

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			
特定資産運用益	155,072	200,581	△ 45,509
特定資産運用益	155,072	200,581	△ 45,509
受取入金金	28,630,000	32,510,000	△ 3,880,000
正会員受取入金金	26,400,000	28,800,000	△ 2,400,000
準会員受取入金金	1,200,000	3,000,000	△ 1,800,000
会員受取承継料	1,030,000	710,000	320,000
受取会費	49,560,531	50,216,250	△ 655,719
正会員受取会費	44,288,031	45,033,000	△ 744,969
準会員受取会費	4,972,500	4,883,250	89,250
賛助会員受取会費	300,000	300,000	0
事業収益	23,633,511	21,249,008	2,384,503
配付物品売上収益	562,975	607,200	△ 44,225
事務手数料収益	6,180,694	6,052,072	128,622
法定講習会受講料	8,412,000	6,372,000	2,040,000
資格試験事業収益	8,477,842	8,217,736	260,106
受取補助金等	2,004,181	1,688,790	315,391
受取受託料	1,774,795	1,448,595	326,200
受取補助金等振替額	229,386	240,195	△ 10,809
受取負担金	1,201,690	1,175,400	26,290
受取事務所負担金	1,201,690	1,175,400	26,290
雑収益	410,081	1,625,242	△ 1,215,161
受取利息	501	522	△ 21
雑収益	111,580	1,361,720	△ 1,250,140
退職給付引当資産受入	298,000	263,000	35,000
経常収益計	105,595,066	108,665,271	△ 3,070,205
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	534,809	589,252	△ 54,443
給料手当	17,612,465	20,901,918	△ 3,289,453
退職給付費用	1,429,700	1,009,200	420,500
諸謝金	3,152,000	2,692,500	459,500
法定福利費	3,014,859	3,592,750	△ 577,891
福利厚生費	7,103,584	16,762,364	△ 9,658,780
旅費交通費	3,994,170	3,096,272	897,898
通信運搬費	2,120,394	2,618,519	△ 498,125
減価償却費	3,277,466	3,154,388	123,078
消耗什器備品費	249,597	36,724	212,873
消耗品費	1,047,218	1,017,450	29,768
修繕費	574,157	496,908	77,249
印刷製本費	4,889,046	5,111,445	△ 222,399
光熱水料費	807,062	795,006	12,056
賃借料	3,615,152	4,151,725	△ 536,573
保険料	179,262	205,212	△ 25,950
広告宣伝費	6,144,382	6,843,396	△ 699,014
租税公課	1,776,623	1,777,747	△ 1,124
支払負担金	3,968,666	3,956,906	11,760
管理費	363,498	404,736	△ 41,238
委託費	4,123,535	5,965,709	△ 1,842,174
図書新聞費	27,080	0	27,080
雑費	1,980,253	1,677,265	302,988
事業費計	71,984,978	86,857,392	△ 14,872,414

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役 員 報 酬	390,000	385,000	5,000
給 料 手 当	3,329,821	3,951,731	△ 621,910
退 職 給 付 費 用	270,300	190,800	79,500
諸 謝 金	407,900	484,100	△ 76,200
法 定 福 利 費	569,990	679,247	△ 109,257
福 利 厚 生 費	65,700	39,610	26,090
慶 弔 費	378,132	898,170	△ 520,038
会 議 費	2,342,946	2,519,349	△ 176,403
旅 費 交 通 費	1,207,118	1,252,520	△ 45,402
通 信 運 搬 費	207,321	228,555	△ 21,234
減 価 償 却 費	531,525	511,366	20,159
消 耗 什 器 備 品 費	40,632	5,979	34,653
消 耗 品 費	151,410	139,798	11,612
修 繕 費	93,467	80,892	12,575
印 刷 製 本 費	48,350	34,480	13,870
渉 外 費	1,587,316	1,367,622	219,694
光 熱 水 料 費	131,381	129,420	1,961
賃 借 料	373,167	373,167	0
保 險 料	27,978	32,028	△ 4,050
広 告 宣 伝 費	199,880	248,480	△ 48,600
租 税 公 課	277,277	277,453	△ 176
支 払 負 担 金	3,776,934	3,772,254	4,680
管 理 費	59,176	65,890	△ 6,714
顧 問 料	1,134,000	1,193,400	△ 59,400
図 書 新 聞 費	91,880	89,060	2,820
雑 費	90,405	90,443	△ 38
管 理 費 計	17,784,006	19,040,814	△ 1,256,808
経 常 費 用 計	89,768,984	105,898,206	△ 16,129,222
当 期 経 常 増 減 額	15,826,082	2,767,065	13,059,017
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 額	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	15,826,082	2,767,065	13,059,017
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	606,930,161	604,163,096	2,767,065
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	622,756,243	606,930,161	15,826,082
II 指定正味財産増減の部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 229,386	△ 240,195	10,809
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	5,097,491	5,337,686	△ 240,195
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	4,868,105	5,097,491	△ 229,386
III 正味財産期末残高	627,624,348	612,027,652	15,596,696

