

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

一般会計

(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	33,451,399	48,959,605	△ 15,508,206
未収金	3,669,535	3,562,399	107,136
前払金	396,010	410,317	△ 14,307
取次商品	573,133	558,340	14,793
貯蔵品	424,500	135,000	289,500
仮払金	8,000	0	8,000
流動資産合計	38,522,577	53,625,661	△ 15,103,084
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	18,574,250	18,153,250	421,000
減価償却引当資産	44,345,106	41,792,106	2,553,000
会館取得資産取得資金	41,006,000	38,504,000	2,502,000
F A X取得資産取得資金	138,674	108,674	30,000
ソフトウェア取得資産取得資金	260,432	239,432	21,000
什器備品買替積立金	2,940,000	2,940,000	0
公益目的事業積立資産	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	77,919,356	74,945,356	2,974,000
(2) その他固定資産			
建物	77,591,678	80,094,635	△ 2,502,957
什器備品	130,000	160,001	△ 30,001
土地	250,081,833	250,081,833	0
ソフトウェア	19,251	40,251	△ 21,000
その他固定資産合計	327,822,762	330,376,720	△ 2,553,958
固定資産合計	405,742,118	405,322,076	420,042
資産合計	444,264,695	458,947,737	△ 14,683,042
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,108,411	2,589,688	△ 1,481,277
預り源泉税	159,608	163,846	△ 4,238
前受金	0	1,595,000	△ 1,595,000
仮受金	75,600	3,500	72,100
流動負債合計	1,343,619	4,352,034	△ 3,008,415
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,748,333	19,327,333	421,000
入居協力金	40,000,000	40,000,000	0
固定負債合計	59,748,333	59,327,333	421,000
負債合計	61,091,952	63,679,367	△ 2,587,415
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)	17,604,974	2,617,132	14,987,842
正味財産合計	383,172,743	395,268,370	△ 12,095,627
負債及び正味財産合計	444,264,695	458,947,737	△ 14,683,042

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額(a)	平成25年度 決算額(b)	平成24年度 決算額(c)	増減(△減) (a)-(b)	適 要
I 一般正味財産増減の部					
1.経常増減の部					
(1)経常収益					
1.受取入金	25,000,000	18,500,000	21,500,000	6,500,000	
入金	25,000,000	18,500,000	21,500,000	6,500,000	本店1,000,000円×16件・支店500,000円×5件 (予算本店24件・支店2件)
2.受取会費	55,625,000	54,900,000	56,425,000	725,000	
会費	55,625,000	54,900,000	56,425,000	725,000	既存会員50,000円×1,070名・25,000円×1名・ 新規会員21名600,000円。未収会費19名775,000 円 (@25,000円×7名・50,000円×12名)
3.事業収益	21,895,900	21,158,920	17,088,750	736,980	
資格試験事務収益	8,599,000	8,620,100	8,995,000	△ 21,100	不動産適正取引推進機構より
業免許申請事業収益	808,500	825,000	996,600	△ 16,500	愛媛県庁より@3,300円×250件(予算245件)
会費徴収事業収益	1,168,400	1,223,600	1,166,800	△ 55,200	保証協会愛媛本部より
取引主任者証交付事業収益	1,320,000	1,168,800	730,800	151,200	愛媛県庁より@1,200円×974名(予算1,100件)
法定講習受講料収益	9,900,000	9,229,000	5,082,000	671,000	法定講習受講料@11,000円×839名(予算900件)
取次商品売上金	100,000	92,420	117,550	7,580	
4.受取負担金	397,760	477,760	573,400	△ 80,000	
受取負担金	397,760	477,760	573,400	△ 80,000	保証協会愛媛本部57,776円・四国地区不動産公正 取引協議会240,000円・四国地区連絡懇話会 100,000円・公取賛助会費4社80,000円
5.雑収益	2,523,500	3,026,854	2,224,384	△ 503,354	
受取利息	215,000	160,931	225,791	54,069	預金利息
賃貸料収益	1,496,000	1,350,905	742,595	145,095	保証協会より50,000円/月・委員会会場使用料・コン サル会場代25,000円・松山不動産業協会駐車場代 240,000円ほか
保険取次手数料収益	630,000	842,825	676,495	△ 212,825	富士火災・ファミリー共済・宅建プレインズより
事務取扱等手数料収益	52,500	263,960	259,670	△ 211,460	キャリアパーソン事務手数料・ハトメール委託料 ほか
雑収益	130,000	408,233	319,833	△ 278,233	県証紙販売手数料 ほか
経常収益計(A)	105,442,160	98,063,534	97,811,534	7,378,626	
(2)経常費用					
人件費	24,373,000	24,678,172	23,701,992	△ 305,172	
給料手当	20,455,000	20,387,176	19,973,555	67,824	
法定福利費	3,497,000	3,869,996	2,918,271	△ 372,996	
退職給付費用	421,000	421,000	810,166	0	
経費	85,076,000	85,480,988	69,051,060	△ 404,988	
旅費交通費	6,000,000	5,373,043	4,622,850	626,957	出張旅費・法定講習講師旅費・無料相談旅費・ 相談対応旅費 ほか
賃借料	400,000	568,824	544,245	△ 168,824	
消耗品費	1,500,000	974,648	1,046,932	525,352	
諸謝金	4,926,000	5,177,367	4,661,032	△ 251,367	法定講習講師料・研修会講師料・無料相談手当 ほか
会場費	5,600,000	5,118,642	5,512,073	481,358	法定講習会場代・資格試験会場代 不動産フェア会 場費 ほか
食糧費	0	624,745		△ 624,745	県庁指導により平成25年度決算より科目新設 (フェア・研修会・相談会等食事代)
受付審査費	150,000	150,000	150,000	0	資格試験受付事務費用
通信運搬費	2,760,000	2,384,315	1,726,414	375,685	
取次商品仕入費	200,000	50,307	138,031	149,693	

