

議案第2号（審議事項） 令和4年度決算に関する件

貸借対照表
令和5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	47,351,744	50,426,368	△ 3,074,624
未収金	2,264,424	533,441	1,730,983
未収会費	837,000	1,058,500	△ 221,500
前払金	2,768,337	2,479,664	288,673
頒布品	331,006	453,352	△ 122,346
貸倒引当金	△ 387,000	△ 400,000	13,000
流動資産合計	53,165,511	54,551,325	△ 1,385,814
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,457,200	6,430,000	1,027,200
会館建替積立資産	118,000,000	111,500,000	6,500,000
会館修繕積立資産	8,000,000	1,500,000	6,500,000
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）	10,500,000	10,500,000	0
災害対策積立資産（津波）	8,400,000	7,350,000	1,050,000
特定資産合計	225,968,025	210,890,825	15,077,200
(2) その他固定資産			
建物	39,146,868	40,791,445	△ 1,644,577
構築物	1	1	0
什器備品	1,484,256	2,083,286	△ 599,030
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	1,952,051	3,927,117	△ 1,975,066
その他固定資産合計	181,163,176	185,381,849	△ 4,218,673
固定資産合計	407,131,201	396,272,674	10,858,527
資産合計	460,296,712	450,823,999	9,472,713
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期リース債務	451,008	676,512	△ 225,504
未払金	3,133,819	4,047,849	△ 914,030
前受金	5,000	5,000	0
預り金	313,932	348,390	△ 34,458
流動負債合計	3,903,759	5,077,751	△ 1,173,992
2. 固定負債			
長期リース債務	0	451,008	△ 451,008
退職給付引当金	7,457,200	6,430,000	1,027,200
固定負債合計	7,457,200	6,881,008	576,192
負債合計	11,360,959	11,958,759	△ 597,800
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	448,935,753	438,865,240	10,070,513
(うち特定資産への充当額)	(218,510,825)	(204,460,825)	(14,050,000)
正味財産合計	448,935,753	438,865,240	10,070,513
負債及び正味財産合計	460,296,712	450,823,999	9,472,713

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5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	14,400,000	10,000,000	4,400,000
受取会費			
受取会費	37,332,000	37,873,500	△ 541,500
従業者受取会費	15,340,500	15,475,500	△ 135,000
事業収益			
取引士試験受託事業収益	6,892,813	6,754,697	138,116
取引士講習実施事業収益	4,476,000	2,580,000	1,896,000
取引士講習(全日)事務受託事業収益	103,600	55,680	47,920
取引士証交付事務受託事業収益	688,959	451,801	237,158
県証紙売さばき事業手数料収益	102,707	73,123	29,584
宅建ファミリー事務手数料収益	531,930	517,545	14,385
会館管理事業収益	1,450,000	1,370,000	80,000
頒布品販売収益	226,830	250,160	△ 23,330
保証協会会費徴収事務受託収益	411,000	415,800	△ 4,800
保証協会入会事務受託収益	360,000	270,000	90,000
空き家管理活用マイスター試験事業収益	45,000	60,000	△ 15,000
空き家管理活用マイスター講習事業収益	266,000	327,000	△ 61,000
行政等受託事業収益	1,545,380	0	1,545,380
不動産キャリアパーソン事務受託事業収益	49,500	49,500	0
タウンマネージメントスクール受講料収益	110,000	0	110,000
賃貸管理事務受託事業収益	240,000	405,000	△ 165,000
CIZ推進手数料収益	385,187	0	385,187
雑収益			
雑収益	229,927	183,727	46,200
経常収益計	85,187,333	77,113,033	8,074,300
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	1,921,688	1,730,202	191,486
給料	9,402,003	10,217,287	△ 815,284
諸手当	6,612,876	6,629,929	△ 17,053
相談員手当	3,155,810	2,205,425	950,385
監督員等手当	900,000	874,000	26,000
退職給付費用	657,132	197,120	460,012
法定福利費	3,060,047	2,860,023	200,024
福利厚生費	29,506	54,223	△ 24,717
賃金	111,000	126,600	△ 15,600
会議費	0	76,330	△ 76,330
地域懇談会費	687,500	242,500	445,000
旅費交通費	3,757,081	2,662,667	1,094,414
通信運搬費	2,299,796	2,762,504	△ 462,708
消耗什器備品費	533,799	1,147,240	△ 613,441
消耗品費	1,380,172	2,257,423	△ 877,251
修繕費	206,448	984,676	△ 778,228
印刷製本費	1,860,241	2,376,279	△ 516,038
燃料費	10,816	7,315	3,501
図書費	690	690	0
光熱水料費	840,327	678,890	161,437
賃借料	8,079,335	8,511,097	△ 431,762
保険料	358,253	292,900	65,353
諸謝金	2,446,264	3,283,645	△ 837,381
教材費	1,392,860	4,141,321	△ 2,748,461
広報費	2,843,440	3,776,676	△ 933,236
租税公課	2,885,796	1,222,632	1,663,164
委託費	2,614,812	3,911,496	△ 1,296,684
負担金	3,723,529	4,209,056	△ 485,527
慶弔費	41,826	45,478	△ 3,652

