

貸借対照表

平成30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	91,525,462	111,258,056	△ 19,732,594
未収金	4,116,960	4,142,880	△ 25,920
前払金	3,519,926	3,489,359	30,567
需用品	752,710	916,530	△ 163,820
立替払金	70,280	68,620	1,660
仮払金	52,280	0	52,280
流動資産合計	100,037,618	119,875,445	△ 19,837,827
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	62,919,402	57,969,007	4,950,395
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	25,000,000	5,000,000
特定資産合計	144,119,402	134,169,007	9,950,395
(2) その他固定資産			
土地	75,744,789	75,744,789	0
建物	45,884,391	47,421,240	△ 1,536,849
建物附属設備	4,194,173	5,116,352	△ 922,179
什器備品	637,795	720,719	△ 82,924
ソフトウェア	574,372	240,487	333,885
ソフ ト ウ ェ ア	31,500	157,500	△ 126,000
電話加入権	549,168	549,168	0
差入保証金	1,224,000	1,224,000	0
その他固定資産合計	128,840,188	131,174,255	△ 2,334,067
固定資産合計	272,959,590	265,343,262	7,616,328
資産合計	372,997,208	385,218,707	△ 12,221,499
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,363,176	433,302	929,874
前受り	569,000	0	569,000
預り金	4,489,404	2,443,776	2,045,628
未払法人税等	442,000	442,000	0
未払消費税等	499,100	545,600	△ 46,500
流動負債合計	7,362,680	3,864,678	3,498,002
2. 固定負債			
退職給付引当金	62,919,402	57,969,007	4,950,395
預り敷金	1,200,000	1,200,000	0
固定負債合計	64,119,402	59,169,007	4,950,395
負債合計	71,482,082	63,033,685	8,448,397
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	301,515,126	322,185,022	△ 20,669,896
(うち特定資産への充当額)	(80,000,000)	(75,000,000)	(5,000,000)
正味財産合計	301,515,126	322,185,022	△ 20,669,896
負債及び正味財産合計	372,997,208	385,218,707	△ 12,221,499

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	3,006	4,458	△ 1,452
特定資産受取利息	3,006	4,458	△ 1,452
受取入金会金	24,750,000	29,750,000	△ 5,000,000
受取入金会金	24,750,000	29,750,000	△ 5,000,000
受取会費	127,954,750	131,094,250	△ 3,139,500
受取会費	127,954,750	131,094,250	△ 3,139,500
事業収益	34,657,744	27,189,240	7,468,504
宅建士講習会受講料収益	15,012,000	8,244,000	6,768,000
業務受託収益	446,744	230,240	216,504
交付業務受託収益	3,780,000	3,780,000	0
宅建士試験受託収益	15,419,000	14,935,000	484,000
受取負担金	1,294,287	1,468,199	△ 173,912
受取業務負担金	1,294,287	1,468,199	△ 173,912
雑収	16,721,459	15,199,589	1,521,870
受取利息	1,032	1,776	△ 744
受取家賃	822,864	822,864	0
需用品頒布収益	130,227	163,797	△ 33,570
出向職員給与受入金	9,511,338	9,497,614	13,724
出向職員退職給付費用受入金	735,000	633,000	102,000
雑収	5,520,998	4,080,538	1,440,460
経常収益計	205,381,246	204,705,736	675,510
(2) 経常費用			
事業費	178,542,684	169,716,581	8,826,103
給料手賃	53,535,079	49,990,694	3,544,385
臨時雇賃	2,385,024	2,429,116	△ 44,092
退職給付費用	4,305,649	3,306,332	999,317
法定福利生費	9,484,700	8,958,930	525,770
福利厚生費	6,310,130	6,149,023	161,107
会費	13,909,202	15,223,138	△ 1,313,936
旅費	16,961,720	14,507,751	2,453,969
通信費	4,529,353	3,831,893	697,460
減価償却費	2,427,413	2,723,017	△ 295,604
需用品作成費	130,227	163,797	△ 33,570
消耗品費	1,829,378	594,457	1,234,921
事務用品費	607,059	698,234	△ 91,175
修繕用品費	1,892,041	1,887,369	4,672
印刷製本料費	5,898,115	6,756,593	△ 858,478
光熱水料費	1,832,401	1,772,626	59,775
賃借料	11,533,388	12,062,374	△ 528,986
保険料	196,012	167,438	28,574
諸謝金	5,172,216	4,007,804	1,164,412
租税公課	1,991,836	2,055,655	△ 63,819
支払負担金	11,776,582	11,957,931	△ 181,349
委会託場費	1,091,340	1,091,340	0
会車経費	4,216,908	3,542,811	674,097
車輦費	563,088	439,261	123,827
広告宣伝費	6,324,559	6,121,565	202,994
新聞図書費	247,233	293,744	△ 46,511
雑費	9,392,031	8,983,688	408,343

