

## 貸借対照表

令和 2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	28,563,692	20,470,132	8,093,560
未払金	120,490,605	9,797,729	110,692,876
立替金	0	84,011	-84,011
前払費用	126,500	128,400	-1,900
流動資産合計	149,180,797	30,480,272	118,700,525
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
備品	2	55,862	-55,860
敷金	300,000	300,000	0
その他固定資産合計	300,002	355,862	-55,860
固定資産合計	300,002	355,862	-55,860
資産合計	149,480,799	30,836,134	118,644,665
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	126,365,970	6,788,239	119,577,731
預り金	58,524	96,826	-38,302
流動負債合計	126,424,494	6,885,065	119,539,429
負債合計	126,424,494	6,885,065	119,539,429
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	23,056,305	23,951,069	-894,764
正味財産合計	23,056,305	23,951,069	-894,764
負債及び正味財産合計	149,480,799	30,836,134	118,644,665

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	100,000	0	100,000
受取入金	100,000	0	100,000
受取入金	2,640,000	2,700,000	-60,000
正会員通常会費	2,640,000	2,700,000	-60,000
事業関連収益	162,690,001	43,971,174	118,718,827
資料関係	109,675	196,560	-86,885
固定資産受託料	125,944,555	0	125,944,555
時点修正受託料	3,835,671	11,816,054	-7,980,383
地価調査受託料	30,736,000	30,736,000	0
社会福祉協議会受託料	2,064,100	1,222,560	841,540
受取補助金等	6,117,000	8,278,000	-2,161,000
事例作成補助金	3,103,000	5,290,000	-2,187,000
事士協会の業務委託費	2,834,000	2,808,000	26,000
雑受取利息	180,000	180,000	0
雑受取利息	138,289	29,439	108,850
雑受取利息	935	926	9
雑受取利息	137,354	28,513	108,841
経常収益計	171,685,290	54,978,613	116,706,677
(2) 経常費用			
事業費	169,724,865	50,482,034	119,242,831
給料	2,824,453	2,677,488	146,965
福利厚生費	597,221	585,633	11,588
旅費	7,000	0	7,000
通信運搬費	664,980	728,180	-63,200
減価償却費	185,691	139,702	45,989
消耗品費	53,067	53,387	-320
印刷製本費	191,522	128,242	63,280
光熱水料	369,539	516,392	-146,853
賃借料	141,413	126,594	14,819
保険料	1,278,570	1,266,840	11,730
諸謝金	37,726	25,443	12,283
租税公課	40,000	60,000	-20,000
支払負担金	481,700	508,200	-26,500
委託費	41,078	52,506	-11,428
雑鑑定評価費	507,540	367,800	139,740
鑑報料	119,250	0	119,250
年会費	160,897,689	42,180,993	118,716,696
会場手数料	875,592	668,160	207,432
支払手数料	59,660	47,850	11,810
保管費	94,434	91,152	3,282
給料	256,740	257,472	-732
福利厚生費	2,855,189	2,829,353	25,836
旅費	706,113	669,371	36,742
通信運搬費	143,305	141,908	1,397
減価償却費	532,260	374,663	157,597
消耗品費	148,287	153,071	-4,784
交際費	2,793	2,809	-16
印刷製本費	258,107	271,601	-13,494
光熱水料	42,251	38,120	4,131
賃借料	2,397	12,592	-10,195
保険料	24,955	22,340	2,615
租税公課	225,630	223,560	2,070
保管費	3,774	3,607	167
支払負担金	70,000	70,000	0
委託費	404,000	356,400	47,600
雑入り	90,336	379,511	-289,175
年会費	72,000	72,000	0
慰労費	3,120	7,800	-4,680
雑入り	125,861	30,000	95,861
経常費用計	172,580,054	53,311,387	119,268,667
評価損益等調整前当期経常増減額	-894,764	1,667,226	-2,561,990
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-894,764	1,667,226	-2,561,990
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	-894,764	1,667,226	-2,561,990
一般正味財産期首残高	23,951,069	22,283,843	1,667,226
一般正味財産期末残高	23,056,305	23,951,069	-894,764
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	23,056,305	23,951,069	-894,764

# 財産目録

令和 2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	手元保管	運転資金として	89,108	
	預金	普通預金		12,466,180	
		青森銀行古川支店(3103733)	運転資金として	2,989,204	
		青森銀行古川支店(3103746)	受託用	8,000,000	
		みちのく銀行青森支店	運転資金として	1,476,976	
		定期預金		16,008,404	
		青森銀行古川支店		8,000,000	
		みちのく銀行青森支店		8,008,404	
	未収金		日本不動産鑑定士協会連合会	事務局費(下半期分)	120,490,605
			日本不動産鑑定士協会連合会	事例作成補助金(下半期分)	1,430,000
		青森市	31年度分受託料	1,056,000	
		八戸市	31年度分受託料	54,962,305	
前払費用	協会事務局	4月分家賃	63,042,300		
流動資産合計				126,500	
流動資産合計				149,180,797	
(固定資産)	その他固定資産				
	備品	複合機	公益ほかすべての事業の共有財産	2	
	敷金	青森市長島1-3-22長和ビル		300,000	
固定資産合計				300,002	
資産合計				149,480,799	
(流動負債)	未払金	青森市鑑定評価業務	評価料担当者へ	126,365,970	
			とりまとめ謝礼	54,672,600	
			振込手数料	218,432	
		八戸市鑑定評価業務	評価料担当者へ	5,500	
			振込手数料	62,979,258	
		南部町鑑定評価業務	評価料担当者へ	2,200	
			振込手数料	7,989,277	
			ファイル代	1,980	
			送料	1,934	
		地価公示3市とりまとめ費用	担当者へ	1,386	
		オフセット印刷	WEB広報誌	30,000	
		ブラクティブ	HPページ追加	70,400	
		アットホーム	3月分	22,000	
		長和	3月分灯油代	5,500	
		辻本郷税理士法人	決算費用	7,723	
		理事会等旅費日当	出席者へ	110,000	
		社会保険料	3月分	211,000	
	預り金	源泉所得税	職員1-3月分	36,780	
		市民税	職員3月分	58,524	
		社会保険料	職員3月分	12,360	
				10,200	
流動負債合計				35,964	
負債合計				126,424,494	
正味財産				23,056,305	

