

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

公益社団法人 茨城県宅地建物取引業協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	91,637,466	91,525,462	112,004
未収金	3,736,244	4,116,960	380,716
前払金	3,509,273	3,519,926	10,653
需用品	811,656	752,710	58,946
立替払金	73,060	70,280	2,780
仮払金	2,000	52,280	50,280
流動資産合計	99,769,699	100,037,618	267,919
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	39,747,793	62,919,402	23,171,609
敷金積立引当資産	1,200,000	1,200,000	0
減価償却引当資産	30,000,000	30,000,000	0
不動産会館外装整備資産	13,800,000	13,800,000	0
不動産会館内装整備資産	2,300,000	2,300,000	0
空調設備整備資産	3,900,000	3,900,000	0
駐車場用地取得積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	120,947,793	144,119,402	23,171,609
(2) その他固定資産			
土地	75,744,789	75,744,789	0
建物	44,394,514	45,884,391	1,489,877
建物附属設備	3,507,430	4,194,173	686,743
構築物	567,992	637,795	69,803
什器備品	383,112	574,372	191,260
電話加入権	549,168	549,168	0
ソフトウェア	0	31,500	31,500
差入保証金	1,224,000	1,224,000	0
その他固定資産合計	126,371,005	128,840,188	2,469,183
固定資産合計	247,318,798	272,959,590	25,640,792
資産合計	347,088,497	372,997,208	25,908,711
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,119,998	1,363,176	243,178
前受金	0	569,000	569,000
預り金	6,732,115	4,489,404	2,242,711
未払法人税等	442,000	442,000	0
未払消費税等	620,200	499,100	121,100
流動負債合計	8,914,313	7,362,680	1,551,633
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,747,793	62,919,402	23,171,609
預り敷金	1,200,000	1,200,000	0
固定負債合計	40,947,793	64,119,402	23,171,609
負債合計	49,862,106	71,482,082	21,619,976
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	297,226,391	301,515,126	4,288,735
(うち特定資産への充当額)	(80,000,000)	(80,000,000)	(0)
正味財産合計	297,226,391	301,515,126	4,288,735
負債及び正味財産合計	347,088,497	372,997,208	25,908,711

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

公益社団法人 茨城県宅地建物取引業協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	3,021	3,006	15
特定資産受取利息	3,021	3,006	15
受取入会金	22,750,000	24,750,000	2,000,000
受取入会金	22,750,000	24,750,000	2,000,000
受取会費	125,281,000	127,954,750	2,673,750
受取会費	125,281,000	127,954,750	2,673,750
事業収益	34,805,244	34,657,744	147,500
宅建士講習会受講料収益	15,060,000	15,012,000	48,000
業務受託収益	204,000	446,744	242,744
交付業務受託収益	3,736,244	3,780,000	43,756
宅建士試験受託収益	15,805,000	15,419,000	386,000
受取負担金	1,240,247	1,294,287	54,040
受取業務負担金	1,240,247	1,294,287	54,040
雑収益	10,904,098	16,721,459	5,817,361
受取利息	1,034	1,032	2
受取家賃	822,864	822,864	0
需用品頒布収益	119,163	130,227	11,064
出向職員給与受入金	5,708,030	9,511,338	3,803,308
出向職員退職給付費用受入金	695,000	735,000	40,000
雑収益	3,558,007	5,520,998	1,962,991
経常収益計	194,983,610	205,381,246	10,397,636
(2) 経常費用			
事業費	166,664,110	178,542,684	11,878,574
給料手当	48,262,429	53,535,079	5,272,650
臨時雇賃金	2,351,320	2,385,024	33,704
退職給付費用	2,224,698	4,305,649	2,080,951
法定福利費	8,605,803	9,484,700	878,897
福利厚生費	6,133,895	6,310,130	176,235
会議費	14,688,177	13,909,202	778,975
旅費交通費	14,182,910	16,961,720	2,778,810
通信運搬費	4,382,131	4,529,353	147,222
減価償却費	2,126,937	2,427,413	300,476
需用品作成費	119,163	130,227	11,064
消耗品費	96,467	1,829,378	1,732,911
事務用品費	649,921	607,059	42,862
修繕費	2,168,657	1,892,041	276,616
印刷製本費	7,068,414	5,898,115	1,170,299
光熱水料費	1,856,097	1,832,401	23,696
賃借料	10,818,418	11,533,388	714,970
保険料	180,476	196,012	15,536
諸謝金	6,372,724	5,172,216	1,200,508
租税公課	2,099,542	1,991,836	107,706
支払負担金	11,628,207	11,776,582	148,375
委託費	1,091,340	1,091,340	0
会場費	4,969,153	4,216,908	752,245
車輛経費	406,191	563,088	156,897
広告宣伝費	5,466,069	6,324,559	858,490
新聞図書費	271,417	247,233	24,184
雑費	8,443,554	9,392,031	948,477
管理費	32,166,235	47,066,458	14,900,223
役員報酬	200,000	200,000	0
給料手当	6,342,568	7,558,176	1,215,608
退職給付費用	279,073	644,746	365,673
法定福利費	1,113,278	1,347,640	234,362
福利厚生費	729,248	740,963	11,715
会議費	9,278,832	9,369,012	90,180
旅費交通費	1,272,231	1,949,514	677,283
通信運搬費	502,935	1,287,693	784,758
減価償却費	342,246	391,654	49,408
消耗品費	15,703	297,805	282,102
事務用品費	79,974	82,482	2,508
修繕費	353,037	308,006	45,031
印刷製本費	570,989	1,248,942	677,953