科 目				当年度	前年度	増 減
管	理		費	47,066,458	34,170,391	12,896,067
役	員	報	酬	200,000	200,000	0
給	料	手	当	7,558,176	7,387,402	170,774
退	職	給	用	644,746	464,796	179,950
法	定	福	費	1,347,640	1,332,349	15,291
福	利	厚	費	740,963	727,604	13,359
会		議	費	9,369,012	10,911,543	△ 1,542,531
旅	費	交	費	1,949,514	886,573	1,062,941
通	信	運	費	1,287,693	508,133	779,560
減	価	償	費	391,654	440,620	△ 48,966
消	耗	品	費	297,805	90,548	207,257
事	務	用	費	82,482	81,017	1,465
修		繕	費	308,006	307,246	760
印	刷	製	費	1,248,942	547,311	701,631
光	熱	水	費	298,297	288,566	9,731
賃		借	料	1,825,591	1,891,796	△ 66,205
保		險	料	26,120	23,445	2,675
諸		謝	金	425,000	58,909	366,091
租	税	公	課	140,664	153,345	△ 12,681
支	払	負	金	1,917,118	1,946,639	△ 29,521
支	払	寄	託	1,000,000	0	1,000,000
委		託	費	177,660	177,660	0
涉		外	費	8,884,996	3,464,022	5,420,974
慶		弔	費	1,056,525	754,800	301,725
会		場	費	887,122	121,069	766,053
車	輛	經	費	91,665	71,506	20,159
広	告	宣	費	1,430,292	1,035,413	394,879
新	聞	図	書	40,247	47,818	△ 7,571
雜			費	3,438,528	250,261	3,188,267
經	常	費	用	225,609,142	203,886,972	21,722,170
評	価	損	益	△ 20,227,896	818,764	△ 21,046,660
評	価	損	益	0	0	0
当	期	經	常	△ 20,227,896	818,764	△ 21,046,660
2. 經	常	外	増			
(1) 經	常	外	収			
經	常	外	収	0	0	0
(2) 經	常	外	費			
經	常	外	費	0	0	0
当	期	經	常	0	0	0
税	引	前	当	△ 20,227,896	818,764	△ 21,046,660
法	人	税	、	442,000	442,000	0
当	期	一	般	△ 20,669,896	376,764	△ 21,046,660
一	般	正	味	322,185,022	321,808,258	376,764
一	般	正	味	301,515,126	322,185,022	△ 20,669,896
II 指	定	正	味			
当	期	指	定	0	0	0
指	定	正	味	0	0	0
指	定	正	味	0	0	0
III 正	味	財	産	301,515,126	322,185,022	△ 20,669,896

