

# 貸借対照表

平成29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	111,258,056	112,134,267	△ 876,211
未 収 金	4,142,880	3,726,000	416,880
前 払 金	3,489,359	3,339,061	150,298
需 用 品	916,530	833,043	83,487
立 替 払 金	68,620	80,710	△ 12,090
仮 払 金	0	20,540	△ 20,540
流動資産合計	119,875,445	120,133,621	△ 258,176
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	57,969,007	54,197,879	3,771,128
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	25,000,000	20,000,000	5,000,000
特定資産合計	134,169,007	125,397,879	8,771,128
(2) その他固定資産			
土地	75,744,789	75,744,789	0
建物附属設備	47,421,240	49,006,764	△ 1,585,524
構築物	5,116,352	5,811,072	△ 694,720
什器備品	720,719	838,045	△ 117,326
ソフトウェア	240,487	240,114	373
電話加入権	157,500	283,500	△ 126,000
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	131,174,255	133,697,452	△ 2,523,197
資産合計	265,343,262	259,095,331	6,247,931
資産合計	385,218,707	379,228,952	5,989,755
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	433,302	167,796	265,506
預 り 金	2,443,776	782,719	1,661,057
未 払 法人 税 等	442,000	442,000	0
未 払 消 費 税 等	545,600	630,300	△ 84,700
流動負債合計	3,864,678	2,022,815	1,841,863
2. 固定負債			
退職給付引当金	57,969,007	54,197,879	3,771,128
預 り 敷 金	1,200,000	1,200,000	0
固定負債合計	59,169,007	55,397,879	3,771,128
負債合計	63,033,685	57,420,694	5,612,991
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)			
正味財産合計	322,185,022	321,808,258	376,764
(うち特定資産への充当額)	(75,000,000)	(70,000,000)	(5,000,000)
正味財産合計	322,185,022	321,808,258	376,764
負債及び正味財産合計	385,218,707	379,228,952	5,989,755

**正味財産増減計算書**  
平成28年4月1日から平成29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	4,458	7,518	△ 3,060
特定資産受取利息	4,458	7,518	△ 3,060
受取入金会金	29,750,000	40,500,000	△ 10,750,000
受取入金会費	29,750,000	40,500,000	△ 10,750,000
受取会費	131,094,250	130,878,750	215,500
受取会費	131,094,250	130,878,750	215,500
事業収益	27,189,240	33,439,092	△ 6,249,852
宅建士講習会受講料収益	8,244,000	14,220,000	△ 5,976,000
業務受託収益	230,240	284,092	△ 53,852
交付業務受託収益	3,780,000	3,726,000	54,000
宅建士試験受託収益	14,935,000	15,209,000	△ 274,000
受取負債負担金	1,468,199	1,271,849	196,350
受取業務負担金	1,468,199	1,271,849	196,350
雑収益	15,199,589	18,270,546	△ 3,070,957
受取利息	1,776	3,308	△ 1,532
受取家賃	822,864	822,864	0
需用品頒布収益	163,797	160,884	2,913
出向職員給与受入金	9,497,614	9,402,116	95,498
出向職員退職給付費用受入金	633,000	663,000	△ 30,000
雑収益	4,080,538	7,218,374	△ 3,137,836
経常収益計	204,705,736	224,367,755	△ 19,662,019
(2) 経常費用			
事業費	169,716,581	169,960,342	△ 243,761
給料手賃	49,990,694	52,531,842	△ 2,541,148
臨時雇賃	2,429,116	2,490,704	△ 61,588
退職給付費用	3,306,332	3,171,233	135,099
法定福利費	8,958,930	9,119,135	△ 160,205
福厚生費	6,149,023	5,327,951	821,072
会費	15,223,138	13,903,322	1,319,816
旅費	14,507,751	13,226,961	1,280,790
通減価償却費	3,831,893	3,839,565	△ 7,672
需用品作成費	2,723,017	2,848,428	△ 125,411
消耗品費	163,797	160,884	2,913
事務用品費	594,457	541,784	52,673
修繕用品費	698,234	566,761	131,473
印刷製本料	1,887,369	1,910,385	△ 23,016
光熱水料	6,756,593	5,655,852	1,100,741
賃借料	1,772,626	1,858,942	△ 86,316
保険料	12,062,374	12,055,478	6,896
諸謝金	167,438	193,808	△ 26,370
租税公課	4,007,804	5,242,876	△ 1,235,072
支払負担金	2,055,655	2,137,912	△ 82,257
委託場費	11,957,931	12,015,850	△ 57,919
車輻経費	1,091,340	757,853	333,487
広告宣伝費	3,542,811	4,516,015	△ 973,204
新聞図書費	439,261	479,405	△ 40,144
雑費	6,121,565	5,924,452	197,113
新聞費	293,744	249,127	44,617
雑費	8,983,688	9,233,817	△ 250,129

