

平成 29 年度収支決算報告

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

財 務 諸 表

- ・ 収支計算書
- ・ 計算書類に対する注記
- ・ 貸借対照表
- ・ 正味財産増減計算書
- ・ 財務諸表に対する注記
- ・ 財産目録

収 支 計 算 書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

全宅管理

(単位:円)

| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| (1) 会費収入 | | | | |
| 会費収入 | 145,440,000 | 145,520,000 | △ 80,000 | |
| 入会金収入 | 3,600,000 | 3,480,000 | 120,000 | 新規会員 174社×2万円、応援PJ 49社 |
| 会費収入合計 | 149,040,000 | 149,000,000 | 40,000 | |
| (2) 事業収入 | | | | |
| 事業収入 | 23,000,000 | 20,609,835 | 2,390,165 | 額布物販売手数料収入他 |
| 事業収入合計 | 23,000,000 | 20,609,835 | 2,390,165 | |
| (3) 雑収入 | | | | |
| 雑収入 | 10,000 | 3,831,202 | △ 3,821,202 | 支部受講料収入 |
| 雑収入合計 | 10,000 | 3,831,202 | △ 3,821,202 | |
| 事業活動収入合計(A) | 172,050,000 | 173,441,037 | △ 1,391,037 | (執行率 100.8%) |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| (1) 事業費支出 | | | | |
| 事業運営委員会費支出 | 3,000,000 | 2,106,954 | 893,046 | 交通費他 |
| 業務企画委員会費支出 | 3,000,000 | 2,592,213 | 407,787 | 交通費他 |
| 事業費支出 | 43,700,000 | 34,011,562 | 9,688,438 | 賃貸管理業賠償責任保険料、法律相談費、出版物作成費、業務支援システム関係費、賃貸住宅フェ7他 |
| 研修会開催費支出 | 14,500,000 | 8,863,625 | 5,636,375 | 相続支援、民法改正等Web研修関係費、事業説明会開催費他 |
| 広報費支出 | 9,700,000 | 8,538,876 | 1,161,124 | 会報誌・オーナー通信発行費、メルマガ関係費、ホームページ関係費他 |
| 支部事業費支出 | 13,500,000 | 16,699,628 | △ 3,199,628 | 支部運営費、クワンテック開催費、交通費他 |
| 入会促進等推進費支出 | 10,000,000 | 9,835,267 | 164,733 | 入会促進費他 |
| 保険料支出(事業) | 450,000 | 329,447 | 120,553 | 事業部門役員傷害保険、役員賠償保険料他 |
| 事務通信費支出(事業) | 5,455,000 | 4,497,789 | 957,211 | 事業部門会員への資料発送費、その他発送費 |
| 事務用品費支出(事業) | 1,225,000 | 855,721 | 369,279 | 事業部門事務用品購入費 |
| 事務機賃借料支出(事業) | 1,842,000 | 1,586,774 | 255,226 | 事業部門FAXコピー機・会計ソフトリース料、社内セキュリティシステム利用料他 |
| 会員管理費支出(事業) | 4,000,000 | 3,878,783 | 121,217 | 事業部門会費集金代行関係費他 |
| 租税公課支出(事業) | 460,000 | 47,767 | 412,233 | 事業部門法人税他 |
| 顧問料支出(事業) | 1,107,000 | 1,056,420 | 50,580 | 事業部門顧問報酬料 |
| 雑費支出(事業) | 1,334,000 | 991,550 | 342,450 | 事業部門諸雑費、銀行振込手数料 |
| 会館使用料支出(事業) | 1,364,000 | 1,256,401 | 107,599 | 事業部門会館使用料 |
| 給料及諸手当支出(事業) | 24,000,000 | 22,649,707 | 1,350,293 | 事業部門職員給与、賞与 |
| 通勤手当支出(事業) | 840,000 | 775,618 | 64,382 | 事業部門職員通勤定期代 |
| 法定福利費支出(事業) | 3,900,000 | 3,597,366 | 302,634 | 事業部門職員社会保険料等事業主負担分 |
| 福利厚生費支出(事業) | 254,000 | 49,280 | 204,720 | 事業部門職員福利厚生費 |
| 退職給付負担支出(事業) | 1,708,000 | 1,433,967 | 274,033 | 事業部門職員退職給付負担 |
| 事業費支出合計 | 145,339,000 | 125,654,715 | 19,684,285 | (執行率 86.5%) |