頒布品購入費	228,415	270,840	△ 42,425
支払手数料	147,985	156,731	△ 8,746
雑費	156,078	70,372	85,706
減価償却費	4,015,703	4,093,863	△ 78,160
事業費計	66,361,228	72,077,430	△ 5,716,202
管理費			
役員報酬	665,742	546,298	119,444
給料	999,717	913,423	86,294
諸手当	670,594	642,973	27,621
退職給付費用	61,908	36,330	25,578
法定福利費	319,235	260,071	59,164
福利厚生費	2,156	3,862	△ 1,706
会議費	546,073	493,890	52,183
旅費交通費	583,173	440,033	143,140
通信運搬費	60,659	50,454	10,205
消耗什器備品費	40,305	99,760	△ 59,455
消耗品費	76,882	84,896	△ 8,014
修繕費	17,952	85,624	△ 67,672
印刷製本費	2,508	45,646	△ 43,138
燃料費	940	636	304
図書費	60	60	0
交際費	799,641	386,090	413,551
光熱水料費	73,072	59,034	14,038
賃借料	159,999	178,166	△ 18,167
保険料	96,846	76,741	20,105
諸謝金	538,000	538,880	△ 880
広報費	11,150	110,924	△ 99,774
租税公課	223,704	74,368	149,336
委託費	4,928	26,816	△ 21,888
負担金	2,399,021	2,379,034	19,987
支払手数料	12,373	18,659	△ 6,286
雑費	5,984	5,236	748
貸倒引当金繰入額	180,000	103,000	77,000
減価償却費	202,970	209,767	△ 6,797
管理費計	8,755,592	7,870,671	884,921
経常費用計	75,116,820	79,948,101	△ 4,831,281
当期経常増減額	10,070,513	△ 2,835,068	12,905,581
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	10,070,513	△ 2,835,068	12,905,581
一般正味財産期首残高	438,865,240	441,700,308	△ 2,835,068
一般正味財産期末残高	448,935,753	438,865,240	10,070,513
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	448,935,753	438,865,240	10,070,513