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30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	3,006		3,006
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	3,006		3,006
受取入金会金	0	0	12,375,000	12,375,000	0	6,187,500	6,187,500	6,187,500		24,750,000
受取入金会費	0	0	12,375,000	12,375,000	0	6,187,500	6,187,500	6,187,500		24,750,000
受取会費	0	0	63,977,376	63,977,376	0	31,988,687	31,988,687	31,988,687		127,954,750
受取会費	0	0	63,977,376	63,977,376	0	31,988,687	31,988,687	31,988,687		127,954,750
事業収益	0	34,211,000	0	34,211,000	446,744	0	446,744	0		34,657,744
宅建士講習会受講料収益	0	15,012,000	0	15,012,000	0	0	0	0		15,012,000
業務受託収益	0	0	0	0	446,744	0	446,744	0		446,744
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	15,419,000	0	15,419,000	0	0	0	0		15,419,000
受取負担金	1,294,287	0	0	1,294,287	0	0	0	0		1,294,287
受取業務負担金	1,294,287	0	0	1,294,287	0	0	0	0		1,294,287
雑収	7,509,397	1,500	0	7,510,897	1,328,048	2,900,081	4,228,129	4,982,433		16,721,459
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,032		1,032
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	130,227	0	130,227	0		130,227
出向職員給与受入金	6,657,937	0	0	6,657,937	0	0	0	2,853,401		9,511,338
出向職員退職給付費用受入金	514,500	0	0	514,500	0	0	0	220,500		735,000
雑収	336,960	1,500	0	338,460	374,957	2,900,081	3,275,038	1,907,500		5,520,998
経常収益計	8,803,684	34,212,500	76,352,376	119,368,560	1,774,792	41,076,268	42,851,060	43,161,626		205,381,246
(2) 経常費用										
事業費	73,882,434	87,219,765	0	161,102,199	1,856,215	15,584,270	17,440,485			178,542,684
給料手当	24,129,564	25,615,755	0	49,745,319	438,735	3,351,025	3,789,760			53,535,079
臨時雇賃金	0	2,385,024	0	2,385,024	0	0	0			2,385,024
退職給付費用	1,795,556	2,303,713	0	4,099,269	37,930	168,450	206,380			4,305,649
法定福利費	4,304,621	4,501,655	0	8,806,276	78,419	600,005	678,424			9,484,700
福利厚生費	4,086,740	1,554,240	0	5,640,980	10,639	658,511	669,150			6,310,130
会議費	7,807,799	4,868,474	0	12,676,273	68,583	1,164,346	1,232,929			13,909,202
旅費交通費	7,086,608	7,711,154	0	14,797,762	42,032	2,121,926	2,163,958			16,961,720
通信運搬費	1,735,293	2,466,137	0	4,201,430	19,442	308,481	327,923			4,529,353
減価償却費	911,235	751,758	0	1,662,993	590,289	174,131	764,420			2,427,413
需用品作成費	0	0	0	0	130,227	0	130,227			130,227
消耗品費	935,963	765,785	0	1,701,748	10,635	116,995	127,630			1,829,378
事務用品費	259,812	246,179	0	505,991	2,517	98,551	101,068			607,059
修繕費	968,023	792,016	0	1,760,039	11,000	121,002	132,002			1,892,041
印刷製本費	680,001	4,738,119	0	5,418,120	7,697	472,298	479,995			5,898,115
光熱水料費	937,509	767,051	0	1,704,560	10,653	117,188	127,841			1,832,401
賃借料	5,737,587	5,013,407	0	10,750,994	65,199	717,195	782,394			11,533,388
保険料	82,095	67,166	0	149,261	932	45,819	46,751			196,012
諸謝金	360,000	4,812,216	0	5,172,216	0	0	0			5,172,216
租税公課	427,140	1,182,204	0	1,609,344	205,278	177,214	382,492			1,991,836
支払負担金	6,025,229	4,929,732	0	10,954,961	68,468	753,153	821,621			11,776,582
委託費	558,360	456,840	0	1,015,200	6,345	69,795	76,140			1,091,340
会場費	100,562	4,081,561	0	4,182,123	131	34,654	34,785			4,216,908

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	57,969,007	4,950,395	0	62,919,402
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	25,000,000	5,000,000	0	30,000,000
小 計	134,169,007	9,950,395	0	144,119,402
合 計	134,169,007	9,950,395	0	144,119,402

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	62,919,402	(0)	(0)	(62,919,402)
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	144,119,402	(0)	(80,000,000)	(64,119,402)
合 計	144,119,402	(0)	(80,000,000)	(64,119,402)