全宅管理

(単位:円)

| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|-----------------|--------------|-------------|--------------|--|
| (2) 管理費支出 | | | | |
| 総会費支出 | 8,000,000 | 7,878,187 | 121,813 | 会場費、交通費、資料作成費他 |
| 理事会費支出 | 11,000,000 | 9,269,329 | 1,730,671 | 会場費、交通費他 |
| 総務財務委員会費支出 | 2,300,000 | 1,608,845 | 691,155 | 交通費他 |
| 諸会議費支出 | 4,000,000 | 3,990,883 | 9,117 | 正副会長・委員長合同会議、監査会等開催費他 |
| 渉外費支出 | 1,300,000 | 1,572,580 | △ 272,580 | 関係先諸費、祝儀・香典他 |
| 保険料支出(管理) | 225,000 | 164,723 | 60,277 | 管理部門後職員傷害保険、役員賠償保険料他 |
| 事務通信費支出(管理) | 2,727,000 | 2,248,896 | 478,104 | 管理部門会員への資料発送費、その他発送費 |
| 事務用品費支出(管理) | 615,000 | 427,859 | 187,141 | 管理部門事務用品購入費 |
| 事務機賃借料支出(管理) | 926,000 | 793,387 | 132,613 | 管理部門FAXコピー機・会計ソフトリース料、社内セキュリティシステム利用料他 |
| 会員管理費支出(管理) | 2,000,000 | 1,939,394 | 60,606 | 管理部門会費集金代行関連費用等 |
| 租税公課支出(管理) | 230,000 | 23,883 | 206,117 | 管理部門法人税他 |
| 顧問料支出(管理) | 553,000 | 528,204 | 24,796 | 管理部門顧問報酬料 |
| 雑費支出(管理) | 666,000 | 495,776 | 170,224 | 管理部門諸雑費、銀行振込手数料 |
| 会館使用料支出(管理) | 682,000 | 628,200 | 53,800 | 管理部門会館使用料 |
| 給料及諸手当支出(管理) | 12,000,000 | 11,324,851 | 675,149 | 管理部門職員給与、賞与 |
| 通勤手当支出(管理) | 420,000 | 387,807 | 32,193 | 管理部門職員通勤定期代 |
| 法定福利費支出(管理) | 1,950,000 | 1,798,683 | 151,317 | 管理部門職員社会保険料等事業主負担分 |
| 福利厚生費支出(管理) | 127,000 | 24,640 | 102,360 | 管理部門職員福利厚生費 |
| 退職給付負担支出(管理) | 854,000 | 716,984 | 137,016 | 管理部門職員退職給付負担 |
| 管理費支出合計 | 50,575,000 | 45,823,111 | 4,751,889 | (執行率 90.6%) |
| 事業活動支出合計(B) | 195,914,000 | 171,477,826 | 24,436,174 | (執行率 87.5%) |
| 事業活動収支差額(C) | △ 23,864,000 | 1,963,211 | △ 25,827,211 | (A)－(B) |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| 投資活動収入合計(D) | 0 | 0 | 0 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| (1) 特定資産取得支出 | | | | |
| 運営基金引当資産取得支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 特定資産取得支出合計 | 0 | 0 | 0 | |
| (2) 固定資産取得支出 | | | | |
| 什器備品購入支出 | 600,000 | 149,040 | 450,960 | パソコン購入 |
| 固定資産取得支出合計 | 600,000 | 149,040 | 450,960 | |
| 投資活動支出合計(E) | 600,000 | 149,040 | 450,960 | |
| 投資活動収支差額(F) | △ 600,000 | △ 149,040 | △ 450,960 | (D)－(E) |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 1. 財務活動収入 | | | | |
| 財務活動収入合計(G) | 0 | 0 | 0 | |
| 2. 財務活動支出 | | | | |
| 財務活動支出合計(H) | 0 | 0 | 0 | |
| 財務活動収支差額(I) | 0 | 0 | 0 | (G)－(H) |
| IV 予備費支出(J) | 8,000,000 | — | 8,000,000 | |
| 当期収支差額(K) | △ 32,464,000 | 1,814,171 | △ 34,278,171 | (C)+(F)+(I)－(J) |
| 前期繰越収支差額(L) | 39,660,153 | 39,660,153 | 0 | |
| 次期繰越収支差額(K)+(L) | 7,196,153 | 41,474,324 | △ 34,278,171 | |