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2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 入 会 金	50,000	0	0	0	0	50,000	100,000
受 取 入 会 金	50,000	0	0	0	0	50,000	100,000
受 取 会 費	1,320,000	0	0	0	0	1,320,000	2,640,000
正 会 員 通 常 会 費	1,320,000	0	0	0	0	1,320,000	2,640,000
事 業 収 益	160,516,226	109,675	2,064,100	0	2,173,775	0	162,690,001
資 料 関 覧 収 益	0	109,675	0	0	109,675	0	109,675
固 定 資 産 受 託 料	125,944,555	0	0	0	0	0	125,944,555
時 点 修 正 受 託 料	3,835,671	0	0	0	0	0	3,835,671
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	2,064,100	0	2,064,100	0	2,064,100
受 取 補 助 金 等	0	3,103,000	0	0	3,103,000	3,014,000	6,117,000
事 例 作 成 補 助 金	0	3,103,000	0	0	3,103,000	0	3,103,000
事 務 局 費	0	0	0	0	0	2,834,000	2,834,000
士 協 会 事 務 委 託 費	0	0	0	0	0	180,000	180,000
雑 収 益	82,744	0	1,663	0	1,663	53,882	138,289
受 取 利 息	0	0	0	0	0	935	935
雑 収 益	82,744	0	1,663	0	1,663	52,947	137,354
経常収益計	161,968,970	3,212,675	2,065,763	0	5,278,438	4,437,882	171,685,290
(2) 経常費用							
事 業 費	164,660,022	2,418,090	2,646,753	0	5,064,843	0	169,724,865
給 料 手 当	1,412,228	1,059,169	353,056	0	1,412,225	0	2,824,453
福 利 厚 生 費	286,612	214,957	95,652	0	310,609	0	597,221
会 議 費	7,000	0	0	0	0	0	7,000
旅 費 交 通 費	664,980	0	0	0	0	0	664,980
通 信 運 搬 費	171,726	13,965	0	0	13,965	0	185,691
減 価 償 却 費	41,895	2,793	8,379	0	11,172	0	53,067
消 耗 品 費	145,974	45,548	0	0	45,548	0	191,522
印 刷 製 本 費	369,539	0	0	0	0	0	369,539
光 熱 水 料 費	83,185	49,910	8,318	0	58,228	0	141,413
賃 借 料	752,100	451,260	75,210	0	526,470	0	1,278,570
保 険 料	28,920	7,548	1,258	0	8,806	0	37,726
諸 謝 金	0	0	40,000	0	40,000	0	40,000
租 税 公 課	481,700	0	0	0	0	0	481,700
支 払 負 担 金	41,078	0	0	0	0	0	41,078
委 託 費	0	507,540	0	0	507,540	0	507,540
雑 費	119,250	0	0	0	0	0	119,250
鑑 定 評 価 料	158,838,963	0	2,058,726	0	2,058,726	0	160,897,689
報 酬	875,592	0	0	0	0	0	875,592
会 場 費	58,880	0	780	0	780	0	59,660
支 払 手 数 料	23,660	65,400	5,374	0	70,774	0	94,434
保 守 料	256,740	0	0	0	0	0	256,740
管 理 費	0	0	0	0	0	2,855,189	2,855,189
給 料 手 当	0	0	0	0	0	706,113	706,113
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	0	143,305	143,305
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	0	532,260	532,260
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	0	148,287	148,287
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	2,793	2,793
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	258,107	258,107
交 際 費	0	0	0	0	0	42,251	42,251
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0	2,397	2,397
光 熱 水 料 費	0	0	0	0	0	24,955	24,955
賃 借 料	0	0	0	0	0	225,630	225,630
保 険 料	0	0	0	0	0	3,774	3,774
租 税 公 課	0	0	0	0	0	70,000	70,000
管 理 諸 費	0	0	0	0	0	404,000	404,000
雑 費	0	0	0	0	0	90,336	90,336
リ ー ン 工 料	0	0	0	0	0	72,000	72,000
会 場 費	0	0	0	0	0	3,120	3,120
慶 弔 慰 費	0	0	0	0	0	125,861	125,861
経常費用計	164,660,022	2,418,090	2,646,753	0	5,064,843	2,855,189	172,580,054
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,691,052	794,585	-580,990	0	213,595	1,582,693	-894,764
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-2,691,052	794,585	-580,990	0	213,595	1,582,693	-894,764
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	-2,691,052	794,585	-580,990	0	213,595	1,582,693	-894,764
他 会 計 振 替 額	376,953	-376,953	0	0	-376,953	0	0
当期一般正味財産増減額	-2,314,099	417,632	-580,990	0	-163,358	1,582,693	-894,764
一般正味財産期首残高	10,714,799	7,204,948	-3,232,582	0	3,972,366	9,263,904	23,951,069
一般正味財産期末残高	8,400,700	7,622,580	-3,813,572	0	3,809,008	10,846,597	23,056,305
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	8,400,700	7,622,580	-3,813,572	0	3,809,008	10,846,597	23,056,305

## 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	566,999	1
合 計	854,595	854,593	2

### 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