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

公益社団法人 茨城県宅地建物取引業協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	302,155	298,297	3,858
賃借料	1,714,321	1,825,591	111,270
保険料	20,801	26,120	5,319
諸謝金	25,000	425,000	400,000
租税公課	142,758	140,664	2,094
支払負担金	1,892,963	1,917,118	24,155
支払寄付金	1,000,000	1,000,000	0
委託費	177,660	177,660	0
渉外費	3,484,558	8,884,996	5,400,438
慶弔費	911,588	1,056,525	144,937
会場費	157,518	887,122	729,604
車輛経費	66,123	91,665	25,542
広告宣伝費	928,704	1,430,292	501,588
新聞図書費	44,184	40,247	3,937
雑費	217,788	3,438,528	3,220,740
経常費用計	198,830,345	225,609,142	26,778,797
評価損益等調整前当期経常増減額	3,846,735	20,227,896	16,381,161
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,846,735	20,227,896	16,381,161
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
税引前当期一般正味財産増減額	3,846,735	20,227,896	16,381,161
法人税、住民税及び事業税	442,000	442,000	0
当期一般正味財産増減額	4,288,735	20,669,896	16,381,161
一般正味財産期首残高	301,515,126	322,185,022	20,669,896
一般正味財産期末残高	297,226,391	301,515,126	4,288,735
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
正味財産期末残高	297,226,391	301,515,126	4,288,735

