

令和 4 年度
決算 報 告 書

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

公益社団法人

千葉県不動産鑑定士協会

千葉県千葉市中央区富士見 2-22-2

千葉中央駅前ビル 5F

貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

区 分	大 科 目	中 科 目	小 科 目	a. 令和4年度 決算額	a. 令和3年度 決算額	a. -b. 増減額
I. 資産の部	1. 流動資産	(1). 現預金	現金	239,805	331,711	△ 91,906
			当座預金(事業部)	733,782	465,715	268,067
			普通預金(法1)	1,911,164	8,887,699	△ 6,976,535
			普通預金(法2)	3,993,133	5,410,563	△ 1,417,430
			普通預金(公1)	8,356,838	16,151,198	△ 7,794,360
			普通預金(公2)	4,794,205	11,628,792	△ 6,834,587
			普通預金(事業部)	8,181,917	8,828,252	△ 646,335
			普通預金(収1)	1,603,157	1,716,417	△ 113,260
			定期預金	37,000,000	37,000,000	0
			現預金合計	66,814,001	90,420,347	△ 23,606,346
	(2). 売掛金		213,023	215,888	△ 2,865	
	(3). 未収金		882,036,129	10,841,970	871,194,159	
	(4). 仮払金		22,330	7,700	14,630	
	流動資産合計		949,085,483	101,485,905	847,599,578	
	2. 固定資産	(1). その他固定資産	什器備品	1	1	0
リース資産			5,175,060	6,735,960	△ 1,560,900	
電話加入権			440,952	440,952	0	
敷金			800,000	800,000	0	
保証金			500,000	500,000	0	
固定資産合計				6,916,013	8,476,913	△ 1,560,900
資 産 合 計			956,001,496	109,962,818	846,038,678	
II. 負債の部	1. 流動負債	(1). 未払金		835,993,986	14,560,750	821,433,236
		(2). 預り金		27,360	26,650	710
		(3). 仮受金		17,069	261,454	△ 244,385
		(4). 未払法人税等		70,000	70,000	0
		(5). 未払消費税等		3,008,200	1,441,500	1,566,700
		流動負債合計		839,116,615	16,360,354	822,756,261
	2. 固定負債	(1). 退職給付引当金		250,000	1,102,400	△ 852,400
		(2). リース債務		5,175,060	6,735,960	△ 1,560,900
		固定負債合計		5,425,060	7,838,360	△ 2,413,300
	負 債 合 計			844,541,675	24,198,714	820,342,961
III. 正味財産の部	1. 一般正味財産			111,459,821	85,764,104	25,695,717
	2. 正味財産合計			111,459,821	85,764,104	25,695,717
	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計			956,001,496	109,962,818	846,038,678

貸借対照表内訳表

令和5年 3月31日現在

(単位：円)

区 分	大 科 目	中 科 目	小 科 目	公益目的事業 会 計	収 益 事 業 等 会 計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
I. 資産の部	1. 流動資産	(1). 現預金	現金	167,820	0	71,985	0	239,805
			当座預金(事業部)	733,782	0	0	0	733,782
			普通預金(法1)	0	0	1,911,164	0	1,911,164
			普通預金(法2)	0	0	3,993,133	0	3,993,133
			普通預金(公1)	8,356,838	0	0	0	8,356,838
			普通預金(公2)	4,794,205	0	0	0	4,794,205
			普通預金(事業部)	8,181,917	0	0	0	8,181,917
			普通預金(収1)	0	1,603,157	0	0	1,603,157
			定期預金	17,000,000	0	20,000,000	0	37,000,000
			現預金合計	39,234,562	1,603,157	25,976,282	0	66,814,001
	(2). 売掛金	213,023	0	0	0	213,023		
	(3). 未収金	878,172,729	821,700	3,041,700	0	882,036,129		
	(4). 他会計短期貸付金	93,592,749	0	128,629,587	△ 222,222,336	0		
	(5). 仮払金	0	0	22,330	0	22,330		
	流動資産合計	1,011,213,063	2,424,857	157,669,899	△ 222,222,336	949,085,483		
	2. 固定資産	(1). その他固定資産	什器備品	0	0	1	0	1
			リース資産	4,987,156	93,952	93,952	0	5,175,060
			電話加入権	365,968	0	74,984	0	440,952
			敷金	592,000	0	208,000	0	800,000
保証金			500,000	0	0	0	500,000	
固定資産合計			6,445,124	93,952	376,937	0	6,916,013	
資 産 合 計				1,017,658,187	2,518,809	158,046,836	△ 222,222,336	956,001,496
II. 負債の部	1. 流動負債	(1). 他会計短期借入金	112,870,857	26,035,035	83,316,444	△ 222,222,336	0	
		(2). 未払金	831,745,371	780,620	3,467,995	0	835,993,986	
		(3). 預り金	0	0	27,360	0	27,360	
		(4). 仮受金	12,669	0	4,400	0	17,069	
		(5). 未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000	
		(6). 未払消費税等	3,008,200	0	0	0	3,008,200	
		流動負債合計	947,637,097	26,815,655	86,886,199	△ 222,222,336	839,116,615	
	2. 固定負債	(1). 退職給付引当金	235,000	7,500	7,500	0	250,000	
		(2). リース債務	4,987,158	93,951	93,951	0	5,175,060	
		固定負債合計	5,222,158	101,451	101,451	0	5,425,060	
負 債 合 計				952,859,255	26,917,106	86,987,650	△ 222,222,336	844,541,675
III. 正味財産の部	1. 一般正味財産		64,798,932	△ 24,398,297	71,059,186	0	111,459,821	
	2. 正味財産合計		64,798,932	△ 24,398,297	71,059,186	0	111,459,821	
	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計				1,017,658,187	2,518,809	158,046,836	△ 222,222,336

