

貸借対照表

平成28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	112,134,267	115,452,155	△ 3,317,888
現 普 通 預 金	532,451	519,848	12,603
定 期 預 金	101,536,286	104,327,417	△ 2,791,131
郵 便 振 替 金	10,000,000	10,000,000	0
未 前 払 用 金	65,530	604,890	△ 539,360
需 立 仮 払 資 産	3,726,000	3,726,000	0
流 動 資 産 合 計	3,339,061	1,547,015	1,792,046
	833,043	265,546	567,497
	80,710	124,508	△ 43,798
	20,540	4,720	15,820
	120,133,621	121,119,944	△ 986,323
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	54,197,879	53,077,002	1,120,877
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	20,000,000	0	20,000,000
特 定 資 産 合 計	125,397,879	104,277,002	21,120,877
(2) その他固定資産			
土 建 地 物	75,744,789	75,744,789	0
建 物 附 属 設 備	49,006,764	50,642,729	△ 1,635,965
構 造 物 附 属 設 備	5,811,072	6,920,614	△ 1,109,542
什 器 備 品	838,045	970,947	△ 132,902
ソ フ ト ウ ェ ア	240,114	547,713	△ 307,599
電 話 加 入 証 金	283,500	409,500	△ 126,000
電 差 入 保 証 金	549,168	549,168	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,224,000	1,224,000	0
固 定 資 産 合 計	133,697,452	137,009,460	△ 3,312,008
資 産 合 計	259,095,331	241,286,462	17,808,869
	379,228,952	362,406,406	16,822,546
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 前 払 受 付 金	167,796	216,115	△ 48,319
預 定 負 債	0	69,000	△ 69,000
未 払 法 人 税	782,719	3,462,800	△ 2,680,081
未 払 消 費 税	442,000	442,000	0
流 動 負 債 合 計	630,300	828,300	△ 198,000
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	2,022,815	5,018,215	△ 2,995,400
預 定 負 債 合 計	54,197,879	53,077,002	1,120,877
固 定 負 債 合 計	1,200,000	1,200,000	0
負 債 合 計	55,397,879	54,277,002	1,120,877
	57,420,694	59,295,217	△ 1,874,523
III 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			
(うち特定資産への充当額)	321,808,258	303,111,189	18,697,069
正 味 財 産 合 計	(70,000,000)	(50,000,000)	(20,000,000)
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	321,808,258	303,111,189	18,697,069
	379,228,952	362,406,406	16,822,546

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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	7,518	7,497	21
特定資産受取利息	7,518	7,497	21
受取入金会金	40,500,000	30,900,000	9,600,000
受取入金会金	40,500,000	30,900,000	9,600,000
受取会費	130,878,750	133,338,500	△ 2,459,750
受取会費	130,878,750	133,338,500	△ 2,459,750
事業収益	33,439,092	35,090,960	△ 1,651,868
宅建士講習会受講料収益	14,220,000	16,060,000	△ 1,840,000
業建士講習会受講料収益	284,092	262,960	21,132
交付業務受託収益	3,726,000	3,726,000	0
宅建士試験受託収益	15,209,000	15,042,000	167,000
受取負担金	1,271,849	1,203,000	68,849
受取業務負担金	1,271,849	1,203,000	68,849
雑収	18,270,546	13,832,566	4,437,980
受取利息	3,308	3,158	150
受取家賃	822,864	1,320,384	△ 497,520
需用品頒布収益	160,884	151,477	9,407
出向職員給与受入金	9,402,116	8,927,098	475,018
出向職員退職給付費用受入金	663,000	795,000	△ 132,000
雑収	7,218,374	2,635,449	4,582,925
経常収益計	224,367,755	214,372,523	9,995,232
(2) 経常費用			
事業費	169,960,342	163,748,153	6,212,189
給料手当	52,531,842	48,811,888	3,719,954
臨時雇賃	2,490,704	2,418,160	72,544
退職給付費用	3,171,233	4,467,065	△ 1,295,832
法定福利費	9,119,135	7,767,824	1,351,311
福利厚生費	5,327,951	5,507,841	△ 179,890
旅費	13,903,322	13,773,057	130,265
交通費	13,226,961	13,213,829	13,132
通信費	3,839,565	3,704,332	135,233
減価償却費	2,848,428	3,145,748	△ 297,320
需用品作成費	160,884	151,478	9,406
消耗品費	541,784	461,991	79,793
事務用品費	566,761	608,378	△ 41,617
修繕用品費	1,910,385	1,817,124	93,261
印刷製本費	5,655,852	6,384,262	△ 728,410
光熱水料費	1,858,942	2,005,266	△ 146,324
賃借料	12,055,478	11,529,628	525,850
保険料	193,808	175,253	18,555
諸謝金	5,242,876	5,169,759	73,117
租税公課	2,137,912	2,084,334	53,578
支払負担金	12,015,850	12,120,384	△ 104,534
委託場費	757,853	757,853	0
会車場費	4,516,015	4,413,566	102,449
車輻経費	479,405	505,927	△ 26,522
広告宣伝費	5,924,452	4,424,459	1,499,993
新聞宣伝費	249,127	345,707	△ 96,580
雑費	9,233,817	7,983,040	1,250,777