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

公益社団法人 茨城県宅地建物取引業協会

(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
	相談助言等事業	法令遵守等事業	共通	小 計	物品等販売事業	会員支援等事業	小 計			
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	0	0	0	0	0	0	0	3,021		3,021
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	3,021		3,021
受取入会金	0	0	11,375,000	11,375,000	0	5,687,500	5,687,500	5,687,500		22,750,000
受取入会金	0	0	11,375,000	11,375,000	0	5,687,500	5,687,500	5,687,500		22,750,000
受取会費	0	0	62,640,500	62,640,500	0	31,320,250	31,320,250	31,320,250		125,281,000
受取会費	0	0	62,640,500	62,640,500	0	31,320,250	31,320,250	31,320,250		125,281,000
事業収益	0	34,601,244	0	34,601,244	204,000	0	204,000	0		34,805,244
宅建士講習会受講料収益	0	15,060,000	0	15,060,000	0	0	0	0		15,060,000
業務受託収益	0	0	0	0	204,000	0	204,000	0		204,000
交付業務受託収益	0	3,736,244	0	3,736,244	0	0	0	0		3,736,244
宅建士試験受託収益	0	15,805,000	0	15,805,000	0	0	0	0		15,805,000
受取負担金	1,240,247	0	0	1,240,247	0	0	0	0		1,240,247
受取業務負担金	1,240,247	0	0	1,240,247	0	0	0	0		1,240,247
雑収益	4,482,121	2,000	0	4,484,121	1,170,924	2,938,060	4,108,984	2,310,993		10,904,098
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,034		1,034
受取家賃	0	0	0	0	822,864	0	822,864	0		822,864
需用品頒布収益	0	0	0	0	119,163	0	119,163	0		119,163
出向職員給与受入金	3,995,621	0	0	3,995,621	0	0	0	1,712,409		5,708,030
出向職員退職給付費用受入金	486,500	0	0	486,500	0	0	0	208,500		695,000
雑収益	0	2,000	0	2,000	228,897	2,938,060	3,166,957	389,500		3,558,007
経常収益計	5,722,368	34,603,244	74,015,500	114,341,112	1,374,924	39,945,810	41,320,734	39,321,764	0	194,983,610
(2) 経常費用										
事業費	68,417,904	82,222,376	0	150,640,280	1,487,742	14,536,088	16,023,830			166,664,110
給料手当	22,533,531	22,709,300	0	45,242,831	240,435	2,779,163	3,019,598			48,262,429
臨時雇賃金	0	2,351,320	0	2,351,320	0	0	0			2,351,320
退職給付費用	1,009,056	1,125,304	0	2,134,360	12,216	78,122	90,338			2,224,698
法定福利費	4,061,688	3,998,430	0	8,060,118	50,706	494,979	545,685			8,605,803
福利厚生費	3,944,950	1,545,807	0	5,490,757	5,381	637,757	643,138			6,133,895
会議費	8,556,756	4,762,947	0	13,319,703	49,414	1,319,060	1,368,474			14,688,177
旅費交通費	5,379,304	6,644,244	0	12,023,548	23,025	2,136,337	2,159,362			14,182,910
通信運搬費	1,577,096	2,448,527	0	4,025,623	17,595	338,913	356,508			4,382,131
減価償却費	796,264	656,895	0	1,453,159	521,617	152,161	673,778			2,126,937
需用品作成費	0	0	0	0	119,163	0	119,163			119,163
消耗品費	49,357	40,381	0	89,738	560	6,169	6,729			96,467
事務用品費	251,349	342,698	0	594,047	2,856	53,018	55,874			649,921
修繕費	1,109,547	907,809	0	2,017,356	12,608	138,693	151,301			2,168,657
印刷製本費	1,305,466	5,287,531	0	6,592,997	14,504	460,913	475,417			7,068,414
光熱水料費	949,633	776,970	0	1,726,603	10,791	118,703	129,494			1,856,097
賃借料	5,387,875	4,695,835	0	10,083,710	61,225	673,483	734,708			10,818,418
保険料	65,184	53,392	0	118,576	31,947	29,953	61,900			180,476
諸謝金	200,000	6,172,724	0	6,372,724	0	0	0			6,372,724
租税公課	422,454	1,286,542	0	1,708,996	196,460	194,086	390,546			2,099,542
支払負担金	5,949,317	4,867,621	0	10,816,938	67,605	743,664	811,269			11,628,207
委託費	558,360	456,840	0	1,015,200	6,345	69,795	76,140			1,091,340
会場費	107,708	4,847,027	0	4,954,735	0	14,418	14,418			4,969,153
車輛経費	207,823	170,032	0	377,855	2,360	25,976	28,336			406,191
広告宣伝費	2,796,597	2,288,121	0	5,084,718	31,778	349,573	381,351			5,466,069
新聞図書費	138,865	113,616	0	252,481	1,578	17,358	18,936			271,417
雑費	1,059,724	3,672,463	0	4,732,187	7,573	3,703,794	3,711,367			8,443,554
管理費								32,166,235		32,166,235
役員報酬								200,000		200,000
給料手当								6,342,568		6,342,568
退職給付費用								279,073		279,073
法定福利費								1,113,278		1,113,278
福利厚生費								729,248		729,248
会議費								9,278,832		9,278,832
旅費交通費								1,272,231		1,272,231
通信運搬費								502,935		502,935
減価償却費								342,246		342,246
消耗品費								15,703		15,703
事務用品費								79,974		79,974