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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	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												
受取入金金				0					0	14,400,000		14,400,000
受取会費			30,245,610	30,245,610			4,732,416		4,732,416	2,353,974		37,332,000
従業者受取会費			12,428,554	12,428,554			1,944,649		1,944,649	967,297		15,340,500
事業収益												
取引士試験受託事業収益	6,892,813			6,892,813					0			6,892,813
取引士講習実施事業収益	4,476,000			4,476,000					0			4,476,000
取引士講習(全日)事務受託事業収益	103,600			103,600					0			103,600
取引士証交付事務受託事業収益	688,959			688,959					0			688,959
県証紙売さばき事業手数料収益				0		102,707			102,707			102,707
宅建ファミリー事務手数料収益				0		531,930			531,930			531,930
会館管理事業収益				0	1,450,000				1,450,000			1,450,000
頒布品販売収益				0		226,830			226,830			226,830
保証協会会費徴収事務受託収益				0		411,000			411,000			411,000
保証協会入会事務受託収益				0		360,000			360,000			360,000
空き家管理活用マスター試験事業収益		45,000		45,000					0			45,000
空き家管理活用マスター講習事業収益		266,000		266,000					0			266,000
行政等受託事業収益		1,545,380		1,545,380					0			1,545,380
不動産キャリアパーソン事務受託事業収益				0			49,500		49,500			49,500
タウンマネージメントスクール受講料収益				0			110,000		110,000			110,000
賃貸管理事務受託事業収益				0			240,000		240,000			240,000
C12推進手数料収益				0			385,187		385,187			385,187
雑収益				0					0			0
雑収益				0					0	229,927		229,927
経常収益計	12,161,372	1,856,380	42,674,164	56,691,916	1,450,000	1,632,467	7,461,752	(0)	10,544,219	17,951,198	0	85,187,333
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	351,140	572,000	864,640	1,787,780	2,964	5,435	84,500	(49,408)	133,908			1,921,688
給料	7,105,563	1,502,655		8,608,218	89,340	269,709	41,009		793,785			9,402,003
諸手当	4,965,719	1,239,510		6,205,229	33,384	110,335	434,736		407,647			6,612,876
相談員手当	3,155,810			3,155,810					0			3,155,810
監督員等手当	900,000			900,000					0			900,000
退職給付費用	502,152	119,420		621,572		19,992	15,568		35,560			657,132
法定福利費	2,315,031	514,286		2,829,317	23,153	75,599	131,978		230,730			3,060,047
福利厚生費	25,313	1,440		26,753	446	757	1,550		2,753			29,506
賞金	57,000			57,000			54,000		54,000			111,000
地域懇談会費				0			687,500		687,500			687,500
旅費交通費	562,828	1,364,040	1,384,844	3,311,712	4,844	8,881	364,636	(80,733)	445,369			3,757,081
通信運搬費	1,107,528	68,899	476,670	1,653,097	2,724	4,993	87,008	(45,396)	646,699			2,299,796
消耗什器備品費	70,290		423,204	493,494	2,418	4,434	33,453	(40,305)	40,305			533,799
消耗品費	420,200	9,250	723,255	1,152,705	4,133	7,577	158,585	(68,882)	227,467			1,380,172
修繕費			188,496	188,496	1,077	1,975	57,172	(17,952)	17,952			206,448
印刷製本費	677,371		26,334	703,705	150	276	1,154,028	(2,508)	1,156,536			1,860,241
燃料費			9,876	9,876	57	103	2,082	(940)	940			10,816
図書費			630	630	4	7	49	(60)	60			690
光熱水料費			767,255	767,255	4,364	8,038	60,650	(73,072)	73,072			840,327
賃借料	5,853,946	257,618	1,680,002	7,791,566	9,600	17,600	127,770	(159,999)	287,769			8,079,335
保険料	1,000		334,374	335,374	1,373	2,517	132,798	(22,879)	22,879			358,253
諸謝金	1,548,900	221,000		1,769,900			18,989		676,364			2,446,264
教材費	715,078			715,078			677,782		677,782			1,392,860
広報費	1,615,220		117,070	1,732,290	669	1,227	1,100,000	(11,150)	1,111,150			2,843,440

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	6,430,000	1,027,200	0	7,457,200
会館建替積立資産	111,500,000	6,500,000	0	118,000,000
会館修繕積立資産	1,500,000	6,500,000	0	8,000,000
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)	10,500,000	0	0	10,500,000
災害対策積立資産(津波)	7,350,000	1,050,000	0	8,400,000
合 計	210,890,825	15,077,200	0	225,968,025

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	7,457,200	(0)	(0)	(7,457,200)
会館建替積立資産	118,000,000	(0)	(118,000,000)	(0)
会館修繕積立資産	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(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)	8,400,000	(0)	(8,400,000)	(0)
合 計	225,968,025	(0)	(218,510,825)	(7,457,200)

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	47,640,966	39,146,868
構築物	1,554,472	1,554,471	1
什器備品	10,009,802	8,525,546	1,484,256
ソフトウェア	9,875,330	7,923,279	1,952,051
合 計	108,227,438	65,644,262	42,583,176

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	400,000	180,000	193,000	0	387,000
退職給付引当金	6,430,000	1,027,200	0	0	7,457,200

財 産 目 録

令和5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	9,427
預金	きのくに信金和歌山支店	運営資金として	36,454,889
	紀陽銀行本店	運営資金として	10,887,428
未収金		県証紙売りさばき手数料ほか	2,264,424
未収会費		会費	837,000
前払金		火災保険料ほか	2,768,337
頒布品		契約書ほか頒布品	331,006
貸倒引当金		未収会費	△ 387,000
流動資産合計			53,165,511
(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	7,457,200
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%	118,000,000
会館修繕積立資産	きのくに信金和歌山支店	会館改修工事資金であり、 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%	8,000,000
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	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	8,400,000
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%	39,146,868
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%	1,484,256
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
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
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%	1,658,531
固定資産合計			407,131,201
			うち公益部分 258,244,724
			うち引当資産 7,457,200
			うち収益、その他事業及び管理目的部分 141,429,277
資産合計			460,296,712
(流動負債)			
短期リース債務		WEB研修システム	451,008
未払金		事業経費ほか	3,133,819
前受金		会館使用料	5,000
預り金		源泉税ほか	313,932
流動負債合計			3,903,759
(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	7,457,200
固定負債合計			7,457,200
負債合計			11,360,959
正味財産			448,935,753