

# 決算報告書

(第6期)

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

# 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	48,691,137	50,112,640	△ 1,421,503
未収入金	2,359,440	2,394,700	△ 35,260
前払金	46,702	3,150	43,552
流動資産合計	51,097,279	52,510,490	△ 1,413,211
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	3,412,552	2,977,695	434,857
特定資産合計	3,412,552	2,977,695	434,857
(3) その他固定資産			
附属設備	1	1	0
器具備品	306,720	511,200	△ 204,480
ソフトウェア	131,652	200,340	△ 68,688
電話加入権	192,090	192,090	0
保証金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産合計	1,630,463	1,903,631	△ 273,168
固定資産合計	5,043,015	4,881,326	161,689
資産合計	56,140,294	57,391,816	△ 1,251,522
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	790,640	0	790,640
前受金	0	4,288,167	△ 4,288,167
預り金	0	290,884	△ 290,884
賞与引当金	344,250	0	344,250
流動負債合計	1,134,890	4,579,051	△ 3,444,161
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,412,552	2,977,695	434,857
固定負債合計	3,412,552	2,977,695	434,857
負債合計	4,547,442	7,556,746	△ 3,009,304
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	295	0	295
2. 一般正味財産			
(1) 一般正味財産	51,592,557	49,835,070	1,757,487
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
一般正味財産	51,592,557	49,835,070	1,757,487
正味財産合計	51,592,852	49,835,070	1,757,782
負債及び正味財産合計	56,140,294	57,391,816	△ 1,251,522

# 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)

勘定科目	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			
受取入会金	1,200,000	900,000	300,000
会員入会金	1,200,000	900,000	300,000
受取会費	10,861,479	10,295,986	565,493
会員会費	10,861,479	10,295,986	565,493
事業収益	65,624,960	67,821,064	△ 2,196,104
事例情報提供料	645,516	636,228	9,288
地価公示冊子発行	205,200	204,120	1,080
証明手数料	59,400	19,440	39,960
受講料	0	0	0
地価調査受託	27,816,048	29,349,216	△ 1,533,168
時点修正率算定受託	31,773,340	31,792,780	△ 19,440
固定資産税評価受託	0	105,840	△ 105,840
その他受託事業	208,440	722,280	△ 513,840
地価地図発行	429,516	542,160	△ 112,644
地価調査冊子発行	185,500	147,000	38,500
資料閲覧業務受託	4,302,000	4,302,000	0
受取負担金	7,010,181	7,082,167	△ 71,986
公的評価受取負担金	7,010,181	7,082,167	△ 71,986
雑収益	575,514	505,232	70,282
受取利息	4,678	4,223	455
雑収益	570,836	501,009	69,827
経常収益計	85,272,134	86,604,449	△ 1,332,315
(2) 経常費用			
事業費	77,025,285	79,001,370	△ 1,976,085
給料手当	6,230,192	6,065,906	164,286
福利厚生費	1,016,390	856,411	159,979
退職給付費用	347,886	179,047	168,839
会議費	223,106	408,870	△ 185,764
旅費交通費	664,749	747,940	△ 83,191
通信運搬費	540,693	470,234	70,459
消耗什器備品費	434,473	530,415	△ 95,942
印刷製本費	2,656,361	3,019,329	△ 362,968
光熱水料費	367,634	368,138	△ 504
賃借料	2,852,040	2,904,280	△ 52,240
諸謝金	631,032	337,000	294,032
研究開発費	0	10,000	△ 10,000
委託費	59,452,413	61,571,197	△ 2,118,784
会員交流事業費	605,788	650,137	△ 44,349
支払手数料	46,008	73,116	△ 27,108
租税公課	578,900	449,304	129,596
減価償却費	218,535	259,431	△ 40,896
雑費	159,085	100,615	58,470

# 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)

勘定科目	当年度	前年度	増減
管理費	6,489,362	6,571,635	△ 82,273
役員報酬	100,000	100,000	0
給料手当	1,557,547	1,516,476	41,071
福利厚生費	254,097	214,102	39,995
賞与引当金繰入額	344,250	0	344,250
退職給付費用	86,971	44,761	42,210
会議費	646,362	1,776,378	△ 1,130,016
交際費	859,438	0	859,438
旅費交通費	135,472	134,670	802
通信運搬費	117,254	105,541	11,713
消耗什器備品費	34,125	61,945	△ 27,820
印刷製本費	138,315	142,641	△ 4,326
光熱水料費	64,876	64,965	△ 89
賃借料	408,240	408,240	0
支払手数料	1,272,440	1,294,336	△ 21,896
租税公課	25,265	8,491	16,774
諸会費	0	240,000	△ 240,000
雑費	390,077	394,232	△ 4,155
減価償却費	54,633	64,857	△ 10,224
経常費用計	83,514,647	85,573,005	△ 2,058,358
評価損益調整前経常増減額	1,757,487	1,031,444	726,043
当期経常増減額	1,757,487	1,031,444	726,043
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			
固定資産除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	1,757,487	1,031,443	726,044
一般正味財産増減額	1,757,487	1,031,443	726,044
一般正味財産期首残高	49,835,070	48,803,627	1,031,443
一般正味財産期末残高	51,592,557	49,835,070	1,757,487
II 指定正味財産増減の部			0
特定資産運用益	295	0	295
当期指定正味財産増減額	295	0	295
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	295	0	295
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	51,592,852	49,835,070	1,757,782