* 計算書類に対する注記 *

1. 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未収金、前払金、立替金、支部収入金、未払金、前受金および仮受金を含めている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳 (単位:円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|------------|------------|
| 現金預金 | 45,597,275 | 42,417,020 |
| 未 収 金 | 4,769,194 | 6,538,060 |
| 前 払 金 | 514,150 | 552,032 |
| 立 替 金 | 2,382 | 0 |
| 支部収入金 | 173,590 | 173,590 |
| 流動資産合計 | 51,056,591 | 49,680,702 |
| 未 払 金 | 10,484,438 | 7,678,378 |
| 前 受 金 | 888,000 | 528,000 |
| 仮 受 金 | 24,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 11,396,438 | 8,206,378 |
| 次期繰越収支差額 | 39,660,153 | 41,474,324 |

3. 固定資産の減価償却の方法

什器備品は、法人税法に基づく定率法による。

4. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用

大科目内の中科目間で予算の流用を行った。

(2) 予備費の使用

予備費の使用はなかった。

5. その他

保険料、事務通信費、事務用品費、事務機賃借料、会員管理費、租税公課、顧問料、雑費、会館使用料、給料及諸手当、通勤手当、法定福利費、福利厚生費、退職給付負担は、職員従事割合にて事業費66%管理費34%に配賦した。

貸借対照表

平成30年03月31日現在

全宅管理

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | |
| 現金 | 267,358 | 354,871 | △87,513 |
| 普通預金 | 36,606,257 | 18,222,921 | 18,383,336 |
| 郵便預金 | 5,543,405 | 27,019,483 | △21,476,078 |
| 現金預金合計 | 42,417,020 | 45,597,275 | △3,180,255 |
| (2) その他流動資産 | | | |
| 未収金 | 6,538,060 | 4,769,194 | 1,768,866 |
| 前払金 | 552,032 | 514,150 | 37,882 |
| 立替金 | 0 | 2,382 | △2,382 |
| 支部収入金 | 173,590 | 173,590 | 0 |
| その他流動資産合計 | 7,263,682 | 5,459,316 | 1,804,366 |
| 流動資産合計 | 49,680,702 | 51,056,591 | △1,375,889 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 運営基金引当資産 | 85,800,000 | 85,800,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 85,800,000 | 85,800,000 | 0 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 167,659 | 62,079 | 105,580 |
| その他固定資産合計 | 167,659 | 62,079 | 105,580 |
| 固定資産合計 | 85,967,659 | 85,862,079 | 105,580 |
| 資産合計 | 135,648,361 | 136,918,670 | △1,270,309 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 7,678,378 | 10,484,438 | △2,806,060 |
| 前受金 | 528,000 | 888,000 | △360,000 |
| 仮受金 | 0 | 24,000 | △24,000 |
| 流動負債合計 | 8,206,378 | 11,396,438 | △3,190,060 |
| 負債合計 | 8,206,378 | 11,396,438 | △3,190,060 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 一般正味財産 | 127,441,983 | 125,522,232 | 1,919,751 |
| (うち特定財産への充当額) | (85,800,000) | (85,800,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 127,441,983 | 125,522,232 | 1,919,751 |
| 負債及び正味財産合計 | 135,648,361 | 136,918,670 | △1,270,309 |