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	内部 取引 控除	合 計
	調査研究・要望提言	相談助言・情報提供	人材育成	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									
特定資産運用益	18,847	59,983	30,089	0	108,919	15,997	30,156	0	155,072
特定資産運用益	18,847	59,983	30,089	0	108,919	15,997	30,156	0	155,072
受取入会金	0	0	0	0	0	14,315,000	14,315,000	0	28,630,000
正会員受取入会金	0	0	0	0	0	13,200,000	13,200,000	0	26,400,000
準会員受取入会金	0	0	0	0	0	600,000	600,000	0	1,200,000
会員受取承継料	0	0	0	0	0	515,000	515,000	0	1,030,000
受取会費	0	0	0	24,780,266	24,780,266	12,390,138	12,390,127	0	49,560,531
正会員受取会費	0	0	0	22,144,016	22,144,016	11,072,012	11,072,003	0	44,288,031
準会員受取会費	0	0	0	2,486,250	2,486,250	1,243,126	1,243,124	0	4,972,500
賛助会員受取会費	0	0	0	150,000	150,000	75,000	75,000	0	300,000
事業収益	1,652,580	0	17,441,762	0	19,094,342	3,047,569	1,491,600	0	23,633,511
配付物品売上収益	0	0	0	0	0	562,975	0	0	562,975
事務手数料収益	1,652,580	0	551,920	0	2,204,500	2,484,594	1,491,600	0	6,180,694
法定講習会受講料	0	0	8,412,000	0	8,412,000	0	0	0	8,412,000
資格試験事業収益	0	0	8,477,842	0	8,477,842	0	0	0	8,477,842
受取補助金等	45,418	598,388	1,171,832	0	1,815,638	56,888	131,655	0	2,004,181
受取受託料	0	541,500	1,133,295	0	1,674,795	0	100,000	0	1,774,795
受取補助金等振替額	45,418	56,888	38,537	0	140,843	56,888	31,655	0	229,386
受取負担金	0	0	0	0	0	0	1,201,690	0	1,201,690
受取事務所負担金	0	0	0	0	0	0	1,201,690	0	1,201,690
雑収益	50,064	76,586	78,004	0	204,654	137,544	67,883	0	410,081
受取利息	0	0	0	0	0	0	501	0	501
雑収益	0	0	19,000	0	19,000	72,580	20,000	0	111,580
退職給付引当資産受入	50,064	76,586	59,004	0	185,654	64,964	47,382	0	298,000
経常収益計	1,766,909	734,957	18,721,687	24,780,266	46,003,819	29,963,136	29,628,111	0	105,595,066
(2) 経常費用									
事業費									
仕入高	0	0	0	0	0	534,809	0	0	534,809
給料手当	3,518,304	5,382,170	4,146,573	0	13,047,047	4,565,418	0	0	17,612,465
退職給付費用	285,600	436,900	336,600	0	1,059,100	370,600	0	0	1,429,700
諸謝金	791,100	1,161,000	1,149,900	0	3,102,000	50,000	0	0	3,152,000
法定福利費	602,255	921,308	709,799	0	2,233,362	781,497	0	0	3,014,859
福利厚生費	69,419	106,193	81,816	0	257,428	6,846,156	0	0	7,103,584
旅費交通費	641,440	1,439,195	1,418,840	176,400	3,675,875	318,295	0	0	3,994,170
通信運搬費	313,987	645,296	748,034	0	1,707,317	413,077	0	0	2,120,394
減価償却費	706,434	949,934	698,267	0	2,354,635	922,831	0	0	3,277,466
消耗什器備品費	52,241	72,558	55,143	0	179,942	69,655	0	0	249,597
消耗品費	200,405	319,813	255,589	0	775,807	271,411	0	0	1,047,218
修繕費	120,172	166,907	126,848	0	413,927	160,230	0	0	574,157
印刷製本費	260,882	317,676	1,667,853	0	2,246,411	2,642,635	0	0	4,889,046
光熱水料費	168,919	234,611	178,305	0	581,835	225,227	0	0	807,062
賃借料	516,220	764,571	1,522,203	0	2,802,994	812,158	0	0	3,615,152
保険料	35,231	54,919	31,086	0	121,236	58,026	0	0	179,262
広告宣伝費	693,000	3,298,786	1,952,596	0	5,944,382	200,000	0	0	6,144,382
租税公課	349,163	544,284	308,085	0	1,201,532	575,091	0	0	1,776,623
支払負担金	133,333	2,427,600	133,333	1,274,400	3,968,666	0	0	0	3,968,666
管理費	76,082	105,671	80,305	0	262,058	101,440	0	0	363,498
委託費	42,000	1,731,095	2,172,640	0	3,945,735	177,800	0	0	4,123,535
図書新聞費	0	27,080	0	0	27,080	0	0	0	27,080
雑費	158,471	248,909	1,349,923	0	1,757,303	222,950	0	0	1,980,253
事業費計	9,734,658	21,356,476	19,123,738	1,450,800	51,665,672	20,319,306	0	0	71,984,978

