

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 | 17,414,326 | 16,820,039 | 594,287 |
| 未払立前 | 158,731,320 | 8,321,900 | 150,409,420 |
| 収替費 | 120,419 | 82,856 | 37,563 |
| 費用 | 127,870 | 127,650 | 220 |
| 流動資産合計 | 176,393,935 | 25,352,445 | 151,041,490 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 備 | 168,254 | 252,254 | -84,000 |
| 敷 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 品 | | | |
| その他固定資産合計 | 468,254 | 552,254 | -84,000 |
| 固定資産合計 | 468,254 | 552,254 | -84,000 |
| 資産合計 | 176,862,189 | 25,904,699 | 150,957,490 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未預 | 155,725,663 | 6,857,600 | 148,868,063 |
| 払 | 49,877 | 105,964 | -56,087 |
| 金 | | | |
| 流動負債合計 | 155,775,540 | 6,963,564 | 148,811,976 |
| 負債合計 | 155,775,540 | 6,963,564 | 148,811,976 |
| 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 | | | |
| 正味財産合計 | 21,086,649 | 18,941,135 | 2,145,514 |
| 負債及び正味財産合計 | 176,862,189 | 25,904,699 | 150,957,490 |

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 | | | |
| 受取利息 | 2,880,000 | 2,880,000 | 0 |
| 受取配当金 | 2,880,000 | 2,880,000 | 0 |
| 受取手数料 | 194,731,183 | 49,060,761 | 145,670,422 |
| 受取雑収入 | 159,840 | 161,460 | -1,620 |
| 受取賃料 | 155,302,760 | 0 | 155,302,760 |
| 受取地代 | 6,088,003 | 11,996,501 | -5,908,498 |
| 受取社費 | 30,736,000 | 30,736,000 | 0 |
| 受取福引 | 2,444,580 | 4,237,920 | -1,793,340 |
| 受取補助金 | 0 | 1,928,880 | -1,928,880 |
| 受取雑収入 | 7,482,000 | 7,659,000 | -177,000 |
| 受取雑収入 | 4,494,000 | 4,671,000 | -177,000 |
| 受取雑収入 | 2,808,000 | 2,808,000 | 0 |
| 受取雑収入 | 180,000 | 180,000 | 0 |
| 受取雑収入 | 45,828 | 44,454 | 1,374 |
| 受取雑収入 | 2,174 | 3,793 | -1,619 |
| 受取雑収入 | 43,654 | 40,661 | 2,993 |
| 経常収益計 | 205,139,011 | 59,644,215 | 145,494,796 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 給付料 | 200,835,449 | 55,576,168 | 145,259,281 |
| 福利費 | 2,435,555 | 2,438,100 | -2,545 |
| 旅費 | 518,672 | 528,873 | -10,201 |
| 通費 | 885,850 | 918,480 | -32,630 |
| 減価償却費 | 70,639 | 58,165 | 12,474 |
| 消耗品費 | 79,800 | 119,640 | -39,840 |
| 印刷費 | 98,107 | 221,825 | -123,718 |
| 光熱費 | 527,787 | 540,391 | -12,604 |
| 賃借料 | 119,389 | 112,267 | 7,122 |
| 賃借料 | 1,266,840 | 1,266,840 | 0 |
| 諸料 | 36,735 | 24,754 | 11,981 |
| 諸料 | 100,000 | 50,000 | 50,000 |
| 諸料 | 546,450 | 502,900 | 43,550 |
| 諸料 | 49,194 | 44,454 | 4,740 |
| 諸料 | 367,800 | 367,800 | 0 |
| 諸料 | 110 | 140 | -30 |
| 諸料 | 192,770,315 | 47,230,131 | 145,540,184 |
| 諸料 | 668,160 | 665,960 | 2,200 |
| 諸料 | 49,642 | 36,600 | 13,042 |
| 諸料 | 40,932 | 40,176 | 756 |
| 諸料 | 203,472 | 408,672 | -205,200 |
| 諸料 | 2,158,048 | 2,148,944 | 9,104 |
| 諸料 | 608,888 | 609,525 | -637 |
| 諸料 | 129,668 | 130,093 | -425 |
| 諸料 | 4,000 | 0 | 4,000 |
| 諸料 | 176,710 | 268,240 | -91,530 |
| 諸料 | 138,197 | 142,340 | -4,143 |
| 諸料 | 4,200 | 6,296 | -2,096 |
| 諸料 | 87,673 | 120,768 | -33,095 |
| 諸料 | 20,950 | 21,111 | -161 |
| 諸料 | 1,600 | 10,758 | -9,158 |
| 諸料 | 21,068 | 19,811 | 1,257 |
| 諸料 | 223,560 | 223,560 | 0 |
| 諸料 | 3,435 | 3,486 | -51 |
| 諸料 | 70,000 | 70,400 | -400 |
| 諸料 | 356,400 | 356,400 | 0 |
| 諸料 | 190,216 | 55,964 | 134,252 |
| 諸料 | 72,000 | 72,000 | 0 |
| 諸料 | 4,730 | 3,730 | 1,000 |
| 諸料 | 44,753 | 34,462 | 10,291 |
| 経常費用計 | 202,993,497 | 57,725,112 | 145,268,385 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,145,514 | 1,919,103 | 226,411 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 2,145,514 | 1,919,103 | 226,411 |
| 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 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,145,514 | 1,919,103 | 226,411 |
| 一般正味財産期首残高 | 18,941,135 | 17,022,032 | 1,919,103 |
| 一般正味財産期末残高 | 21,086,649 | 18,941,135 | 2,145,514 |
| 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 | 21,086,649 | 18,941,135 | 2,145,514 |