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	35,268,344	33,022,151	2,246,193
役 員 報 酬	200,000	200,000	0
給 料 手 当	8,468,248	7,990,728	477,520
退 職 給 付 費	515,065	868,018	△ 352,953
法 定 福 利 生 費	1,470,025	1,300,213	169,812
福 厚 議 費	688,219	695,418	△ 7,199
会 旅 通 交 通 費	8,222,980	10,208,223	△ 1,985,243
旅 通 信 費	707,042	655,701	51,341
減 価 償 却 費	477,788	469,213	8,575
消 耗 品 費	463,580	524,850	△ 61,270
事 務 用 品 費	81,293	70,880	10,413
修 繕 費	80,836	79,991	845
印 刷 費	308,412	284,639	23,773
光 熱 水 本 料 費	245,670	528,186	△ 282,516
賃 借 料 費	300,107	323,729	△ 23,622
保 險 謝 金	1,874,939	1,790,744	84,195
諸 租 稅 公 課 金	27,120	19,880	7,240
支 払 負 託 外 費	7,305	3,570	3,735
委 託 外 費	131,188	131,766	△ 578
涉 慶 會 場 費	1,939,840	1,956,716	△ 16,876
車 輜 宣 傳 費	122,347	122,347	0
廣 告 宣 傳 費	6,333,731	2,551,687	3,782,044
新 聞 宣 傳 費	1,304,230	1,116,115	188,115
雜 費	18,980	28,983	△ 10,003
常 費 用 計	77,394	81,676	△ 4,282
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 經 常 増 減 額	956,444	714,284	242,160
評 価 損 益 等 計	40,219	55,811	△ 15,592
当 期 經 常 増 減 額	205,342	248,783	△ 43,441
2. 經常外増減の部	205,228,686	196,770,304	8,458,382
(1) 經常外収益	19,139,069	17,602,219	1,536,850
經 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 經常外費用	19,139,069	17,602,219	1,536,850
經 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 經 常 外 増 減 額	0	0	0
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	19,139,069	17,602,219	1,536,850
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	18,697,069	17,160,219	1,536,850
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	303,111,189	285,950,970	17,160,219
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	321,808,258	303,111,189	18,697,069
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	321,808,258	303,111,189	18,697,069