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	34,170,391	35,268,344	△ 1,097,953
役 員 報 酬	200,000	200,000	0
給 料 手 当	7,387,402	8,468,248	△ 1,080,846
退 職 給 付 費	464,796	515,065	△ 50,269
法 定 福 利 生 費	1,332,349	1,470,025	△ 137,676
福 厚 議 費	727,604	688,219	39,385
会 社 交 通 費	10,911,543	8,222,980	2,688,563
旅 費 信 運 搬 却	886,573	707,042	179,531
通 減 価 償 却 費	508,133	477,788	30,345
消 耗 品 費	440,620	463,580	△ 22,960
事 務 用 品 費	90,548	81,293	9,255
修 繕 費	81,017	80,836	181
印 刷 製 本 料 費	307,246	308,412	△ 1,166
光 熱 水 料 費	547,311	245,670	301,641
賃 借 借 料 費	288,566	300,107	△ 11,541
保 險 謝 金 課 金	1,891,796	1,874,939	16,857
諸 租 稅 公 担 金	23,445	27,120	△ 3,675
支 払 負 託 外 担 費	58,909	7,305	51,604
委 渉 外 吊 場 費	153,345	131,188	22,157
車 輜 經 伝 費	1,946,639	1,939,840	6,799
広 告 宣 伝 費	177,660	122,347	55,313
新 聞 函 書 費	3,464,022	6,333,731	△ 2,869,709
雜 費	754,800	1,304,230	△ 549,430
	121,069	18,980	102,089
	71,506	77,394	△ 5,888
	1,035,413	956,444	78,969
	47,818	40,219	7,599
	250,261	205,342	44,919
經 常 費 用 計	203,886,972	205,228,686	△ 1,341,714
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 經 常 増 減 額	818,764	19,139,069	△ 18,320,305
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 經 常 増 減 額	818,764	19,139,069	△ 18,320,305
2. 經 常 外 増 減 の 部			
(1) 經 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 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	818,764	19,139,069	△ 18,320,305
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	376,764	18,697,069	△ 18,320,305
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	321,808,258	303,111,189	18,697,069
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	322,185,022	321,808,258	376,764
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	322,185,022	321,808,258	376,764