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額(a)	平成25年度 決算額(b)	平成24年度 決算額(c)	増減(△減) (a)-(b)	適 要
テキスト費	1,350,000	1,258,500	727,500	91,500	法定講習テキスト@1,500円×1,839冊 (講師配布分・改訂による破棄分含む)
印刷製本費	1,100,000	1,179,402	1,521,181	△ 79,402	
広告宣伝費	6,510,000	8,217,762	5,396,053	△ 1,707,762	無料相談CM・各地区不動産フェア広告料・ 屋外広告料 ほか
新聞図書費	692,000	436,518	660,079	255,482	
福利厚生費	161,000	82,996	506,779	78,004	
サーバーシステム利用料	1,125,000	1,063,440	1,072,560	61,560	西日本不動産流通機構システム利用料 ほか
支払負担金	7,000,000	9,072,980	6,844,100	△ 2,072,980	全宅連会費・開業支援金@130,000円×18件 ほか
清掃委託費	1,300,000	1,239,473	1,111,027	60,527	
光熱水料費	1,200,000	1,075,337	1,022,807	124,663	
保険料	65,000	170,070	51,378	△ 105,070	火災保険料・役員賠償責任保険料
修繕費	10,139,000	9,835,245	0	303,755	会館外壁工事 ほか
租税公課	1,900,000	1,679,200	1,479,400	220,800	固定資産税・消費税
減価償却費	2,560,000	2,553,957	2,690,063	6,043	
渉外費	880,000	1,080,567	978,767	△ 200,567	祝賀会御祝・生花スタンド・全宅連名誉会長香典 ほか
会議費	3,100,000	2,823,218	2,072,501	276,782	委員会旅費 ほか
消耗什器備品費	200,000	54,480	27,594	145,520	
支払寄付金	21,000	11,000	71,000	10,000	
慶弔費	290,000	90,000	144,250	200,000	
委託費	20,420,000	20,149,000	20,704,000	271,000	@18,000円×1,070件・9,000円×1件・@1,000円× 385件。新規21名216,000円・未払279,000円(@ 9,000円×7件・18,000円×12件)
総会費	1,360,000	1,490,998	1,337,323	△ 130,998	
理事会費	1,217,000	747,356	1,115,805	469,644	4回開催
常務理事会費	480,000	418,174	171,040	61,826	
雑費	470,000	329,424	944,276	140,576	
経常費用計(B)	109,449,000	110,159,160	92,753,052	△ 710,160	
当期経常増減額 (A)-(B)=(C)	△ 4,006,840	△ 12,095,626	5,058,482	8,088,786	
2.経常外増減の部					
(1)経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	
(2)経常外費用					
経常外費用計	0	1	0	△ 1	
当期経常外増減額	0	△ 1	0	1	什器備品(流通機構FAX)除却
当期一般正味財産増減額	△ 4,006,840	△ 12,095,627	5,058,482	8,088,787	
一般正味財産期首残高	387,918,267	395,268,370	390,209,888	△ 7,350,103	
一般正味財産期末残高	383,911,427	383,172,743	395,268,370	738,684	
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	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	383,911,427	383,172,743	395,268,370	738,684	