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 | 収益事業等会計 | | | | | 法人会計 | 合 計 |
|---------------------|-------------|------------|---------------------|----|------------|-----------|-------------|
| | 公益目的事業会計 | 資料閲覧事業 | 会員の研修及び並びに他団体への協力事業 | 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 会 費 | 1,440,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,440,000 | 2,880,000 |
| 正 会 員 通 常 会 費 | 1,440,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,440,000 | 2,880,000 |
| 事 業 関 収 益 | 192,126,763 | 159,840 | 2,444,580 | 0 | 2,604,420 | 0 | 194,731,183 |
| 資 料 関 収 益 | 0 | 159,840 | 0 | 0 | 159,840 | 0 | 159,840 |
| 固 定 資 産 受 託 料 | 155,302,760 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 155,302,760 |
| 時 点 修 正 受 託 料 | 6,088,003 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,088,003 |
| 地 価 調 査 受 託 料 | 30,736,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,736,000 |
| 社 会 福 祉 協 議 会 受 託 料 | 0 | 0 | 2,444,580 | 0 | 2,444,580 | 0 | 2,444,580 |
| 受 取 補 助 金 等 | 0 | 4,494,000 | 0 | 0 | 4,494,000 | 2,988,000 | 7,482,000 |
| 事 例 作 成 補 助 金 | 0 | 4,494,000 | 0 | 0 | 4,494,000 | 0 | 4,494,000 |
| 事 務 局 委 託 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,808,000 | 2,808,000 |
| 士 協 会 事 務 委 託 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180,000 | 180,000 |
| 雑 受 取 利 益 | 35,654 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,174 | 45,828 |
| 雑 受 取 利 息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,174 | 2,174 |
| 雑 受 取 益 | 35,654 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,000 | 43,654 |
| 経常収益計 | 193,602,417 | 4,653,840 | 2,444,580 | 0 | 7,098,420 | 4,438,174 | 205,139,011 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| 事 業 費 | 195,815,419 | 2,004,979 | 3,015,051 | 0 | 5,020,030 | 0 | 200,835,449 |
| 給 料 手 当 | 1,217,779 | 913,332 | 304,444 | 0 | 1,217,776 | 0 | 2,435,555 |
| 福 利 厚 生 費 | 259,336 | 194,502 | 64,834 | 0 | 259,336 | 0 | 518,672 |
| 旅 費 交 通 費 | 885,850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 885,850 |
| 通 信 運 搬 費 | 57,092 | 13,547 | 0 | 0 | 13,547 | 0 | 70,639 |
| 減 価 償 却 費 | 63,000 | 4,200 | 12,600 | 0 | 16,800 | 0 | 79,800 |
| 消 耗 品 費 | 81,040 | 15,471 | 1,596 | 0 | 17,067 | 0 | 98,107 |
| 印 刷 製 本 料 | 527,787 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 527,787 |
| 光 熱 水 料 | 70,230 | 42,137 | 7,022 | 0 | 49,159 | 0 | 119,389 |
| 賃 借 料 | 745,200 | 447,120 | 74,520 | 0 | 521,640 | 0 | 1,266,840 |
| 保 険 料 | 28,720 | 6,870 | 1,145 | 0 | 8,015 | 0 | 36,735 |
| 諸 謝 金 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 租 税 公 課 | 546,450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 546,450 |
| 支 払 負 担 金 | 49,194 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49,194 |
| 委 託 費 | 0 | 367,800 | 0 | 0 | 367,800 | 0 | 367,800 |
| 雑 費 | 0 | 0 | 110 | 0 | 110 | 0 | 110 |
