

貸借対照表  
令和6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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	46,971,095	47,351,744	△ 380,649
未収金	2,477,483	2,264,424	213,059
未収会費	930,000	837,000	93,000
前払金	2,552,061	2,768,337	△ 216,276
頒布品	425,315	331,006	94,309
貸倒引当金	△ 558,000	△ 387,000	△ 171,000
流動資産合計	52,797,954	53,165,511	△ 367,557
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,540,700	7,457,200	1,083,500
会館建替積立資産	129,500,000	118,000,000	11,500,000
会館修繕積立資産	0	8,000,000	△ 8,000,000
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	10,500,000	1,050,000
災害対策積立資産 (津波)	10,500,000	8,400,000	2,100,000
特定資産合計	233,701,525	225,968,025	7,733,500
(2) その他固定資産			
建物	43,969,088	39,146,868	4,822,220
構築物	0	1	△ 1
什器備品	1,617,866	1,484,256	133,610
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	2,222,329	1,952,051	270,278
その他固定資産合計	186,389,283	181,163,176	5,226,107
固定資産合計	420,090,808	407,131,201	12,959,607
資産合計	472,888,762	460,296,712	12,592,050
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
短期リース債務	0	451,008	△ 451,008
未払金	3,880,413	3,133,819	746,594
前受金	5,000	5,000	0
預り金	759,177	313,932	445,245
流動負債合計	4,644,590	3,903,759	740,831
<b>2. 固定負債</b>			
長期リース債務	0	0	0
退職給付引当金	8,540,700	7,457,200	1,083,500
固定負債合計	8,540,700	7,457,200	1,083,500
負債合計	13,185,290	11,360,959	1,824,331
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
<b>2. 一般正味財産</b>	459,703,472	448,935,753	10,767,719
(うち特定資産への充当額)	( 225,160,825 )	( 218,510,825 )	( 6,650,000 )
正味財産合計	459,703,472	448,935,753	10,767,719
負債及び正味財産合計	472,888,762	460,296,712	12,592,050

正味財産増減計算書  
令和5年4月1日から令和6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	20,400,000	14,400,000	6,000,000
受取会費			
受取会費	36,873,000	37,332,000	△ 459,000
従業者受取会費	15,901,500	15,340,500	561,000
事業収益			
取引士試験受託事業収益	9,031,319	6,892,813	2,138,506
取引士講習実施事業収益	6,180,000	4,476,000	1,704,000
取引士講習(全日) 事務受託事業収益	96,000	103,600	△ 7,600
取引士証交付事務受託事業収益	930,620	688,959	241,661
県証紙売さばき事業手数料収益	117,821	102,707	15,114
宅建ファミリー事務手数料収益	533,310	531,930	1,380
会館管理事業収益	1,460,000	1,450,000	10,000
頒布品販売収益	197,860	226,830	△ 28,970
保証協会会費徴収事務受託収益	405,000	411,000	△ 6,000
保証協会入会事務受託収益	530,000	360,000	170,000
空き家管理活用マイスター試験事業収益	68,000	45,000	23,000
空き家管理活用マイスター講習事業収益	312,000	266,000	46,000
国交省受取補助金	3,036,000	0	3,036,000
行政等受託事業収益	970,200	1,545,380	△ 575,180
不動産キャリアパーソン事務受託事業収益	52,800	49,500	3,300
タウンマネージメントスクール受講料収益	95,000	110,000	△ 15,000
賃貸管理事務受託事業収益	240,000	240,000	0
CIZ推進手数料収益	1,599,134	385,187	1,213,947
雑収益			
雑収益	212,667	229,927	△ 17,260
経常収益計	99,242,231	85,187,333	14,054,898
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,914,176	1,921,688	992,488
給料	11,617,197	9,402,003	2,215,194
諸手当	8,511,090	6,612,876	1,898,214
相談員手当	3,176,145	3,155,810	20,335
監督員等手当	884,000	900,000	△ 16,000
退職給付費用	693,133	657,132	36,001
法定福利費	3,477,976	3,060,047	417,929
福利厚生費	74,361	29,506	44,855
賃金	116,400	111,000	5,400
会議費	75,687	0	75,687
地域懇談会費	1,755,440	687,500	1,067,940
旅費交通費	5,007,000	3,757,081	1,249,919
通信運搬費	3,290,925	2,299,796	991,129
消耗什器備品費	307,556	533,799	△ 226,243
消耗品費	1,637,983	1,380,172	257,811
修繕費	12,650	206,448	△ 193,798
印刷製本費	1,371,239	1,860,241	△ 489,002
燃料費	9,660	10,816	△ 1,156
図書費	690	690	0
光熱水料費	633,180	840,327	△ 207,147
賃借料	6,206,103	8,079,335	△ 1,873,232
保険料	332,469	358,253	△ 25,784
諸謝金	3,348,767	2,446,264	902,503
教材費	1,841,195	1,392,860	448,335
広報費	4,333,328	2,843,440	1,489,888
租税公課	3,076,752	2,885,796	190,956
被災者住居支援助成金	22,000	0	22,000
委託費	6,219,569	2,614,812	3,604,757