正味財産増減計算書

平成29年04月01日から平成30年03月31日まで

全宅管理

(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 | | | |
| ① 受取入会金 | | | |
| 受取入会金 | 3,480,000 | 5,960,000 | △2,480,000 |
| 受取入会金合計 | 3,480,000 | 5,960,000 | △2,480,000 |
| ② 受取会費 | | | |
| 受取会費 | 145,520,000 | 141,788,000 | 3,732,000 |
| 受取会費合計 | 145,520,000 | 141,788,000 | 3,732,000 |
| ③ 事業収益 | | | |
| 事業収益 | 20,609,835 | 17,753,871 | 2,855,964 |
| 事業収益合計 | 20,609,835 | 17,753,871 | 2,855,964 |
| ④ 雑収益 | | | |
| 雑収益 | 3,831,202 | 8,640 | 3,822,562 |
| 雑収益合計 | 3,831,202 | 8,640 | 3,822,562 |
| 経常収益合計 | 173,441,037 | 165,510,511 | 7,930,526 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 事業運営委員会費 | 2,106,954 | 1,576,000 | 530,954 |
| 業務企画委員会費 | 2,592,213 | 1,880,200 | 712,013 |
| 事業費 | 34,011,562 | 34,984,012 | △972,450 |
| 研修会開催費 | 8,863,625 | 9,674,421 | △810,796 |
| 広報費 | 8,538,876 | 7,924,624 | 614,252 |
| 支部事業費 | 16,699,628 | 10,336,732 | 6,362,896 |
| 入会促進等推進費 | 9,835,267 | 9,953,969 | △118,702 |
| 保険料(事業) | 329,447 | 278,140 | 51,307 |
| 事務通信費(事業) | 4,497,789 | 4,063,750 | 434,039 |
| 事務用品費(事業) | 855,721 | 939,325 | △83,604 |
| 事務機賃借料(事業) | 1,586,774 | 1,624,026 | △37,252 |
| 会員管理費(事業) | 3,878,783 | 1,441,048 | 2,437,735 |
| 租税公課(事業) | 47,767 | 46,667 | 1,100 |
| 顧問料(事業) | 1,056,420 | 1,056,420 | 0 |
| 雑費(事業) | 991,550 | 1,158,311 | △166,761 |
| 会館使用料(事業) | 1,256,401 | 1,252,879 | 3,522 |
| 減価償却費(事業) | 28,973 | 41,385 | △12,412 |
| 給料及諸手当(事業) | 22,649,707 | 21,827,830 | 821,877 |
| 通勤手当(事業) | 775,618 | 721,730 | 53,888 |
| 法定福利費(事業) | 3,597,366 | 3,445,447 | 151,919 |