| 鑑 定 評 価 料 | 190,332,539 | 0 | 2,437,776 | 0 | 2,437,776 | 0 | 192,770,315 |
| 報 酬 | 668,160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 668,160 |
| 会 場 費 | 45,442 | 0 | 4,200 | 0 | 4,200 | 0 | 49,642 |
| 支 払 手 数 料 | 34,128 | 0 | 6,804 | 0 | 6,804 | 0 | 40,932 |
| 保 守 料 | 203,472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 203,472 |
| 管 理 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,158,048 | 2,158,048 |
| 給 料 手 当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 608,888 | 608,888 |
| 福 利 厚 生 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 129,668 | 129,668 |
| 会 旅 交 通 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,000 | 4,000 |
| 通 信 運 搬 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 176,710 | 176,710 |
| 減 価 償 却 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 138,197 | 138,197 |
| 消 耗 品 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,200 | 4,200 |
| 交 際 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 87,673 | 87,673 |
| 印 交 際 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,950 | 20,950 |
| 光 刷 製 本 料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,600 | 1,600 |
| 熱 水 料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,068 | 21,068 |
| 賃 借 料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 223,560 | 223,560 |
| 保 険 料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,435 | 3,435 |
| 租 税 公 課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,000 | 70,000 |
| 管 理 諸 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 356,400 | 356,400 |
| 雑 リ 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 190,216 | 190,216 |
| 会 場 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72,000 | 72,000 |
| 慶 弔 慰 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,730 | 4,730 |
| 慶 弔 慰 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44,753 | 44,753 |
| 経常費用計 | 195,815,419 | 2,004,979 | 3,015,051 | 0 | 5,020,030 | 2,158,048 | 202,993,497 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | -2,213,002 | 2,648,861 | -570,471 | 0 | 2,078,390 | 2,280,126 | 2,145,514 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | -2,213,002 | 2,648,861 | -570,471 | 0 | 2,078,390 | 2,280,126 | 2,145,514 |
| 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 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他 会 計 振 替 額 | 1,313,658 | -1,313,658 | 0 | 0 | -1,313,726 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | -899,344 | 1,335,203 | -570,471 | 0 | 764,664 | 2,280,126 | 2,145,514 |
| 一般正味財産期首残高 | 14,114,004 | 3,220,645 | -1,557,664 | 0 | 1,662,981 | 3,164,150 | 18,941,135 |
| 一般正味財産期末残高 | 13,214,660 | 4,555,848 | -2,128,135 | 0 | 2,427,645 | 5,444,276 | 21,086,649 |
| 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 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 13,214,660 | 4,555,848 | -2,128,135 | 0 | 2,427,645 | 5,444,276 | 21,086,649 |