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却方法
有形固定資産 ……定率法。
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備は除く)及び
平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法
無形固定資産 ……定額法。
- (4) 引当金の計上基準
別に定めた基準による。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。
- (6) 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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。 (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
基 本 財 産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特 定 資 産				
退職給付引当資産	62,919,402	2,503,771	25,675,380	39,747,793
敷金積立引当資産	1,200,000	0	0	1,200,000
減価償却引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
不動産会館外装整備資産	13,800,000	0	0	13,800,000
不動産会館内装整備資産	2,300,000	0	0	2,300,000
空調設備整備資産	3,900,000	0	0	3,900,000
駐車場用地取得積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	144,119,402	2,503,771	25,675,380	120,947,793
合 計	144,119,402	2,503,771	25,675,380	120,947,793

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。 (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 対する額)
基 本 財 産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	39,747,793	(0)	(0)	(39,747,793)
敷金積立引当資産	1,200,000	(0)	(0)	(1,200,000)
減価償却引当資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
不動産会館外装整備資産	13,800,000	(0)	(13,800,000)	(0)
不動産会館内装整備資産	2,300,000	(0)	(2,300,000)	(0)
空調設備整備資産	3,900,000	(0)	(3,900,000)	(0)
駐車場用地取得積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
小 計	120,947,793	(0)	(80,000,000)	(40,947,793)
合 計	120,947,793	(0)	(80,000,000)	(40,947,793)

4. 担保に供している資産

なし

5. 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、次の通りである。(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	112,452,800	68,058,286	44,394,514
建物付属設備	42,437,332	38,929,902	3,507,430
構築物	5,075,060	4,507,068	567,992
什器備品	11,220,985	10,837,873	383,112
ソフトウェア	1,734,500	1,734,500	0
合計	172,920,677	124,067,629	48,853,048

6. 保証債務

なし

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
業務受託収益	全宅連、保証協会	0	204,000	204,000	0	一般正味財産
交付業務受託収益	茨城県	0	3,736,244	3,736,244	0	一般正味財産
宅建士試験受託収益	不動産適正取引推進機構	0	15,805,000	15,805,000	0	一般正味財産
合計		0	19,745,244	19,745,244	0	

8. その他

(1) リース取引関係

なし

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

公益社団法人 茨城県宅地建物取引業協会

(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 預金	手元保管	運転資金として	442,662
	(普通預金)		
	常陽銀行本店営業部 0813332	運転資金として	69,047,757
	茨城県信用組和本店 7508089	同 上	8,000,000
	常陽銀行県庁支店 1258029	同 上	158,496
	常陽銀行本店営業部 3660937	同 上	504,481
	常陽銀行桜町支店 1027828	同 上	130,487
	常陽銀行本店営業部 3660940	同 上	488,746
	常陽銀行取手支店 1953162	同 上	5,278
	常陽銀行本店営業部 3660953	同 上	451,403
	常陽銀行下妻東支店 1304435	同 上	2,376
	常陽銀行本店営業部 3661001	同 上	536,966
	常陽銀行鹿島支店 1753808	同 上	80,896
	常陽銀行本店営業部 3661014	同 上	203,292
	常陽銀行日立支店 3110339	同 上	155,919
	常陽銀行本店営業部 3661030	同 上	209,750
	常陽銀行牛久東支店 1505727	同 上	12,751
	常陽銀行本店営業部 3661027	同 上	331,238
	常陽銀行古河東支店 1575745	同 上	161,050
	常陽銀行本店営業部 3660979	同 上	206,483
	常陽銀行石岡支店 1806223	同 上	85,965
	(定期預金)		
	筑波銀行定期預金 3-000-105-999	運転資金として	10,000,000
	(郵便貯金)		
	郵便振替 00390-5-33737	運転資金として	421,470
		(現金・預金計)	91,637,466
未収金	茨城県	公2・法令遵守等事業の平成30年度受託金収入である。	3,736,244
		(未収金計)	3,736,244
前払金	損害保険ジャパン日本興亜(株)他	役員の平成31年度傷害保険料等	3,509,273
		(前払金計)	3,509,273
需用品		収1・物品販売事業に供する証紙の在庫である。	811,656
		(需用品計)	811,656
立替払金	(公社)全国宅地建物取引業保証協会他	平成31年3月末立替金である。	73,060
		(立替払金計)	73,060
仮払金	理事他	平成31年3月末旅費等の仮払である。	2,000
		(仮払金計)	2,000
流動資産合計			99,769,699