## 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)

勘定科目	公益目的事業 会計	収益事業等会計			法人会計	合計
		情報提供事業	会員交流事業	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	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
会員入会金	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
受取会費	0	0	0	0	10,861,479	10,861,479
会員会費	0	0	0	0	10,861,479	10,861,479
事業収益	60,677,444	4,947,516	0	4,947,516	0	65,624,960
事例情報提供料	0	645,516	0	645,516	0	645,516
地価公示冊子発行	205,200	0	0	0	0	205,200
証明手数料	59,400	0	0	0	0	59,400
受講料	0	0	0	0	0	0
地価調査受託	27,816,048	0	0	0	0	27,816,048
時点修正率算定受託	31,773,340	0	0	0	0	31,773,340
固定資産税評価受託	0	0	0	0	0	0
その他受託事業	208,440	0	0	0	0	208,440
地価地図発行	429,516	0	0	0	0	429,516
地価調査冊子発行	185,500	0	0	0	0	185,500
資料閲覧業務受託	0	4,302,000	0	4,302,000	0	4,302,000
受取負担金	7,010,181	0	0	0	0	7,010,181
公的評価受取負担金	7,010,181	0	0	0	0	7,010,181
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	2,000	0	2,000	573,514	575,514
受取利息	0	0	0	0	4,678	4,678
雑収益	0	2,000	0	2,000	568,836	570,836
経常収益計	67,687,625	4,949,516	0	4,949,516	12,634,993	85,272,134
(2) 経常費用				0		
事業費	71,485,601	4,364,140	1,175,544	5,539,684	0	77,025,285
給料手当	4,283,259	1,557,547	389,386	1,946,933	0	6,230,192
福利厚生費	698,769	254,097	63,524	317,621	0	1,016,390
退職給付費用	239,173	86,971	21,742	108,713	0	347,886
会議費	223,106	0	0	0	0	223,106
旅費交通費	498,909	132,672	33,168	165,840	0	664,749
通信運搬費	531,965	8,728	0	8,728	0	540,693
消耗什器備品費	93,846	332,096	8,531	340,627	0	434,473
印刷製本費	2,483,468	138,315	34,578	172,893	0	2,656,361
光熱水料費	129,753	237,881	0	237,881	0	367,634
賃借料	1,355,160	1,496,880	0	1,496,880	0	2,852,040
諸謝金	631,032	0	0	0	0	631,032
研究開発費	0	0	0	0	0	0
委託費	59,452,413	0	0	0	0	59,452,413
会員交流事業費	0	0	605,788	605,788	0	605,788
支払手数料	46,008	0	0	0	0	46,008
租税公課	535,257	43,643	0	43,643	0	578,900
減価償却費	150,244	54,633	13,658	68,291	0	218,535
雑費	133,239	20,677	5,169	25,846	0	159,085

# 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)

勘定科目	公益目的事業 会計	収益事業等会計			法人会計	合計
		情報提供事業	会員交流事業	小計		
管理費	0	0	0	0	6,489,362	6,489,362
役員報酬	0	0	0	0	100,000	100,000
給料手当	0	0	0	0	1,557,547	1,557,547
福利厚生費	0	0	0	0	254,097	254,097
賞与引当金繰入	0	0	0	0	344,250	344,250
退職給付費用	0	0	0	0	86,971	86,971
会議費	0	0	0	0	646,362	646,362
交際費	0	0	0	0	859,438	859,438
旅費交通費	0	0	0	0	135,472	135,472
通信運搬費	0	0	0	0	117,254	117,254
消耗什器備品費	0	0	0	0	34,125	34,125
印刷製本費	0	0	0	0	138,315	138,315
光熱水料費	0	0	0	0	64,876	64,876
賃借料	0	0	0	0	408,240	408,240
支払手数料	0	0	0	0	1,272,440	1,272,440
租税公課	0	0	0	0	25,265	25,265
諸会費	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	390,077	390,077
減価償却費	0	0	0	0	54,633	54,633
経常費用計	71,485,601	4,364,140	1,175,544	5,539,684	6,489,362	83,514,647
評価損益調整前経常増減額	△ 3,797,976	585,376	△ 1,175,544	△ 590,168	6,145,631	1,757,487
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,797,976	585,376	△ 1,175,544	△ 590,168	6,145,631	1,757,487
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他勘定振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,797,976	585,376	△ 1,175,544	△ 590,168	6,145,631	1,757,487
一般正味財産増減額	△ 3,797,976	585,376	△ 1,175,544	△ 590,168	6,145,631	1,757,487
一般正味財産期首残高						49,835,070
一般正味財産期末残高						51,592,557
II 指定正味財産増減の部						
特定資産運用益						0
受取利息	0			0	295	295
一般正味財産への振替額						0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	295	295
指定正味財産期首残高		0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	295	295
III 正味財産期末残高						
正味財産期末残高						51,592,852