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計				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			
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	0	0	0	0	0	0	0	4,458		4,458
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	4,458		4,458
受取入金会金	0	0	14,875,000	14,875,000	0	7,437,500	7,437,500	7,437,500		29,750,000
受取入金会費	0	0	14,875,000	14,875,000	0	7,437,500	7,437,500	7,437,500		29,750,000
受取会費	0	0	65,547,126	65,547,126	0	32,773,562	32,773,562	32,773,562		131,094,250
受取会費	0	0	65,547,126	65,547,126	0	32,773,562	32,773,562	32,773,562		131,094,250
事業収益	0	26,959,000	0	26,959,000	230,240	0	230,240	0		27,189,240
宅建士講習会受講料収益	0	8,244,000	0	8,244,000	0	0	0	0		8,244,000
業務受託収益	0	0	0	0	230,240	0	230,240	0		230,240
交付業務受託収益	0	3,780,000	0	3,780,000	0	0	0	0		3,780,000
宅建士試験受託収益	0	14,935,000	0	14,935,000	0	0	0	0		14,935,000
受取負担金	1,468,199	0	0	1,468,199	0	0	0	0		1,468,199
受取業務負担金	1,468,199	0	0	1,468,199	0	0	0	0		1,468,199
雑収	7,554,310	4,000	0	7,558,310	1,229,409	2,890,910	4,120,319	3,520,960		15,199,589
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,776		1,776
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	163,797	0	163,797	0		163,797
出向職員給与受入金	6,648,330	0	0	6,648,330	0	0	0	2,849,284		9,497,614
出向職員退職給付費用受入金	443,100	0	0	443,100	0	0	0	189,900		633,000
雑収	462,880	4,000	0	466,880	242,748	2,890,910	3,133,658	480,000		4,080,538
経常収益計	9,022,509	26,963,000	80,422,126	116,407,635	1,459,649	43,101,972	44,561,621	43,736,480		204,705,736
(2) 経常費用										
事業費	73,210,266	78,665,066	0	151,875,332	1,916,258	15,924,991	17,841,249			169,716,581
給料手当	23,628,370	22,642,072	0	46,270,442	435,252	3,285,000	3,720,252			49,990,694
臨時雇賃金	0	2,429,116	0	2,429,116	0	0	0			2,429,116
退職給付費用	1,437,886	1,651,138	0	3,089,024	30,696	186,612	217,308			3,306,332
法定福利費	4,315,775	3,958,332	0	8,274,107	79,171	605,652	684,823			8,958,930
福利厚生費	3,966,214	1,535,094	0	5,501,308	10,869	636,846	647,715			6,149,023
会費	8,849,373	4,959,510	0	13,808,883	64,038	1,350,217	1,414,255			15,223,138
旅費交通費	6,048,455	6,614,724	0	12,663,179	29,140	1,815,432	1,844,572			14,507,751
通信運搬費	1,597,546	1,950,974	0	3,548,520	18,141	265,232	283,373			3,831,893
減価償却費	1,025,199	850,866	0	1,876,065	651,041	195,911	846,952			2,723,017
需品作成費	0	0	0	0	163,797	0	163,797			163,797
消耗品費	322,814	232,838	0	555,652	3,233	35,572	38,805			594,457
事務用品費	254,630	349,748	0	604,378	2,893	90,963	93,856			698,234
修繕費	965,632	790,061	0	1,755,693	10,973	120,703	131,676			1,887,369
印刷製本費	1,545,974	4,664,685	0	6,210,659	17,554	528,380	545,934			6,756,593
光熱水料	906,927	742,029	0	1,648,956	10,305	113,365	123,670			1,772,626
賃借料	5,945,650	5,305,956	0	11,251,606	67,563	743,205	810,768			12,062,374
保険料	73,689	60,289	0	133,978	837	32,623	33,460			167,438
諸謝金	447,333	3,551,562	0	3,998,895	89	8,820	8,909			4,007,804
租税公課	430,595	1,241,145	0	1,671,740	197,738	186,177	383,915			2,055,655
支払負担金	6,118,013	5,005,645	0	11,123,658	69,522	764,751	834,273			11,957,931
委託費	558,360	456,840	0	1,015,200	6,345	69,795	76,140			1,091,340



## 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	54,197,879	3,771,128	0	57,969,007
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	20,000,000	5,000,000	0	25,000,000
小 計	125,397,879	8,771,128	0	134,169,007
合 計	125,397,879	8,771,128	0	134,169,007

### 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	57,969,007	(0)	(0)	(57,969,007)
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	25,000,000	(0)	(25,000,000)	(0)
小 計	134,169,007	(0)	(75,000,000)	(59,169,007)
合 計	134,169,007	(0)	(75,000,000)	(59,169,007)