正味財産増減計算書

平成29年04月01日から平成30年03月31日まで

全宅管理

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|----------------|-------------|-------------|------------|
| 福利厚生費(事業) | 49,280 | 66,053 | △16,773 |
| 退職給付負担(事業) | 1,433,967 | 1,388,986 | 44,981 |
| 事業費合計 | 125,683,688 | 115,681,955 | 10,001,733 |
| ② 管理費 | | | |
| 総会費 | 7,878,187 | 6,972,456 | 905,731 |
| 理事会費 | 9,269,329 | 11,981,438 | △2,712,109 |
| 総務財務委員会費 | 1,608,845 | 1,458,785 | 150,060 |
| 諸会議費 | 3,990,883 | 3,913,756 | 77,127 |
| 渉外費 | 1,572,580 | 369,730 | 1,202,850 |
| 保険料(管理) | 164,723 | 139,070 | 25,653 |
| 事務通信費(管理) | 2,248,896 | 2,031,873 | 217,023 |
| 事務用品費(管理) | 427,859 | 469,660 | △41,801 |
| 事務機賃借料(管理) | 793,387 | 812,014 | △18,627 |
| 会員管理費(管理) | 1,939,394 | 720,529 | 1,218,865 |
| 租税公課(管理) | 23,883 | 23,333 | 550 |
| 顧問料(管理) | 528,204 | 528,204 | 0 |
| 雑費(管理) | 495,776 | 579,157 | △83,381 |
| 会館使用料(管理) | 628,200 | 626,438 | 1,762 |
| 減価償却費(管理) | 14,487 | 20,693 | △6,206 |
| 給料及諸手当(管理) | 11,324,851 | 10,913,914 | 410,937 |
| 通勤手当(管理) | 387,807 | 360,865 | 26,942 |
| 法定福利費(管理) | 1,798,683 | 1,722,723 | 75,960 |
| 福利厚生費(管理) | 24,640 | 33,027 | △8,387 |
| 退職給付負担(管理) | 716,984 | 694,493 | 22,491 |
| 管理費合計 | 45,837,598 | 44,372,158 | 1,465,440 |
| 経常費用合計 | 171,521,286 | 160,054,113 | 11,467,173 |
| 当期経常増減額 | 1,919,751 | 5,456,398 | △3,536,647 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 什器備品除却損 | 0 | 4 | △4 |
| 経常外費用合計 | 0 | 4 | △4 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △4 | 4 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,919,751 | 5,456,394 | △3,536,643 |
| 一般正味財産期首残高 | 125,522,232 | 120,065,838 | 5,456,394 |
| 一般正味財産期末残高 | 127,441,983 | 125,522,232 | 1,919,751 |

正味財産増減計算書

平成29年04月01日から平成30年03月31日まで

全宅管理

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------|-------------|-------------|-----------|
| 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 | 127,441,983 | 125,522,232 | 1,919,751 |

* 財務諸表に対する注記 *

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品は、法人税法に基づく定率法による。

(2) リース取引の処理方法

本会のリース取引は所有権移転外ファイナンス・リース取引である。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 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、次のとおりである。

(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 | | | | |
| 運営基金引当資産 | 85,800,000 | 0 | 0 | 85,800,000 |
| 合 計 | 85,800,000 | 0 | 0 | 85,800,000 |

3. 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 |
|---------|---------|---------|---------|
| 什 器 備 品 | 335,275 | 167,616 | 167,659 |
| 合 計 | 335,275 | 167,616 | 167,659 |

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

財 産 目 録

平成30年03月31日現在

全宅管理

(単位:円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|-------------|------------|-------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| (1) 現金預金 | | |
| 現金 | 267,358 | |
| 普通預金 | 36,606,257 | |
| みずほ九段一般 | 36,578,537 | |
| みずほ九段研修 | 27,720 | |
| 郵便預金 | 5,543,405 | |
| 現金預金合計 | 42,417,020 | |
| (2) その他流動資産 | | |
| 未収金 | 6,538,060 | |
| 前払金 | 552,032 | |
| 支部収入金 | 173,590 | |
| その他流動資産合計 | 7,263,682 | |
| 流動資産合計 | | 49,680,702 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 特定資産 | | |
| 運営基金引当資産 | 85,800,000 | |
| 普通預金 | 85,800,000 | |
| 特定資産合計 | 85,800,000 | |
| (2) その他固定資産 | | |
| 什器備品 | 167,659 | |
| その他固定資産合計 | 167,659 | |
| 固定資産合計 | | 85,967,659 |
| 資産合計 | | 135,648,361 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | 7,678,378 | |
| 前受金 | 528,000 | |
| 流動負債合計 | | 8,206,378 |
| 負債合計 | | 8,206,378 |