## 財務諸表に対する注記

平成 31年 3 月 31 日 現在

### 1 重要な会計方針

平成24年度から、「公益法人会計基準」（平成20年4月11日（平成21年10月16日）内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

附属設備・器具備品・・・定率法

ソフトウェア・・・・・・・・定額法

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・夏季賞与支給見込額の当該年度分（3ヶ月分）に相当する金額を計上している。

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 消費税の処理方法

消費税の会計処理は税込方式により、納付額を未払金及び租税公課として計上している。

### 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。

（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				
退職給付引当預金	2,977,695	434,857	0	3,412,552
合計	2,977,695	434,857	0	3,412,552

### 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。

（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				
退職給付引当預金	3,412,552	3,412,552	0	3,412,552
合計	3,412,552	3,412,552	0	3,412,552

### 4 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
その他固定資産			
附属設備	614,250	614,249	1
器具備品	766,800	460,080	306,720
ソフトウェア	343,440	211,788	131,652
合計	1,724,490	1,286,117	438,373

## 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				
現金	手許有高		100,000	
普通預金	京都銀行／三条支店		1,882,274	
〃	京都銀行／三条支店		1,847,067	
〃	京都銀行／三条支店		438,166	
〃	三井住友銀行／京都支店		117,589	
〃	みずほ銀行／京都中央支店		40,689	
〃	京都信用金庫／三条支店		127,965	
〃	京都中央信用金庫／本店		159,990	
〃	三菱東京UFJ銀行／京都支店	運転資金として保有している	152,961	
〃	りそな銀行／京都支店		36,270	
定期預金	京都銀行／三条支店		4,288,166	
〃	京都信用金庫／三条支店		9,500,000	
〃	京都中央信用金庫／本店		9,500,000	
〃	りそな銀行／京都支店		9,500,000	
〃	三菱東京UFJ銀行／京都支店		9,500,000	
〃	みずほ銀行／京都中央支店		1,500,000	
未収入金	公益社団法人 日本不動産鑑定士協会連合	平成30年度下期資料閲覧事務委託費 (その他事業に係るもの)	2,151,000	
〃	京都市	差押不動産鑑定評価業務 (公益目的事業に係るもの)	208,440	
前払金	ハートピア京都	地価調査説明会(平成31年4月4日)貸室料 (公益目的事業に係るもの)	43,300	
〃	京田辺商工会館	無料相談会(平成31年4月5日)貸室料 (公益目的事業に係るもの)	3,402	
流動資産合計			51,097,279	
固定資産				
特定資産	退職給付引当預金			
その他固定資産	定期預金	京都銀行／三条支店	職員の退職金の支払いに備えたもの	3,412,552
	附属設備	パーテーション	各事業にて使用する共有財産である (公益30%、その他55%、管理15%)	1
	器具備品	コピー機	各事業にて使用する共有財産である (公益40%、その他45%、管理15%)	306,720
	ソフトウェア	会計ソフト	各事業にて使用する共有財産である (公益40%、その他45%、管理15%)	131,652
	電話加入権	211-7662、211-7706	法人運営に使用する電話加入権	192,090
	保証金	事務所 保証金	法人運営に使用する事務所保証金	1,000,000
固定資産合計			5,043,015	
資産合計			56,140,294	



## 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
流動負債			
未払金	各評価員	差押不動産鑑定評価業務事務経費負担金 (公益目的事業に係るもの)	208,440
〃	中京税務署	消費税納付額	582,200
賞与引当金	従業員に対するもの	職員の夏季賞与の支払いに備えたもの	344,250
流動負債合計			1,134,890
固定負債			
退職給付引当金	従業員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	3,412,552
固定負債合計			3,412,552
負債合計			4,547,442
正味財産			51,592,852

# 附属明細書

平成 31年 3 月 31 日 現在

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略します。

## 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		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	344,250	0	0	344,250
退職給付引当金	2,977,695	434,857	0	0	3,412,552