負担金	3,705,814	3,723,529	△ 17,715
慶弔費	101,320	41,826	59,494
頒布品購入費	163,895	228,415	△ 64,520
支払手数料	256,969	147,985	108,984
雑費	114,486	156,078	△ 41,592
減価償却費	3,622,378	4,015,703	△ 393,325
事業費計	78,911,533	66,361,228	12,550,305
管理費			
役員報酬	669,944	665,742	4,202
給料	1,029,843	999,717	30,126
諸手当	733,636	670,594	63,042
退職給付費用	65,317	61,908	3,409
法定福利費	317,500	319,235	△ 1,735
福利厚生費	4,173	2,156	2,017
会議費	478,152	546,073	△ 67,921
旅費交通費	1,197,940	583,173	614,767
通信運搬費	66,413	60,659	5,754
消耗什器備品費	26,744	40,305	△ 13,561
消耗品費	81,401	76,882	4,519
修繕費	1,100	17,952	△ 16,852
印刷製本費	3,353	2,508	845
燃料費	840	940	△ 100
図書費	60	60	0
交際費	987,101	799,641	187,460
光熱水料費	55,059	73,072	△ 18,013
貸借料	146,598	159,999	△ 13,401
慶弔費	70,000	0	70,000
保険料	76,965	96,846	△ 19,881
諸謝金	552,597	538,000	14,597
広報費	11,440	11,150	290
租税公課	214,048	223,704	△ 9,656
委託費	7,105	4,928	2,177
負担金	2,315,946	2,399,021	△ 83,075
支払手数料	16,865	12,373	4,492
雑費	6,996	5,984	1,012
貸倒引当金繰入額	234,000	180,000	54,000
減価償却費	191,841	202,970	△ 11,129
管理費計	9,562,977	8,755,592	807,385
經常費用計	88,474,510	75,116,820	13,357,690
当期經常増減額	10,767,721	10,070,513	697,208
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			
什器備品除却損	1	0	1
構築物除却損	1	0	1
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	10,767,719	10,070,513	697,206
一般正味財産期首残高	448,935,753	438,865,240	10,070,513
一般正味財産期末残高	459,703,472	448,935,753	10,767,719
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	459,703,472	448,935,753	10,767,719

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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													
受取入会金			12,843,410	12,843,410			2,120,872		2,120,872	5,435,718		20,400,000	
受取会費			23,214,464	23,214,464			3,833,477		3,833,477	9,825,059		36,873,000	
従業者受取会費			10,011,249	10,011,249			1,653,189		1,653,189	4,237,062		15,901,500	
事業収益													
取引士試験受託事業収益	9,031,319			9,031,319					0			9,031,319	
取引士講習実施事業収益	6,180,000			6,180,000					0			6,180,000	
取引士講習(全日)事務受託事業収益	96,000			96,000					0			96,000	
取引士証交付事務受託事業収益	930,620			930,620					0			930,620	
県証紙売さばき事業手数料収益				0		117,821			117,821			117,821	
宅建ファミリー事務手数料収益				0		533,310			533,310			533,310	
会館管理事業収益				0	1,460,000				1,460,000			1,460,000	
頒布品販売収益				0		197,860			197,860			197,860	
保証協会会費徴収事務受託収益				0		405,000			405,000			405,000	
保証協会入会事務受託収益				0		530,000			530,000			530,000	
空き家管理活用マスター試験事業収益		68,000		68,000					0			68,000	
空き家管理活用マスター講習事業収益		312,000		312,000					0			312,000	
行政等受託事業収益		970,200		970,200					0			970,200	
国交省受取補助金		3,036,000		3,036,000					0			3,036,000	
不動産キャリアパーソン事務受託事業収益				0			52,800		52,800			52,800	
タウンマネージメントスクール受講料収益				0			95,000		95,000			95,000	
賃貸管理事務受託事業収益				0			240,000		240,000			240,000	
CIZ推進手数料収益				0			1,599,134		1,599,134			1,599,134	
雑収益				0					0	212,667		212,667	
経常収益計	16,237,939	4,386,200	46,069,123	66,693,262	1,460,000	1,783,991	9,594,472	( 0 )	12,838,463	19,710,506	0	99,242,231	
(2) 経常費用													
事業費													
役員報酬	360,680	1,505,880	945,280	2,811,840	3,241	5,402	48,320	( 54,016 )	102,336			2,914,176	
給料	8,554,728	1,839,456		10,394,184	247,737	283,101	692,175		1,223,013			11,617,197	
諸手当	5,538,069	2,051,763		7,589,832	65,150	286,457	569,651		921,258			8,511,090	
相談員手当	3,176,145			3,176,145					0			3,176,145	
監督員等手当	884,000			884,000					0			884,000	
退職給付費用	484,985	97,594		582,579	22,015	32,774	55,765		110,554			693,133	
法定福利費	2,555,778	606,684		3,162,462	37,188	84,531	193,795		315,514			3,477,976	
福利厚生費	61,024	8,833		69,857	909	718	2,877		4,504			74,361	
賃金	59,400			59,400			57,000		57,000			116,400	
会議費			71,596	71,596				( 4,091 )	4,091			75,687	
地域懇談会費				0	246	409	3,436		1,755,440			1,755,440	
旅費交通費	762,782	1,633,220	2,029,684	4,425,686	7,128	11,881	462,508	( 118,806 )	581,314			5,007,000	
通信運搬費	1,099,436	1,086,240	422,468	2,608,144	2,414	4,024	99,797	( 40,235 )	682,781			3,290,925	
消耗什器備品費			280,812	280,812			624,973	( 26,744 )	26,744			307,556	
消耗品費	472,656	104,679	848,141	1,425,476	1,605	2,674	22,465	( 80,689 )	212,507			1,637,983	
修繕費			11,550	11,550			128,188	( 1,100 )	1,100			12,650	
印刷製本費	630,826		35,204	666,030			67,779	( 3,353 )	705,209			1,371,239	
燃料費			8,820	8,820	50	84	706	( 840 )	840			9,660	
図書費			630	630	4	7	49	( 60 )	60			690	
光熱水料費			578,121	578,121	3,303	5,506	46,250	( 55,059 )	55,059			633,180	
賃借料	2,834,325	1,467,227	1,539,283	5,840,835	8,796	14,660	218,670	( 146,598 )	365,268			6,206,103	
保険料	38,000		275,254	313,254			123,142	( 19,215 )	19,215			332,469	
					1,153	1,921	16,141						