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	(普通預金) 常陽銀行本店営業部 6720869	従業員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	39,747,793
	敷金積立引当資産	(普通預金) 常陽銀行本店営業部 2271814	預り敷金の引当資産として管理している。	1,200,000
	減価償却引当資産	(定期預金) 常陽銀行本店営業部 1294184	減価償却資産購入資金の引当資産として管理している。	10,000,000
		茨城県信用組合本店 0824165	同上	10,000,000
		水戸信用金庫大工町 0100006	同上	10,000,000
	不動産会館外装整備資産	(普通預金) 常陽銀行本店営業部 2411085	不動産会館外装整備資金の引当資産として管理している。	13,800,000
	不動産会館内装整備資産	(普通預金) 水戸信用金庫大工町 1051311	不動産会館内装整備資金の引当資産として管理している。	2,300,000
	空調設備整備資産	(普通預金) 茨城県信用組合本店 7094794	空調設備整備資金の引当資産として管理している。	3,900,000
	駐車場用地取得積立資産	(普通預金) 常陽銀行本店営業部 2266840	駐車場用地の取得資金積立金として管理している。	30,000,000
			(特定資産計)	120,947,793
その他固定資産	土地	442.21㎡ 水戸市金町3-1-3	(共用財産) うち公益目的保有財産57.30% うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産42.70%	43,401,764 32,343,025
	建物	水戸市金町3-1-3	(共用財産) うち公益目的保有財産57.30% うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産42.70%	25,438,057 18,956,457
	建物附属設備	事務所電気設備等	(共用財産) うち公益目的保有財産57.30% うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産42.70%	2,009,758 1,497,672
	構築物	植込他	(共用財産) うち公益目的保有財産57.30% うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産42.70%	325,459 242,533
	什器備品	パソコン一式(試験用) 耐火金庫他	公益目的保有財産であり、公2法令順守、人材育成事業に使用している。 (共用財産) うち公益目的保有財産74.50% うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産25.50%	1 285,409 97,702
	電話加入権	029-225-5300他6回線	(共用財産) うち公益目的保有財産74.50% うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産25.50%	409,131 140,037
	差入保証金	支部事務所 合計586.72㎡	(共用財産) うち公益目的保有財産74.50% うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産25.50%	911,880 312,120
			(その他固定資産計)	126,371,005
固定資産合計				247,318,798
		うち公益目的保有財産		72,781,459
		うち引当資産		120,947,793
		うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産		53,589,546
資産合計				347,088,497

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	日本郵便(株)他	公2・法令順守等事業に供する第2回法定研修会欠席者資料送料他である。	484,193
		(株)日宣メディックス	他1・会員支援及び福利厚生事業に供する宅建水戸支部ニュース製作費の代金である。	78,840
		年金事務所	公益目的事業及び収益事業等、管理目的の業務に使用する社会保険料事業主負担分他である。	556,965
	預り金	(公社)全国宅地建物取引業保証協会他	(未払金計)	1,119,998
			会費等預り金等である。	6,732,115
	未払法人税等	茨城県他	(預り金計)	6,732,115
			平成30年度住民税均等割額	442,000
未払消費税等	水戸税務署	(未払法人税等計)	442,000	
		平成30年度消費税等	620,200	
		(未払消費税等計)	620,200	
流動負債合計				8,914,313
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職給与要支給引当額	公益事業及び収益事業等、管理目的の業務に従事する職員に対する退職給付金の引当金	39,747,793
			(退職給付引当金計)	39,747,793
	預り敷金	(公社)全国宅地建物取引業保証協会からの敷金の預り金である。	1,200,000	1,200,000
			(預り敷金計)	1,200,000
固定負債合計				40,947,793
負債合計				49,862,106
正味財産				297,226,391