9	12	12	12		150
							1,155
		1,818,925		1,818,925	1,850,928		15,200,000
		4,564,304		4,564,304	4,644,612		38,142,000
		1,788,888		1,788,888	1,820,364		14,949,000
							5,181,000
							786,524
							6,241,954
							5,000
	106,739			106,739			106,739
	348,060			348,060			348,060
1,410,000				1,410,000			1,410,000
							328,302
	359,904			359,904			359,904
	422,400			422,400			422,400
	340,000			340,000			340,000
					463,304		463,304
1,410,025	1,577,184	8,172,627	616	11,159,836	8,853,634	0	84,366,852
		102,310	74,504	176,814			2,859,484
2,980	9,686	61,838					8,800,308
88,649	152,215	252,834		493,698			6,157,397
31,160	57,678	121,977		210,815			2,210,325
							1,471,000
							412,493
19,626	35,298	64,279		119,203			2,817,122
480	988	1,479		2,947			56,517
		72,000		72,000			144,000
73	236	1,508	1,817	1,817			33,609
		3,110,145		3,110,145			3,110,145
		180,736	147,877	328,613			5,329,773
5,915	19,224	122,738					2,200,434
1,239	17,086	590,318	30,967	638,371			
	4,026	25,702					
1,767	5,744	36,674	44,185	44,185			508,127
		114,212	66,049	180,261			2,918,803
2,642	8,586	54,821					
		547,985	2,359	550,344			1,724,983
94	307	1,958					
67	219	1,397	1,683	1,683			19,355
			60	60			690
2,276	7,396	47,217	56,889	56,889			654,226
5,202	16,905	107,932	130,039	130,039			5,826,719

科目	公益目的事業会計			
	公1	公2	共通	小計
保険料	7,460		269,855	277,315
諸謝金	4,014,168	64,800		4,078,968
教材費	1,072,197			1,072,197
広報費	8,968,804			8,968,804
租税公課			873,180	873,180
委託費	1,263,285		307,425	1,570,710
負担金	4,681,071	30,000	36,288	4,747,359
記念品購入費	99,900			99,900
慶弔費				
頒布品購入費				
支払手数料	43,282	270	112,519	156,071
雑費	24,525		73,664	98,189
減価償却費			1,817,514	1,817,514
事業費計	50,168,102	3,881,855	10,847,876	64,897,833
管理費				
役員報酬				
給料				
諸手当				
退職給付費用				
法定福利費				
福利厚生費				
会議費				
旅費交通費				
通信運搬費				
消耗什器備品費				
消耗品費				
印刷製本費				
燃料費				
図書費				
交際費				
光熱水料費				
賃借料				
保険料				
諸謝金				
租税公課				
委託費				
負担金				
支払手数料				
貸倒損失				
雑費				
減価償却費				
管理費計	0	0	0	0
経常費用計	50,168,102	3,881,855	10,847,876	64,897,833
当期経常増減額	△ 37,625,322	△ 3,880,700	40,961,571	△ 544,451
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	544,451	544,451
当期一般正味財産増減額	△ 37,625,322	△ 3,880,700	41,506,022	0
一般正味財産期首残高				
一般正味財産期末残高				
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
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高				

