

貸借対照表

平成31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	20,470,132	18,855,624	1,614,508
未 収 金	9,797,729	9,896,962	-99,233
立 替 金	84,011	14,613	69,398
前 払 費 用	128,400	128,400	0
流動資産合計	30,480,272	28,895,599	1,584,673
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
備 品	55,862	112,058	-56,196
敷 金	300,000	300,000	0
その他固定資産合計	355,862	412,058	-56,196
固定資産合計	355,862	412,058	-56,196
資産合計	30,836,134	29,307,657	1,528,477
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	6,788,239	6,939,312	-151,073
預 り 金	96,826	84,502	12,324
流動負債合計	6,885,065	7,023,814	-138,749
負債合計	6,885,065	7,023,814	-138,749
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	23,951,069	22,283,843	1,667,226
正味財産合計	23,951,069	22,283,843	1,667,226
負債及び正味財産合計	30,836,134	29,307,657	1,528,477

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
受取入金	0	50,000	-50,000
受取入金	0	50,000	-50,000
受取	2,700,000	2,880,000	-180,000
正会員通常会費	2,700,000	2,880,000	-180,000
事業関係収	43,971,174	59,199,287	-15,228,113
資料修正覧	196,560	177,120	19,440
時点修正受託	11,816,054	12,038,777	-222,723
地価調査受託	30,736,000	30,736,000	0
社会福祉協議会受託	1,222,560	3,381,480	-2,158,920
その他鑑定評価受託	0	12,865,910	-12,865,910
受取補助金等	8,278,000	6,709,000	1,569,000
事例作成補助金	5,290,000	3,721,000	1,569,000
士協会事務局委託	2,808,000	2,808,000	0
雑収	180,000	180,000	0
受取利息	29,439	25,326	4,113
雑収	926	919	7
経常収益計	54,978,613	68,863,613	-13,885,000
(2) 経常費用			
事業費	50,482,034	65,540,555	-15,058,521
給料	2,677,488	2,428,256	249,232
福利厚生費	585,633	534,553	51,080
旅費交通費	728,180	889,110	-160,930
通信費	139,702	74,314	65,388
減価償却	53,387	53,387	0
消耗品費	128,242	155,156	-26,914
印刷製本費	516,392	507,146	9,246
光熱水料	126,594	128,841	-2,247
賃借料	1,266,840	1,266,840	0
保険料	25,443	27,143	-1,700
諸謝金	60,000	0	60,000
租税公課	508,200	552,450	-44,250
支払負担	52,506	80,841	-28,335
委託費	367,800	367,800	0
雑費	0	2,000	-2,000
鑑定評価	42,180,993	57,340,534	-15,159,541
報費	668,160	668,160	0
会場費	47,850	37,640	10,210
支払手数	91,152	60,912	30,240
管理費	257,472	365,472	-108,000
管理費	2,829,353	2,125,864	703,489
給料	669,371	607,064	62,307
福利厚生費	141,908	127,638	14,270
旅費交通費	374,663	189,600	185,063
通信費	153,071	140,880	12,191
減価償却	2,809	2,809	0
消耗品費	271,601	136,607	134,994
交際費	38,120	30,021	8,099
印刷製本費	12,592	11,815	777
光熱水料	22,340	22,736	-396
賃借料	223,560	223,560	0
保険料	3,607	3,907	-300
租税公課	70,000	70,400	-400
管理費	356,400	356,400	0
雑費	379,511	83,214	296,297
リース	72,000	72,000	0
会場費	7,800	3,140	4,660
慶弔	30,000	44,073	-14,073
経常費用計	53,311,387	67,666,419	-14,355,032
評価損益等調整前当期経常増減額	1,667,226	1,197,194	470,032
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,667,226	1,197,194	470,032
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,667,226	1,197,194	470,032
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,667,226	1,197,194	470,032
一般正味財産期首残高	22,283,843	21,086,649	1,197,194
一般正味財産期末残高	23,951,069	22,283,843	1,667,226
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	23,951,069	22,283,843	1,667,226

財産目録

平成31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	165,737	
		普通預金 青森銀行古川支店(31303733) みちのく銀行青森支店		12,296,791 11,066,628 1,230,163	
	未収金	定期預金 みちのく銀行青森支店		8,007,604 8,007,604	
		日本不動産鑑定士協会連合会 日本不動産鑑定士協会連合会 八戸市 南部町 南部担当者より端数分	事務局費(30年度下半期分) 事例作成補助金(30年度下半期分) 30年度受託料 30年度受託料	9,797,729 1,404,000 2,219,000 2,404,728 3,770,000 1	
	立替金	八戸市時点修正業務 南部町時点修正業務	印紙、送料ほか 印紙、送料ほか	84,011 62,343 21,668	
		前払費用	協会事務局 青森市男女共同参画プラザ	128,400 4月分家賃 124,200 4月8日無料相談会会場代 4,200	
	流動資産合計				30,480,272
	(固定資産)	その他固定資産	備品 敷金	複合機 青森市長島1-3-22長和ビル	公益ほかすべての事業の共有財産
					55,862 300,000
	固定資産合計				355,862
資産合計				30,836,134	
(流動負債)	未払金	八戸市時点修正	評価担当者へ	6,788,239 2,404,728	
		南部町時点修正	評価担当者へ	3,770,000	
		地価公示3市とりまとめ費用	とりまとめ担当者へ	30,000	
		理事会旅費	出席者へ(2名)	4,000	
		オフセット印刷	広報誌印刷代	216,000	
		ブラクティブ	HP年間保守料等	203,472	
		アットホーム	3月分	5,400	
		佐川急便	3月分	399	
		NTT	3月分	11,863	
		辻・本郷税理士法人	決算費用	64,800	
		長和	3月分灯油代	9,101	
		社会保険料	2.3月分	66,902	
	カウネット	ファイルほか事務用品	1,574		
預り金	源泉所得税	弁護士、職員1-3月分	96,826 22,300		
	市民税	職員3月分	8,900		
	社会保険料	職員2-3月分	65,626		
流動負債合計				6,885,065	
負債合計				6,885,065	
正味財産				23,951,069	