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 控除	合 計
	調査研究・要望提言	相談助言・情報提供	人材育成	共通	小計				
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	390,000	0	390,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	3,329,821	0	3,329,821
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	270,300	0	270,300
諸謝金	0	0	0	0	0	0	407,900	0	407,900
法定福利費	0	0	0	0	0	0	569,990	0	569,990
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	65,700	0	65,700
慶弔費	0	0	0	0	0	0	378,132	0	378,132
会議費	0	0	0	0	0	0	2,342,946	0	2,342,946
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	1,207,118	0	1,207,118
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	207,321	0	207,321
減価償却費	0	0	0	0	0	0	531,525	0	531,525
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	40,632	0	40,632
消耗品費	0	0	0	0	0	0	151,410	0	151,410
修繕費	0	0	0	0	0	0	93,467	0	93,467
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	48,350	0	48,350
渉外費	0	0	0	0	0	0	1,587,316	0	1,587,316
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	131,381	0	131,381
賃借料	0	0	0	0	0	0	373,167	0	373,167
保険料	0	0	0	0	0	0	27,978	0	27,978
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	199,880	0	199,880
租税公課	0	0	0	0	0	0	277,277	0	277,277
支払負担金	0	0	0	0	0	0	3,776,934	0	3,776,934
管理費	0	0	0	0	0	0	59,176	0	59,176
顧問料	0	0	0	0	0	0	1,134,000	0	1,134,000
図書新聞費	0	0	0	0	0	0	91,880	0	91,880
雑費	0	0	0	0	0	0	90,405	0	90,405
管理費計	0	0	0	0	0	0	17,784,006	0	17,784,006
経常費用計	9,734,658	21,356,476	19,123,738	1,450,800	51,665,672	20,319,306	17,784,006	0	89,768,984
当期経常増減額	△ 7,967,749	△ 20,621,519	△ 402,051	23,329,466	△ 5,661,853	9,643,830	11,844,105	0	15,826,082
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	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,967,749	△ 20,621,519	△ 402,051	23,329,466	△ 5,661,853	9,643,830	11,844,105	0	15,826,082
一般正味財産期首残高									606,930,161
一般正味財産期末残高									622,756,243
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	△ 45,418	△ 56,888	△ 38,537	0	△ 140,843	△ 56,888	△ 31,655	0	△ 229,386
指定正味財産期首残高									5,097,491
指定正味財産期末残高									4,868,105
III 正味財産期末残高									627,624,348