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計				収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	相隣 equal 事業	法令遵守 equal 事業	共通	小 計	物品等販別事業	会員支援 equal 事業			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
特定資産運用利益	0	0	0	0	0	0	0	7,518	7,518
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	7,518	7,518
受取入金会金	0	0	20,250,000	20,250,000	0	10,125,000	10,125,000	10,125,000	40,500,000
受取入金会金	0	0	20,250,000	20,250,000	0	10,125,000	10,125,000	10,125,000	40,500,000
受取会費	0	0	65,439,376	65,439,376	0	32,719,687	32,719,687	32,719,687	130,878,750
受取会費	0	0	65,439,376	65,439,376	0	32,719,687	32,719,687	32,719,687	130,878,750
事業収益	0	33,155,000	0	33,155,000	284,092	0	284,092	0	33,439,092
宅建士講習会受講料収益	0	14,220,000	0	14,220,000	0	0	0	0	14,220,000
業務受託収益	0	0	0	0	284,092	0	284,092	0	284,092
交付業務受託収益	0	3,726,000	0	3,726,000	0	0	0	0	3,726,000
宅建士試験受託収益	0	15,209,000	0	15,209,000	0	0	0	0	15,209,000
受取業務負担金	1,271,849	0	0	1,271,849	0	0	0	0	1,271,849
受取業務負担金	1,271,849	0	0	1,271,849	0	0	0	0	1,271,849
雑収	7,045,582	1,000	0	7,046,582	1,484,866	2,247,597	3,732,463	7,491,501	18,270,546
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	3,308	3,308
受取家賃	0	0	0	0	822,864	0	822,864	0	822,864
受取頒布収益	0	0	0	0	160,884	0	160,884	0	160,884
出向職員給与受入金	6,581,482	0	0	6,581,482	0	0	0	2,820,634	9,402,116
出向職員退職給付費用受入金	464,100	0	0	464,100	0	0	0	198,900	663,000
雑収	0	1,000	0	1,000	501,118	2,247,597	2,748,715	4,468,659	7,218,374
経常収益合計	8,317,431	33,156,000	85,689,376	127,162,807	1,768,958	45,092,284	46,861,242	50,343,706	224,367,755
(2) 経常費用									
事業手当	74,935,716	76,653,507	0	151,589,223	1,767,491	16,603,628	18,371,119		169,960,342
給料	27,270,628	21,278,267	0	48,548,895	305,000	3,677,947	3,982,947		52,531,842
臨時雇賃金	0	2,490,704	0	2,490,704	0	0	0		2,490,704
退職給付費用	1,359,518	1,620,758	0	2,980,276	35,112	155,845	190,957		3,171,233
法定福利費	4,733,977	3,693,748	0	8,427,725	52,946	638,464	691,410		9,119,135
福利厚生費	3,492,870	1,275,829	0	4,768,699	8,997	550,255	559,252		5,327,951
会議費	8,510,436	4,066,267	0	12,576,703	39,979	1,286,640	1,326,619		13,903,322
旅費交通費	5,289,298	6,101,793	0	11,391,091	22,986	1,812,884	1,835,870		13,226,961
通信運搬費	1,545,995	1,981,602	0	3,527,597	17,069	294,899	311,968		3,839,565
減価償却費	1,078,657	894,989	0	1,973,646	668,649	206,133	874,782		2,848,428
需用品作成費	0	0	0	0	160,884	0	160,884		160,884
消耗品費	299,660	204,110	0	503,770	2,924	35,090	38,014		541,784
事務用品費	259,958	233,903	0	493,861	2,907	69,993	72,900		566,761
修繕費	991,805	774,360	0	1,766,165	11,093	133,127	144,220		1,910,385
印刷製本費	801,394	4,577,475	0	5,378,869	8,829	268,154	276,983		5,655,852
光熱水料費	965,097	753,508	0	1,718,605	10,795	129,542	140,337		1,858,942
貸借料	6,029,488	5,149,222	0	11,178,710	67,443	809,325	876,768		12,055,478
保険料	87,216	68,093	0	155,309	975	37,524	38,499		193,808
諸謝金	451,889	4,502,789	0	4,954,678	10,196	278,002	288,198		5,242,876
租税公課	420,913	1,322,159	0	1,743,072	220,541	174,299	394,840		2,137,912
支払負担金	6,238,196	4,870,335	0	11,108,531	69,778	837,341	907,119		12,015,850
委託費	393,451	307,189	0	700,640	4,401	52,812	57,213		757,853

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。
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	53,077,002	3,686,298	2,565,421	54,197,879
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	0	20,000,000	0	20,000,000
小 計	104,277,002	23,686,298	2,565,421	125,397,879
合 計	104,277,002	23,686,298	2,565,421	125,397,879

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	54,197,879	(0)	(0)	(54,197,879)
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	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
小 計	125,397,879	(0)	(70,000,000)	(55,397,879)
合 計	125,397,879	(0)	(70,000,000)	(55,397,879)

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	63,446,036	49,006,764
建 物 附 属 設 備	42,134,932	36,323,860	5,811,072
構 築 物	5,075,060	4,237,015	838,045
什 器 備 品	10,397,945	10,157,831	240,114
ソ フ ト ウ ェ ア	1,734,500	1,451,000	283,500
合 計	171,795,237	115,615,742	56,179,495

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	284,092	△284,092	0	一般正味財産
交 付 業 務 受 託 収 益	茨 城 県	0	3,726,000	△3,726,000	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	15,209,000	△15,209,000	0	一般正味財産
合 計	計	0	19,219,092	△19,219,092	0	

8. その他

(1) リース取引関係

なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載

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	
退職給付引当金	53,077,002	3,686,298	2,565,421	0	54,197,879