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	66,568,409	45,884,391
建 物 附 属 設 備	42,437,332	38,243,159	4,194,173
構 築 物	5,075,060	4,437,265	637,795
什 器 備 品	11,220,985	10,646,613	574,372
ソ フ ト ウ ェ ア	1,734,500	1,703,000	31,500
合 計	172,920,677	121,598,446	51,322,231

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	446,744	△446,744	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	15,419,000	△15,419,000	0	一般正味財産
合 計		0	19,645,744	△19,645,744	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	57,969,007	4,950,395	0	0	62,919,402

財 産 目 録

平成30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 835,938		
		常陽銀行本店営業部No.0813332	運転資金として 67,392,008		
		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 5,726		
		常陽銀行本店営業部No.3660937	同 上 428,853		
		常陽銀行桜町支店 No.1027828	同 上 157,288		
		常陽銀行本店営業部No.3660940	同 上 366,638		
		常陽銀行取手支店 No.1953162	同 上 160,134		
		常陽銀行本店営業部No.3660953	同 上 209,263		
		常陽銀行下妻東支店No.1304435	同 上 6,261		
		常陽銀行本店営業部No.3661001	同 上 476,824		
		常陽銀行鹿島支店 No.1753808	同 上 1,393,096		
		常陽銀行本店営業部No.3661014	同 上 275,214		
		常陽銀行日立支店 No.3110339	同 上 235,129		
		常陽銀行本店営業部No.3661030	同 上 226,078		
		常陽銀行牛久東支店No.1505727	同 上 82,609		
		常陽銀行本店営業部No.3661027	同 上 179,015		
		常陽銀行古河東支店No.1575745	同 上 8,072		
		常陽銀行本店営業部No.3660979	同 上 255,340		
		常陽銀行石岡支店 No.1806223 (定期預金)	同 上 78,556		
		筑波銀行泉町支店No.3-000-105-999 (郵便貯金)	運転資金として 10,000,000		
		郵便振替 No.00390-5-33737	運転資金として 753,420		
			(現金・預金計)	91,525,462	
		未収金	茨城県	公1・相談、助言、情報提供等事業の平成29年度空家相談会相談員派遣業務受託金収入である。	336,960
			茨城県	公2・法令遵守等事業の平成29年度受託金収入である。	3,780,000
				(未収金計)	4,116,960
		前払金	損害保険ジャパン日本興亜(株)他	役員の平成30年度傷害保険料等	3,519,926
		(前払金計)	3,519,926		
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。	752,710		
		(需用品計)	752,710		
立替払金	(公社)全国宅地建物取引業保証協会他	平成30年3月末立替金である。	52,280		
		(立替払金計)	70,280		
仮払金	理事他	平成30年3月末旅費等の仮払である。	52,280		
		(仮払金計)	52,280		
流動資産合計			100,037,618		

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。	62,919,402	
	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	
	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。	30,000,000	
				(特定資産計)	144,119,402
	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%	26,291,756 19,592,635	
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%	2,403,258 1,790,915	
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%	365,455 272,340	
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。	1	
		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%	427,895 146,476	
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%	23,468 8,032	
			(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	

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)	911,880 312,120 128,840,188
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		272,959,590 74,234,608 144,119,402 54,605,580
資産合計				372,997,208
(流動負債)	未払金	日本郵便(株) SMBCファイナンスサービス(株) (株)日宣メディックス他 年金事務所他	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社会保険料事業主負担分他である。 (未払金計)	346,068 9,627 78,840 928,641 1,363,176
	前受金	入会申込者	入会金等の前受けである。 (前受金計)	569,000 569,000
	預り金	(公社)全国宅地建物取引業保証協会他	入会金等預り金等である。 (預り金計)	4,489,404 4,489,404
	未払法人税等	茨城県他	平成29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29年度消費税等 (未払消費税等計)	499,100 499,100
流動負債合計				7,362,680
(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)	62,919,402 62,919,402
	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				64,119,402
負債合計				71,482,082
正味財産				301,515,126