正味財産増減計算書
自 令和04年04月01日 至 令和05年03月31日

(単位: 円)

収支区分	大科目名	中科目名	小科目名	a.令和04度決算額	b.令和03度決算額	a.-b.増減額		
(1) 経常収益	受取入会金	受取入会金		830,000	1,240,000	△ 410,000		
	受取通常会費	受取通常会費		11,895,800	12,102,500	△ 206,700		
		特別会員会費		20,000	10,000	10,000		
	事業収益	地価調査収益		63,979,278	63,288,423	690,855		
		固定評価収益		959,364,934	98,121,074	861,243,860		
		社協評価収益		3,822,280	5,191,560	△ 1,369,280		
		資料提供収益		12,042,412	11,544,929	497,483		
	受取負担金	受取負担金		10,513,606	1,243,453	9,270,153		
		受取利息		601	600	1		
	雑収益	雑収益		8,202,000	8,794,500	△ 592,500		
引当金繰戻			0	6,000,000	-6,000,000			
	経常収益計		1,070,670,911	207,537,039	863,133,872			
(2) 経常費用	事業費	役員報酬		2,910,000	2,910,000	0		
		給料手当		16,448,426	12,705,688	3,742,738		
		賃金		6,621,571	6,518,238	103,333		
		退職給付費用		360,452	248,320	112,132		
		福利厚生費	社会保険料		2,576,291	1,799,130	777,161	
			労働保険料		172,892	166,161	6,731	
		会議費		29,880	2,054,656	△ 2,024,776		
		旅費交通費	通勤手当		1,368,585	1,051,704	316,881	
			交通費		7,436	7,114	322	
		通信運搬費	共通通信費		1,233,035	1,346,339	△ 113,304	
			通信費		187,065	122,082	64,983	
		減価償却費	PC減価償却費		881,338	821,586	59,752	
			複合機減価償却費		800,825	761,772	39,053	
			ソフ減価償却費		249,678	84,293	165,385	
		事務費		3,994,181	1,306,973	2,687,208		
		消耗品費	共通消耗品費		400,957	615,435	△ 214,478	
			消耗品費		533,273	682,292	△ 149,019	
		印刷製本費		1,789,392	1,939,393	△ 150,001		
		水道光熱費		822,627	585,002	237,625		
		貸借料		4,752,000	4,752,000	0		
		執務手当		385,700	1,396,810	△ 1,011,110		
		諸謝金	鑑定報酬料		989,173,988	167,200,980	821,973,008	
			税理士等報酬		0	0	0	
			その他報酬		250,000	690,000	△ 440,000	
		公租公課		2,318,700	2,306,400	12,300		
		広告宣伝費		59,060	223,580	△ 164,520		
		情報購入費		1,754,170	1,373,790	380,380		
		図書購入費		3,520	3,520	0		
		雑費		100,140	243,226	△ 143,086		
			事業費計		1,040,185,182	213,916,484	826,268,698	
		管理費	役員報酬		90,000	90,000	0	
			給料手当		508,714	392,959	115,755	
			賃金		204,790	201,594	3,196	
			退職給付費用		11,148	7,680	3,468	
			福利厚生費	社会保険料		79,679	55,643	24,036
				労働保険料		5,347	5,138	209
				福利厚生費		37,942	18,613	19,329
			会議費		194,780	150,450	44,330	
			旅費交通費	通勤手当		42,327	32,526	9,801
				交通費		28,426	30,322	△ 1,896
			通信運搬費	共通通信費		15,309	15,950	△ 641
				通信費		13,622	11,774	1,848
			減価償却費	PC減価償却費		10,315	9,108	1,207
				複合機減価償却費		7,722	2,607	5,115
				ソフ減価償却費		111,233	27,899	83,334
			事務費		12,400	19,033	△ 6,633	
			消耗品費	共通消耗品費		105	550	△ 445
				消耗品費		24,750	18,447	6,303
			印刷製本費		91,402	65,000	26,402	
			水道光熱費		528,000	528,000	0	
貸借料			25,360	28,000	△ 2,640			
保険料			550,224	529,157	21,067			
執務手当			1,362,920	1,220,800	142,120			
諸謝金	税理士等報酬			0	198,000	△ 198,000		
	その他報酬			77,782	81,350	△ 3,568		
公租公課			56,100	128,260	△ 72,160			
交際費	交際費			168,330	50,000	118,330		
	非課税交際費			60,000	60,000	0		
支払寄付金			471,285	470,046	1,239			
雑費			4,790,012	4,448,906	341,106			
	管理費計		1,044,975,194	218,365,390	826,609,804			
	経常費用計		25,695,717	△ 10,828,351	36,524,068			
(3) 一般正味財産	当期一般正味財産増減額		25,695,717	△ 10,828,351	36,524,068			
	一般正味財産期首残高		85,764,104	96,592,455	△ 10,828,351			
	一般正味財産期末残高		111,459,821	85,764,104	25,695,717			
正味財産期末残高			111,459,821	85,764,104	25,695,717			