財 産 目 録

平成28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 預金	手元保管	運転資金として	532,451
	(普通預金)		
	常陽銀行本店営業部No.0813332	運転資金として	89,553,243
	茨城県信用組合本店No.7508089	同 上	8,000,000
	常陽銀行県庁支店 No.1258029	同 上	448,726
	常陽銀行本店営業部No.3660937	同 上	480,067
	常陽銀行桜町支店 No.1027828	同 上	220,206
	常陽銀行本店営業部No.3660940	同 上	397,255
	常陽銀行取手支店 No.1953162	同 上	84,846
	常陽銀行本店営業部No.3660953	同 上	340,994
	常陽銀行下妻東支店No.1304435	同 上	5,756
	常陽銀行本店営業部No.3661001	同 上	374,712
	常陽銀行鹿島支店 No.1753808	同 上	7,548
	常陽銀行本店営業部No.3661014	同 上	237,653
	常陽銀行日立支店 No.3110339	同 上	158,537
	常陽銀行本店営業部No.3661030	同 上	235,404
	常陽銀行牛久東支店No.1505727	同 上	304,084
	常陽銀行本店営業部No.3661027	同 上	425,211
	常陽銀行古河東支店No.1575745	同 上	6,489
	常陽銀行本店営業部No.3660979	同 上	246,494
	常陽銀行石岡支店 No.1806223	同 上	9,061
	(定期預金)		
	筑波銀行泉町支店No.3-000-105-999	運転資金として	10,000,000
	(郵便貯金)		
	郵便振替 No.00390-5-33737	運転資金として	65,530
		(現金・預金計)	112,134,267
未収金	茨城県	公2・法令遵守等事業の平成27年度受託金収入である。	3,726,000
		(未収金計)	3,726,000
前払金	損害保険ジャパン日本興亜(株)他	役員の平成28年度傷害保険料等	3,339,061
		(前払金計)	3,339,061
需用品		収1・物品等販売事業に供する需用品の在庫である。	833,043
		(需用品計)	833,043
立替払金	(公社)全国宅地建物取引業保証協会他	平成28年3月末立替金である。	80,710
		(立替払金計)	80,710
仮払金		平成28年3月末会議旅費の仮払である。	20,540
		(仮払金計)	20,540
流動資産合計			120,133,621

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No.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。	54,197,879	
	敷金積立引当資産	(普通預金) 常陽銀行本店営業部No.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No.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No.0855974	同上	10,000,000	
		水戸信用金庫大工町支店No.0100010	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No.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No.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No.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No.2266840	駐車場用地取得資金の積立金として管理している。	20,000,000	
			(特定資産計)	125,397,879	
	その他固定資産	土地	442.21㎡	(共用財産)	
			水戸市金町3-1-3	うち公益目的保有財産57.30%	43,401,764
				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%	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%	28,080,876	
			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%	20,925,888	
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%	3,329,744	
			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%	2,481,328	
構築物		看板他	(共用財産)		
	うち公益目的保有財産57.30%		480,200		
		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%	357,845		
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。	5,077		
		(共用財産)			
		うち公益目的保有財産74.50%	175,103		
		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%	59,934		
ソフトウェア	会計ソフト一式他	(共用財産)			
		うち公益目的保有財産74.50%	211,208		
		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%	72,292		
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%	409,131		
		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%	140,037		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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% (その他固定資産計)	911,880 312,120 133,697,452
固定資産合計		うち公益目的保有財産 うち引当資産 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		259,095,331 77,004,983 125,397,879 56,692,469
資産合計				379,228,952
(流動負債)	未払金	SMBCファイナンスサービス(株) 日本郵便(株)	収1・物品等販売事業に供する需用品の仕入代金である。 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資料等の送料である。 (未払金計)	7,924 159,872 167,796
	預り金	(公社)全国宅地建物取引業保証協会他	会費等預り金である。 (預り金計)	782,719 782,719
	未払法人税等	茨城県他	平成27年度住民税均等割額 (未払法人税等計)	442,000 442,000
	未払消費税等	水戸税務署	平成27年消費税等 (未払消費税等計)	630,300 630,300
流動負債合計				2,022,815
(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 (退職給付引当金計)	54,197,879 54,197,879
	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。 (預り敷金計)	1,200,000 1,200,000
固定負債合計				55,397,879
負債合計				57,420,694
正味財産				321,808,258