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	合 計
		資料閲覧事業	会員の研鑽及び並びに 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	1,380,000	0	0	0	0	1,320,000	2,700,000
正 会 員 通 常 会 費	1,380,000	0	0	0	0	1,320,000	2,700,000
事 業 収 益	42,552,054	196,560	1,222,560	0	1,419,120	0	43,971,174
資 料 関 覧 収 益	0	196,560	0	0	196,560	0	196,560
時 点 修 正 受 託 料	11,816,054	0	0	0	0	0	11,816,054
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	1,222,560	0	1,222,560	0	1,222,560
受 取 補 助 金 等	0	5,290,000	0	0	5,290,000	2,988,000	8,278,000
事 例 作 成 補 助 金 費	0	5,290,000	0	0	5,290,000	0	5,290,000
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 収 益	22,913	0	0	0	0	6,526	29,439
受 取 利 息	0	0	0	0	0	926	926
雑 収 益	22,913	0	0	0	0	5,600	28,513
経常収益計	43,954,967	5,486,560	1,222,560	0	6,709,120	4,314,526	54,978,613
(2) 経常費用							
事 業 費	46,477,750	2,214,737	1,789,547	0	4,004,284	0	50,482,034
給 料 手 当	1,338,746	1,004,057	334,685	0	1,338,742	0	2,677,488
福 利 厚 生 費	283,817	212,862	88,954	0	301,816	0	585,633
旅 費 交 通 費	728,180	0	0	0	0	0	728,180
通 信 運 搬 費	125,797	13,905	0	0	13,905	0	139,702
減 価 償 却 費	42,149	2,809	8,429	0	11,238	0	53,387
消 耗 品 費	68,322	47,929	11,991	0	59,920	0	128,242
印 刷 製 本 費	516,392	0	0	0	0	0	516,392
光 熱 水 料 費	74,468	44,680	7,446	0	52,126	0	126,594
賃 借 料 料 費	745,200	447,120	74,520	0	521,640	0	1,266,840
保 険 料 料 費	17,026	7,215	1,202	0	8,417	0	25,443
諸 謝 金	30,000	0	30,000	0	30,000	0	60,000
租 税 公 課	508,200	0	0	0	0	0	508,200
支 払 負 担 金 費	52,506	0	0	0	0	0	52,506
委 託 評 価 料	0	367,800	0	0	367,800	0	367,800
鑑 定 評 価 料	40,961,673	0	1,219,320	0	1,219,320	0	42,180,993
報 酬 費	668,160	0	0	0	0	0	668,160
会 場 費	36,530	1,560	9,760	0	11,320	0	47,850
支 払 手 数 料	23,112	64,800	3,240	0	68,040	0	91,152
保 守 料 料	257,472	0	0	0	0	0	257,472
管 理 費	0	0	0	0	0	2,829,353	2,829,353
給 料 手 当	0	0	0	0	0	669,371	669,371
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	0	141,908	141,908
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	0	374,663	374,663
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	0	153,071	153,071
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	2,809	2,809
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	271,601	271,601
交 際 費	0	0	0	0	0	38,120	38,120
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0	12,592	12,592
光 熱 水 料 費	0	0	0	0	0	22,340	22,340
賃 借 料 料 費	0	0	0	0	0	223,560	223,560
保 険 料 料 費	0	0	0	0	0	3,607	3,607
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 費	0	0	0	0	0	379,511	379,511
リ ー ン 料 料	0	0	0	0	0	72,000	72,000
会 場 費	0	0	0	0	0	7,800	7,800
慶 弔 慰 費	0	0	0	0	0	30,000	30,000
経常費用計	46,477,750	2,214,737	1,789,547	0	4,004,284	2,829,353	53,311,387
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,522,783	3,271,823	-566,987	0	2,704,836	1,485,173	1,667,226
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-2,522,783	3,271,823	-566,987	0	2,704,836	1,485,173	1,667,226
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-2,522,783	3,271,823	-566,987	0	2,704,836	1,485,173	1,667,226
他 会 計 振 替 額	1,573,847	-1,573,847	0	0	-1,573,847	0	0
当期一般正味財産増減額	-948,936	1,697,976	-566,987	0	1,130,989	1,485,173	1,667,226
一般正味財産期首残高	11,663,735	5,508,972	-2,665,595	0	2,841,377	7,778,731	22,283,843
一般正味財産期末残高	10,714,799	7,204,948	-3,232,582	0	3,972,366	9,263,904	23,951,069
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	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	10,714,799	7,204,948	-3,232,582	0	3,972,366	9,263,904	23,951,069

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	511,139	55,861
合 計	854,595	798,733	55,862

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