正味財産増減計算書内訳書

平成25年4月1日から平成26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	公3	共通	小計	収益	共益	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												
受取入金金	0	0		8,510,000	8,510,000		555,000		555,000	9,435,000		18,500,000
受取会費	0	0		25,254,000	25,254,000		1,647,000		1,647,000	27,999,000		54,900,000
事業収益	0	19,017,900	0	0	19,017,900	0	917,420	0	917,420	1,223,600		21,158,920
資格試験事業収益	0	8,620,100			8,620,100		0		0			8,620,100
業免許申請事業収益	0	0			0		825,000		825,000			825,000
会費徴収事業収益	0	0			0		0		0	1,223,600		1,223,600
取引主任意証交付事業収益	0	1,168,800			1,168,800		0		0			1,168,800
法定講習受講料収益	0	9,229,000			9,229,000		0		0			9,229,000
取次商品売上金	0	0			0		92,420		92,420			92,420
受取負担金	0	0			0		0		0	477,760		477,760
雑収益	65,243	46,374	12,219	0	123,836	1,355,179	1,533,039	0	2,888,218	14,800		3,026,854
受取利息	65,243	46,374	12,219		123,836	4,274	18,021		22,295	14,800		160,931
賃料収益	0	0			0	1,350,905	0		1,350,905			1,350,905
保険取次手数料収益	0	0			0		842,825		842,825			842,825
事務取扱等手数料収益	0	0			0		263,960		263,960			263,960
雑収益	0	0			0		408,233		408,233			408,233
経常収益計	65,243	19,064,274	12,219	33,764,000	52,905,736	1,355,179	4,652,459	0	6,007,638	39,150,160		98,063,534
(2) 経常費用												
人件費	12,585,868	7,156,670	1,233,909	0	20,976,447	197,424	1,776,828	0	1,974,252	1,727,473		24,678,172
給料手当	10,397,460	5,912,280	1,019,359		17,329,099	163,097	1,467,877		1,630,974	1,427,103		20,387,176
法定福利費	1,973,698	1,122,300	193,500		3,289,498	30,959	278,639		309,598	270,900		3,869,996
退職給付費用	214,710	122,090	21,050		357,850	3,368	30,312		33,680	29,470		421,000
経費	23,249,038	15,908,051	1,678,346	1,175,040	42,010,475	602,574	2,728,117	0	3,330,691	40,139,822		85,480,988
委託費							0		0	20,149,000		20,149,000
支払負担金	718,080	0	100,000	1,175,040	1,993,120		0		0	7,079,860		9,072,980
旅費交通費	929,125	1,833,530	6,780		2,769,435		0		0	2,603,608		5,373,043
諸謝金	1,737,555	2,989,212			4,726,767		0		0	450,600		5,177,367
広告宣伝費	6,830,735	254,380			7,085,115		0		0	1,132,647		8,217,762
会場費	2,182,557	2,936,085			5,118,642		0		0	0		5,118,642
食料費	289,463	335,282			624,745		0		0	0		624,745
通信運搬費	811,490	521,290	27,907		1,360,687	4,466	40,184		44,650	978,978		2,384,315
減価償却費	956,129	683,307	232,775		1,872,211	92,610	345,408		438,018	243,728		2,553,957
印刷製本費	173,694	518,624	6,394		698,712	1,022	9,205		10,227	470,463		1,179,402
会議費	1,078,400	327,500			1,405,900		0		0	1,417,318		2,823,218
消耗品費	627,669	185,404	26,068		839,141	4,170	37,538		41,708	93,799		974,648
総会費										1,490,998		1,490,998
租税公課	447,245	319,629	108,884		875,758	43,320	511,370		554,690	248,752		1,679,200
賃借料	290,102	164,960	28,441		483,503	4,550	40,954		45,504	39,817		568,824
雑費	107,600	56,648	2,369		166,617	378	3,610		3,988	158,819		329,424
テキスト費	0	1,258,500			1,258,500		0		0			1,258,500
清掃委託費	473,479	338,376	115,271		927,126	45,861	171,046		216,907	95,440		1,279,473
サーバーシステム利用料	1,063,440	0			1,063,440		0		0			1,063,440
光熱水料費	410,779	293,566	100,007		804,352	39,788	148,396		188,184	82,801		1,075,337
渉外費										1,080,567		1,080,567
埋葬会費										747,356		747,356
常務理事会費										418,174		418,174
福利厚生費	42,328	24,067	4,150		70,545	664	5,976		6,640	5,811		82,996
新聞図書費	303,118	19,100			322,218		0		0	114,300		436,518
慶弔費										90,000		90,000
取次商品仕入費	0	0			0		50,307		50,307			50,307
修繕費	3,757,062	2,685,022	914,678		7,356,762	363,905	1,357,264		1,721,169	757,314		9,835,245
消耗什器備品費										54,480		54,480
受付審査費	0	150,000			150,000		0		0			150,000
保険料	18,988	13,569	4,622		37,179	1,840	6,859		8,699	124,192		170,070
支払寄付金										11,000		11,000
経常費用計	35,834,906	23,064,721	2,912,255	1,175,040	62,986,922	799,998	4,504,945	0	5,304,943	41,867,295		110,159,160
当期経常増減額	△ 35,769,663	△ 4,000,447	△ 2,900,036	32,588,960	△ 10,081,186	555,181	147,514	0	702,695	△ 2,717,135		△ 12,095,626
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0			0		0		0			0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0			0		0		0			0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0		32,365	32,365	△ 32,365	0		△ 32,365			0
当期一般正味財産増減額	△ 35,769,663	△ 4,000,447	△ 2,900,036	32,621,325	△ 10,048,821	522,816	147,514	0	670,330	△ 2,717,135		△ 12,095,626
一般正味財産期首残高	△ 57,330,578	△ 7,812,651	△ 5,024,598	353,124,812	282,956,985	8,434,487	58,970,937	0	67,405,424	44,905,961		395,268,370
一般正味財産期末残高	△ 93,100,241	△ 11,813,098	△ 7,924,634	385,746,137	272,908,164	8,957,303	59,118,451	0	68,075,754	42,188,825		383,172,743
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		0		0			0
指定正味財産期首残高	0	0			0		0		0			0
指定正味財産期末残高	0	0			0		0		0			0
III 正味財産期末残高	△ 93,100,241	△ 11,813,098	△ 7,924,634	385,746,137	272,908,164	8,957,303	59,118,451	0	68,075,754	42,188,825		383,172,743
経常費用の比率	32.53%	20.94%	2.64%	1.07%	57.18%	0.73%	4.09%		4.82%	38.01%		100.00%