事業費率 10.9% 23.8% 21.3% 1.6% 57.6% 22.6% 19.8% 100.0%

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

事業の継続に影響を与える事象又は状況は存在しない

2 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
取得原価法による先入先出法による
- (3) 固定資産の減価償却について
定率法
- (4) 引当金の計上基準について
退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額
- (5) リース取引の会計処理
なし
- (6) 消費税等の会計処理について
税込み方式による

3 会計方針の変更

なし

4 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
土 地	71,256,273	0	0	71,256,273
建 物	23,720,272	0	1,067,412	22,652,860
建 物 付 属 設 備	2	0	0	2
調査研究・要望提言事業資産	28,000,000	0	0	28,000,000
相談助言・情報提供事業資産	84,000,000	0	0	84,000,000
人材育成事業資産	56,000,000	0	0	56,000,000
流通基盤整備積立資産	20,000,000	10,000,000	0	30,000,000
会館建設準備引当資産	260,000,000	0	0	260,000,000
退職給付引当資産	33,731,149	1,700,000	14,551,945	20,879,204
周年記念事業積立資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
会館修繕準備積立資産	8,698,841	0	667,624	8,031,217
共益事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
事務情報基盤整備積立資産	6,467,742	0	0	6,467,742
什器備品等購入積立資産	8,401,702	0	0	8,401,702
合 計	607,275,981	12,700,000	16,286,981	603,689,000

5 特定資産の財源等の内訳

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)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
土地	71,256,273	(0)	(71,256,273)	(0)
建物	22,652,860	(4,868,105)	(17,784,755)	(0)
建物付属設備	2	(0)	(2)	(0)
調査研究・要望提言事業資産	28,000,000	(0)	(28,000,000)	(0)
相談助言・情報提供事業資産	84,000,000	(0)	(84,000,000)	(0)
人材育成事業資産	56,000,000	(0)	(56,000,000)	(0)
流通基盤整備積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
会館建設準備引当資産	260,000,000	(0)	(260,000,000)	(0)
退職給付引当資産	20,879,204	(0)	(0)	(20,879,204)
周年記念事業積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
会館修繕準備積立資産	8,031,217	(0)	(8,031,217)	(0)
共益事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
事務情報基盤整備積立資産	6,467,742	(0)	(6,467,742)	(0)
什器備品等購入積立資産	8,401,702	(0)	(8,401,702)	(0)
合 計	603,689,000	(4,868,105)	(577,941,691)	(20,879,204)

6 担保に供している資産

該当なし

7 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(石川県不動産会館)	93,087,570	70,434,710	22,652,860
付属設備(石川県不動産会館)	22,917,000	22,916,998	2
什器備品	21,621,760	16,614,256	5,007,504
ソフトウェア	6,291,626	4,802,041	1,489,585
倉庫	500,000	499,999	1
構築物	6,383,790	6,069,458	314,332
合 計	150,801,746	121,337,462	29,464,284

8 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

該当なし

9 保証債務等の偶発債務

該当なし

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りである

(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
石川県不動産会館建設補助金	石川県他	5,097,491	0	229,386	4,868,105	指定正味財産
合 計		5,097,491	0	229,386	4,868,105	

12 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内容は、次の通りである
(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	229,386
合 計	229,386

13 関連当事者との取引の内訳

該当なし

14 重要な後発事項

該当なし

付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記4.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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	33,731,149	1,700,000	14,551,945	0	20,879,204