## 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。

○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。

○会館修繕積立資産取崩し内訳は次のとおり。

① 目的支出として6,496,028円を会館修繕防水、外壁塗装工事に充てた。

② 目的外支出として564,300円を会館2階会議室エアコン購入に充てた。

③ 遊休財産として939,672円を普通預金に計上。

(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	7,457,200	1,083,500	0	8,540,700
会館建替積立資産	118,000,000	11,500,000	0	129,500,000
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	0	73,610,825
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)	8,400,000	2,100,000	0	10,500,000
合 計	225,968,025	15,733,500	8,000,000	233,701,525

### 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	8,540,700	( 0 )	( 0 )	( 8,540,700 )
会館建替積立資産	129,500,000	( 0 )	( 129,500,000 )	( 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)	10,500,000	( 0 )	( 10,500,000 )	( 0 )
合 計	233,701,525	( 0 )	( 225,160,825 )	( 8,540,700 )

### 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	49,314,774	43,969,088
什器備品	9,524,102	7,906,236	1,617,866
ソフトウェア	11,855,330	9,633,001	2,222,329
合 計	114,663,294	66,854,011	47,809,283

## 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	387,000	171,000	0	0	558,000
退職給付引当金	7,457,200	1,083,500	0	0	8,540,700

# 財 産 目 録

令和6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>				
	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 運営資金として	36,085,949 10,885,146
	未収金		県証紙売りさばき手数料ほか	2,477,483
	未収会費		会費	930,000
	前払金		火災保険料ほか	2,552,061
	頒布品		契約書ほか頒布品	425,315
	貸倒引当金		未収会費	△ 558,000
<b>流動資産合計</b>				<b>52,797,954</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
	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	<b>8,540,700</b>
	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%	<b>129,500,000</b> 108,780,000 20,720,000
	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	<b>73,610,825</b>
	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	<b>11,550,000</b>
	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	<b>10,500,000</b>
<b>その他固定資産</b>				
	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%	<b>43,969,088</b> 36,934,034 7,035,054
	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%	<b>1,617,866</b> 1,359,007 258,859
	土地	会館用地・関連用地 和歌山市 太田138-2(418.97㎡)	(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%	<b>138,508,000</b> 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%	<b>72,000</b> 60,480 11,520
	ソフトウェア	WEB研修システム タクセルホームページ	公益目的保有財産として、各事業で使用	<b>2,222,329</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>420,090,808</b>
				うち公益部分 265,702,570
				うち引当資産 8,540,700
				うち収益、その他事業及び管理目的部分 145,847,538
<b>資産合計</b>				<b>472,888,762</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金		事業経費ほか	3,880,413
	前受金		会館使用料	5,000
	預り金		源泉税ほか	759,177
<b>流動負債合計</b>				<b>4,644,590</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	8,540,700
<b>固定負債合計</b>				<b>8,540,700</b>
<b>負債合計</b>				<b>13,185,290</b>
<b>正味財産</b>				<b>459,703,472</b>