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

な し

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

取次商品・・・最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、什器備品・・・ 定額法による減価償却を実施している。

ソフトウェア・・・ 定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、「職員給与規程」に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

① 未経過リース期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料残高相当額	680,400	1,861,965	2,542,365

(5) 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。

3. 重要な会計方針の変更

な し

4. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加高	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	18,153,250	421,000	0	18,574,250
減価償却引当資産	41,740,132	2,604,974	0	44,345,106
公益目的事業積立資産	0	15,000,000	0	15,000,000
小 計	59,893,382	18,025,974	0	77,919,356
合 計	59,893,382	18,025,974	0	77,919,356

(注) 建物減価償却引当資産(41,006,000円)と什器備品・ソフトウェア減価償却引当資産(3,339,106円)を合算して「減価償却引当資産」とした。

5.基本財産およ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)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基 本 財 産	-	-	-	
小 計	-	-	-	
特 定 資 産				
退職給付引当資産	18,574,250			(18,574,250)
減価償却引当資産	44,345,106		(44,345,106)	
公益目的事業積立資産	15,000,000		(15,000,000)	
小 計	77,919,356	-	(59,345,106)	(18,574,250)
合 計	77,919,356	-	(59,345,106)	(18,574,250)

6.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	118,609,420	41,017,742	77,591,678
什器備品	283,500	153,500	130,000
ソフトウェア	618,450	599,199	19,251
合 計	119,511,370	41,770,441	77,740,929

7.債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

な し

8.引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	19,327,333	421,000			19,748,333

9.その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

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」に記載している。

2.引当金の明細

「財務諸表に対する注記」に記載している。