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	65,031,560	47,421,240
建 物 附 属 設 備	42,437,332	37,320,980	5,116,352
構 築 物	5,075,060	4,354,341	720,719
什 器 備 品	10,735,985	10,495,498	240,487
ソ フ ト ウ ェ ア	1,734,500	1,577,000	157,500
合 計	172,435,677	118,779,379	53,656,298

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	230,240	△230,240	0	一般正味財産
交 付 業 務 受 託 収 益	茨 城 県	0	3,780,000	△3,780,000	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	14,935,000	△14,935,000	0	一般正味財産
合 計	計	0	18,945,240	△18,945,240	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	54,197,879	3,771,128	0	0	57,969,007



# 財 産 目 録

平成29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 (普通預金)	運転資金として	924,726
	常陽銀行本店営業部No.0813332 茨城県信用組合本店No.7508089 常陽銀行県庁支店 No.1258029 常陽銀行本店営業部No.3660937 常陽銀行桜町支店 No.1027828 常陽銀行本店営業部No.3660940 常陽銀行取手支店 No.1953162 常陽銀行本店営業部No.3660953 常陽銀行下妻東支店No.1304435 常陽銀行本店営業部No.3661001 常陽銀行鹿島支店 No.1753808 常陽銀行本店営業部No.3661014 常陽銀行日立支店 No.3110339 常陽銀行本店営業部No.3661030 常陽銀行牛久東支店No.1505727 常陽銀行本店営業部No.3661027 常陽銀行古河東支店No.1575745 常陽銀行本店営業部No.3660979 常陽銀行石岡支店 No.1806223	運転資金として 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上 同 上	87,635,486 8,000,000 376,497 437,623 222,439 228,232 79,343 555,305 1,441 422,195 78,664 373,889 2,709 285,973 9,875 271,940 152,604 322,114 156,471
	(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	720,530
		(現金・預金計)	111,258,056
未収金	茨城県	公1・相談、助言、情報提供等事業の平成28年度空家相談会相談員派遣業務受託金収入である。	362,880
	茨城県	公2・法令遵守等事業の平成28年度受託金収入である。	3,780,000
		(未収金計)	4,142,880
前払金	損害保険ジャパン日本興亜(株)他	役員の平成29年度傷害保険料等	3,489,359
		(前払金計)	3,489,359
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。	916,530
		(需用品計)	916,530
立替払金	(公社)全国宅地建物取引業保証協会他	平成29年3月末立替金である。	68,620
		(立替払金計)	68,620
<b>流動資産合計</b>			<b>119,875,445</b>

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。	57,969,007	
	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	
	不動産会館外装整備資産	茨城県信用組合本店No.0862725	同上	10,000,000	
		水戸信用金庫大工町支店No.0100011	同上	10,000,000	
	不動産会館内装整備資産	(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。	25,000,000	
				(特定資産計)	134,169,007
	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%	27,172,371 20,248,869
		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%	2,931,670 2,184,682
構築物		看板他	(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%	412,972 307,747	
什器備品		パソコン一式(試験用)	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。	4	
		耐火金庫他	(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%	179,154 61,329	
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% 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%	117,338 40,162	
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	
			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)	911,880 312,120 131,174,255
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		265,343,262 75,536,284 134,169,007 55,637,971
資産合計				385,218,707
(流動負債)	未払金	日本郵便(株) SMB Cファイナンスサービス(株) (株)日宣メディックス他 日本郵便(株)	公2・法令遵守等事業に供する第2回法定研修会欠席者資料送料である。 収1・物品等販売事業に供する需用品の仕入代金である。 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制作費の代金他である。 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)	36,563 9,627 166,240 220,872 433,302
	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)	2,443,776 2,443,776
	未払法人税等	茨城県他	平成28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28年度消費税等 (未払消費税等計)	545,600 545,600
流動負債合計				3,864,678
(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)	57,969,007 57,969,007
	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				59,169,007
負債合計				63,033,685
正味財産				322,185,022