令和4年度

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記 該当なし
2. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法 定率法
- (4) リース資産所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (5) 引当金の計上基準
退職給付引当金 … 職員退職金規程支給割合相当額
- (6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
キャッシュ・フロー計算書は、作成していない。
- (7) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。
3. 会計方針の変更 変更なし

附属明細書

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
リース資産	6,735,960	402,600	1,963,500	0	5,175,060
退職給付引当金	1,102,400	371,600	1,224,000	0	250,000
周年記念引当金	0	0	0	0	0
合計	7,838,360	774,200	3,187,500	0	5,425,060

公益社団法人
千葉県不動産鑑定士協会

財 産 目 録

平成 5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
1. 流動資産			
現金	手元保管	公益目的事業の運転資金	167,820
現金	手元保管	法人管理運営の運転資金	71,985
当座預金(事業)	ゆうちょ銀行 No.00100-9-672989	公益目的事業の運転資金	733,782
普通預金(法1)	千葉銀行 No.025-3282818	法人管理運営の運転資金	1,911,164
普通預金(法2)	千葉銀行 No.025-3282672	法人管理運営の運転資金	3,993,133
普通預金(公1)	千葉銀行 No.025-3341440	公益目的事業の運転資金	8,356,838
普通預金(公2)	千葉銀行 No.025-3341458	公益目的事業の運転資金	4,794,205
普通預金(事業)	千葉銀行 No.004-2124093	公益目的事業の運転資金	8,181,917
普通預金(収1)	千葉銀行 No.025-3510012	収益事業等の運転資金	1,603,157
定期預金	千葉銀行 No.3490755	公益目的事業の運転資金	10,000,000
	郵便局 No.50590-3599381	公益目的事業の運転資金	7,000,000
	千葉興業銀行 No.1036512	法人管理運営の運転資金	10,000,000
	京葉銀行 No.9939221	法人管理運営の運転資金	10,000,000
売掛金		公益目的事業	213,023
未収金	事務委託費	公益目的事業	4,180,000
	事例調査費	公益目的事業	3,507,000
	固定資産税評価他	公益目的事業	870,485,729
	千葉県社会福祉協議会鑑定料	収益事業等	821,700
	会員年会費	法人管理運営	3,041,700
仮払金		公益目的事業	0
		法人管理運営	22,330
流動資産合計			949,085,483
2. 固定資産			
什器備品	事務所	法人管理運営の用に供している	1
リース資産	事務所	公益目的事業の用に供している	4,987,156
	事務所	収益事業等の用に供している	93,952
	事務所	法人管理運営の用に供している	93,952
電話加入権	事務所	公益目的事業の用に供している	216,000
	事務所	公益目的事業の用に供している	149,968
	事務所	法人管理運営の用に供している	74,984
敷金	千葉中央駅前ビル5F	公益目的事業の用に供している	416,000
	千葉中央駅前ビル5F	公益目的事業の用に供している	176,000
	千葉中央駅前ビル5F	法人管理運営の用に供している	208,000
保証金	㈱東京カンテイ加盟保証金	公益目的事業の用に供している	500,000
固定資産合計			6,916,013
資産合計			956,001,496
1. 流動負債			
未払金	事例調査費	公益目的事業	7,860,000
未払金	固定資産税評価他	公益目的事業	823,079,280
	地価公示価格一覽他	公益目的事業	806,091
	千葉県社会福祉協議会諸謝金	収益事業等	780,620
	給与手当 令和05年03月分	法人管理運営	1,769,706
	給与手当 令和05年03月分 社会保険料	法人管理運営	348,289
	退職手当	法人管理運営	1,224,000
	行政書士 弁護士等報酬	法人管理運営	126,000
預り金	源泉所得税 令和05年03月分	法人管理運営	27,360
仮受金		公益目的事業	12,669
		法人管理運営	4,400
未払法人税等	令和04年度分	法人管理運営	70,000
未払消費税等	令和04年度分	公益目的事業	3,008,200
流動負債合計			839,116,615
2. 固定負債			
退職給付引当金		公益目的事業	235,000
		収益事業等	7,500
		法人管理運営	7,500
リース債務		公益目的事業	4,987,158
		収益事業等	93,951
		法人管理運営	93,951
固定負債合計			5,425,060
負債合計			844,541,675
正味財産合計			111,459,821