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 | 運転資金として | 104,607 | |
| | | 普通預金 | | 9,303,715 | |
| | | 青森銀行柳町通支店 (鑑定士協会) | | 8,670,756 | |
| | | 青森銀行柳町通支店 (3015343) | | 13 | |
| | | みちのく銀行青森支店 | | 632,946 | |
| | 定期預金 | 定期預金 | | 8,006,004 | |
| | | みちのく銀行青森支店 | | 8,006,004 | |
| | | 未収金 | | | 158,731,320 |
| | | | 事例作成補助金 | 下半期分 | 2,012,000 |
| | | | 事務局費 | 下半期分 | 1,404,000 |
| | 青森市固定資産税受託料 | | 市より | 54,736,560 | |
| | 協会人件費 | | 評価担当者より | 5,600 | |
| | 立替金 | 弘前市固定資産税受託料 | 市より | 39,568,500 | |
| | | 協会人件費 | 評価担当者より | 3,759 | |
| | | 八戸市固定資産税受託料 | 市より | 53,568,000 | |
| 南部町固定資産税受託料 | | 町より | 7,429,700 | | |
| 協会人件費 | | 評価担当者より | 3,201 | | |
| 前払費用 | | | 120,419 | | |
| | 青森市 | 契約印紙、提出ファイル代ほか | 77,506 | | |
| | 弘前市 | 契約印紙、提出ファイル代ほか | 37,751 | | |
| | 八戸市 | 検討会会場代、送料 | 1,130 | | |
| | 南部町 | 提出ファイル、送料ほか | 4,032 | | |
| 流動資産合計 | | | 176,393,935 | | |
| | | | | | |
| (固定資産) | | | | | |
| | その他固定資産 | | | | |
| 備品敷金 | 複合機 | 公益ほかすべての事業の | 168,254 | | |
| | 青森市長島1-3-22長和ビル | 共有財産 | 300,000 | | |
| 固定資産合計 | | | 468,254 | | |
| 資産合計 | | | 176,862,189 | | |
| (流動負債) | 未払金 | | | 155,725,663 | |
| | | 青森市固定資産税評価料 | 評価担当者へ | 54,736,560 | |
| | | 弘前市固定資産税評価料 | 評価担当者へ | 39,568,500 | |
| | | 八戸市固定資産税評価料 | 評価担当者へ | 53,568,000 | |
| | | 南部町固定資産税評価料 | 評価担当者へ | 7,429,700 | |
| | | 連合会等出張旅費日当 | 片桐会長、青田副会長へ | 7,000 | |
| | | 三市とりまとめ費用 | 地価公示三市とりまとめ担当者へ | 30,000 | |
| | | アート企画 | 広報誌印刷費 | 270,000 | |
| | | 社会保険料 | 3月分社会保険料 | 31,407 | |
| | | 佐川急便 | 3月分送料 | 1,328 | |
| | ヒグチ | 3月分コピー代 | 5,639 | | |
| | カウネット | 3月分ファイル等事務用品代 | 6,154 | | |
| | 辻・本郷税理士法人 | 決算費用 | 64,800 | | |
| | 長和 | 3月分灯油代 | 6,575 | | |
| | 預り金 | | | 49,877 | |
| 源泉所得税 | | 平岡源泉1-3月 | 9,810 | | |
| 市民税 | | 平岡市民税3月分 | 9,100 | | |
| 社会保険料 | 平岡社保3月分 | 30,967 | | | |
| 流動負債合計 | | | 155,775,540 | | |
| 負債合計 | | | 155,775,540 | | |
| 正味財産 | | | 21,086,649 | | |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却方法
器具備品は定率法による減価償却を実施している。
- (3) 中小企業退職金共済制度に加入している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は税込経理によっている。

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とおりである。

| 区分 | 資産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-------------|-------|---------|-------|-------|---------|
| 基本財産 敷 金 | - | - | - | - | - |
| | 基本財産計 | 300,000 | - | - | 300,000 |
| 特定資産 | - | - | - | - | - |
| | 特定資産計 | - | - | - | - |

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とおりである。

| 区分 | 資産の種類 | 当期末残高 | 内指定正味 財産からの 充当額 | 内一般正味 財産からの 充当額 | 内負債に対応する 額 |
|-------------|-------|-------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 基本財産 敷 金 | - | - | - | - | - |
| | 基本財産計 | - | 300,000 | - | 300,000 |
| 特定資産 | - | - | - | - | - |
| | 特定資産計 | - | - | - | - |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期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 |
|------------|---------|---------|---------|
| 器具備品（パソコン） | 287,595 | 287,594 | 1 |
| 器具備品（複合機） | 567,000 | 398,747 | 168,253 |
| 合 計 | 854,595 | 686,341 | 168,254 |

5. 重要な後発事象はない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に関する注記に記載している