収益事業等会計					法人会計	内部取引消去	合計
取1	取2	他1	共通	小計			
		16,103	19,401	19,401			296,716
776	2,522	14,760		14,760			4,093,728
		892,836		892,836			1,965,033
		1,128,840		1,128,840			10,097,644
		69,023	83,160	83,160			956,340
3,326	10,811	216,000					
185,136	350,000	24,301	29,278	780,414			2,351,124
1,171	3,806	10,000					
		2,869	3,456	13,456			4,760,815
138	449						
		11,792		11,792			99,900
							11,792
	588,365			588,365			588,365
	7,020	8,964					
363	1,180	7,536	9,079	25,063			181,134
			7,016	7,016			105,205
281	912	5,823					
			173,096	173,096			1,990,610
6,924	22,502	143,670					
360,287	1,323,169	8,172,627	880,915	9,856,083	0	0	74,753,916
					672,676		672,676
					785,492		785,492
					597,215		597,215
					34,457		34,457
					239,897		239,897
					4,144		4,144
					918,633		918,633
					1,077,451		1,077,451
					44,243		44,243
					44,185		44,185
					78,322		78,322
					2,359		2,359
					1,683		1,683
					60		60
					933,220		933,220
					56,889		56,889
					130,039		130,039
					71,376		71,376
					708,000		708,000
					83,160		83,160
					29,278		29,278
					2,656,325		2,656,325
					29,282		29,282
					162,000		162,000
					7,016		7,016
					173,096		173,096
0	0	0	0	0	9,540,498	0	9,540,498
360,287	1,323,169	8,172,627	880,915	9,856,083	9,540,498	0	84,294,414
1,049,738	254,015	0	△ 880,299	1,303,753	△ 686,864	0	72,438
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 438,370	△ 106,081	0	0	△ 544,451	0	0	0
611,368	147,934	0	△ 880,299	759,302	△ 686,864	0	72,438
							396,586,932
							396,659,370
0	0	0	0	0	0	0	0
							0
							0
							396,659,370

## 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  
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) リース取引の処理方法

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	0	0	3,386,000
会館建替積立資産	104,000,000	1,500,000	0	105,500,000
会館修繕積立資産	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000
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	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
災害対策積立資産（地震）	9,450,000	1,050,000	0	10,500,000
災害対策積立資産（津波）	2,100,000	1,050,000	0	3,150,000
合 計	196,046,825	6,100,000	0	202,146,825

### 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	3,386,000	( 0)	( 0)	(3,386,000)
会館建替積立資産	105,500,000	( 0)	(105,500,000)	( 0)
会館修繕積立資産	3,000,000	( 0)	(3,000,000)	( 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	3,000,000	( 0)	(3,000,000)	( 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）	3,150,000	( 0)	(3,150,000)	( 0)
合 計	202,146,825	( 0)	(198,760,825)	(3,386,000)

### 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	39,753,354	44,804,321
構築物	1,669,672	1,669,666	6
什器備品	9,344,673	7,715,391	1,629,282
合 計	95,572,020	49,138,411	46,433,609



## 附 属 明 細 書

### 1. 特定資産の明細

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	232,000	0	0	79,000	153,000
退職給付引当金	3,386,000	0	0	0	3,386,000

注1. 当期減少額79,000円は、債権回収によるものである。

# 財 産 目 録

平成30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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管	運営資金として	71,819	
預金	きのくに信金和歌山支店 紀陽銀行本店	運営資金として	7,627,814	
		運営資金として	5,681,419	
未収金		県証紙売りさばき手数料ほか	1,042,507	
未収会費		会費	978,000	
前払金		火災保険料ほか	1,546,389	
頒布品		契約書ほか頒布品	594,015	
貸倒引当金		未収会費	△ 153,000	
<b>流動資産合計</b>			<b>17,388,963</b>	
<b>(固定資産)</b>				
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	3,386,000
	会館建替積立資産	定期預金(きのくに信金和歌山支店)	不動産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%	105,500,000
				88,620,000
				16,880,000
	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%	3,000,000
				2,520,000
				480,000
	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	3,000,000
	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	10,500,000
	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	3,150,000
その他固定資産	建 物	和歌山県不動産会館 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%	44,804,321
				37,635,630
				7,168,691
	構築物	会館屋上看板ほか	(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%	6
				5
				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%	1,629,282
				1,368,597
				260,685
	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
<b>固定資産合計</b>			<b>387,510,210</b>	
			うち公益部分	246,845,244
			うち引当資産	3,386,000
			うち収益、その他事業及び管理目的部分	137,278,966
<b>資産合計</b>			<b>404,899,173</b>	
<b>(流動負債)</b>				
	未払金		事業経費ほか	4,223,804
	前受金		入会金ほか	5,000
	預り金		源泉税ほか	624,999
<b>流動負債合計</b>			<b>4,853,803</b>	
<b>(固定負債)</b>				
	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	3,386,000
<b>固定負債合計</b>			<b>3,386,000</b>	
<b>負債合計</b>			<b>8,239,803</b>	
<b>正味財産</b>			<b>396,659,370</b>	