

決算報告書

自 令和3年4月 1日

至 令和4年3月31日

貸借対照表

令和 4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	63,516,844	59,881,331	3,635,513
未収金	2,191,000	2,461,100	△ 270,100
前払金	0	63,693	△ 63,693
前払費用	224,435	213,400	11,035
流動資産合計	65,932,279	62,619,524	3,312,755
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	526,500	421,966	104,534
特定資産合計	526,500	421,966	104,534
(3) その他固定資産			
付属設備	661,288	342,734	318,554
什器備品	1	92,016	△ 92,015
ソフトウェア	352,000	440,000	△ 88,000
電話加入権	192,090	192,090	0
保証金	3,360,000	1,000,000	2,360,000
その他固定資産合計	4,565,379	2,066,840	2,498,539
固定資産合計	5,091,879	2,488,806	2,603,073
資産合計	71,024,158	65,108,330	5,915,828
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,556,364	0	1,556,364
前受金	187,200	5,741,800	△ 5,554,600
預り金	59,780	0	59,780
賞与引当金	273,750	270,000	3,750
未払消費税等	465,500	0	465,500
流動負債合計	2,542,594	6,011,800	△ 3,469,206
2. 固定負債			
退職給付引当金	526,500	421,800	104,700
固定負債合計	526,500	421,800	104,700
負債合計	3,069,094	6,433,600	△ 3,364,506
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	660	653	7
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	526,500	421,966	104,534
正味財産合計	67,955,064	58,674,730	9,280,334
負債及び正味財産合計	71,024,158	65,108,330	5,915,828

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	100,000	100,000	0
会員入会金	100,000	100,000	0
受取会費	5,349,500	10,629,660	△ 5,280,160
受取会費	5,349,500	10,629,660	△ 5,280,160
事業収益	66,990,425	80,249,412	△ 13,258,987
事例情報提供料	423,170	384,010	39,160
地価公示冊子	154,000	190,300	△ 36,300
証明手数料	23,100	13,200	9,900
地価調査受託	28,331,160	28,331,160	0
時点修正率算定受託収入	32,799,965	32,821,332	△ 21,367
固定資産税評価受託収入	0	13,428,800	△ 13,428,800
その他受託	576,950	362,230	214,720
地価地図発行収入	300,080	336,380	△ 36,300
資料閲覧業務受託	4,382,000	4,382,000	0
受取補助金等	0	629,000	△ 629,000
受取補助金	0	629,000	△ 629,000
受取負担金	9,181,000	9,208,000	△ 27,000
公的評価受取負担金	9,181,000	9,208,000	△ 27,000
雑収益	322,432	264,124	58,308
受取利息	1,754	4,124	△ 2,370
雑収入	320,678	260,000	60,678
経常収益計	81,943,357	101,080,196	△ 19,136,839
(2) 経常費用			
事業費	75,685,125	90,094,486	△ 14,409,361
給料手当	4,279,395	6,406,902	△ 2,127,507
福利厚生費	902,772	1,141,612	△ 238,840
会議費	454,195	217,051	237,144
旅費交通費	210,616	264,569	△ 53,953
通信運搬費	783,823	676,810	107,013
消耗什器備品費	652,482	1,113,757	△ 461,275
印刷製本費	1,737,054	1,442,377	294,677
光熱水料費	421,699	427,777	△ 6,078
賃借料	2,660,913	2,356,200	304,713
諸謝金	474,626	206,548	268,078
委託費	60,901,787	74,310,644	△ 13,408,857
会員交流事業費	352,339	121,503	230,836
支払手数料	63,855	82,940	△ 19,085
租税公課	959,411	977,528	△ 18,117
雑費	150,991	208,071	△ 57,080
減価償却費	166,439	140,197	26,242
退職給付費用	83,628	0	83,628
保守費	210,100	0	210,100
賞与引当金繰入	219,000	0	219,000

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	4,090,416	6,648,051	△ 2,557,635
役員報酬	100,000	100,000	0
給料手当	1,069,848	1,601,726	△ 531,878
福利厚生費	225,691	285,403	△ 59,712
会議費	106,692	165,138	△ 58,446
旅費交通費	52,544	66,141	△ 13,597
通信運搬費	180,316	139,492	40,824
消耗什器備品費	163,119	278,439	△ 115,320
印刷製本費	50,070	65,622	△ 15,552
光熱水量費	74,416	75,490	△ 1,074
賃借料	454,548	415,800	38,748
支払手数料	1,340,040	1,261,390	78,650
租税公課	14,863	14,072	791
雑費	141,004	114,658	26,346
減価償却費	41,609	35,050	6,559
退職給付費用	20,906	1,759,630	△ 1,738,724
賞与引当金繰入額	54,750	270,000	△ 215,250
経常費用計	79,775,541	96,742,537	△ 16,966,996
評価損益等調整前当期経常増減額	2,167,816	4,337,659	△ 2,169,843
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,167,816	4,337,659	△ 2,169,843
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入	9,000,000	0	9,000,000
雑収入	9,000,000	0	9,000,000
経常外収益計	9,000,000	0	9,000,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	318,413	0	318,413
固定資産除却損	318,413	0	318,413
雑損失	1,569,076	0	1,569,076
雑損失	1,569,076	0	1,569,076
経常外費用計	1,887,489	0	1,887,489
当期経常外増減額	7,112,511	0	7,112,511
当期一般正味財産増減額	9,280,327	4,337,659	4,942,668
一般正味財産期首残高	58,674,077	54,336,418	4,337,659
一般正味財産期末残高	67,954,404	58,674,077	9,280,327
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	7	20	△ 13
受取利息	7	20	△ 13
当期指定正味財産増減額	7	20	△ 13
指定正味財産期首残高	653	633	20
指定正味財産期末残高	660	653	7
III 正味財産期末残高	67,955,064	58,674,730	9,280,334

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	100,000	100,000
会員入会金	0	0	0	0	100,000	100,000
受取会費	0	0	0	0	5,349,500	5,349,500
受取会費	0	0	0	0	5,349,500	5,349,500
事業収益	62,165,455	2,633,970	0	2,633,970	2,191,000	66,990,425
事例情報提供料	0	423,170	0	423,170	0	423,170
地価公示冊子	154,000	0	0	0	0	154,000
証明手数料	0	23,100	0	23,100	0	23,100
地価調査受託	28,331,160	0	0	0	0	28,331,160
時点修正率算定受託収入	32,799,965	0	0	0	0	32,799,965
その他受託	576,950	0	0	0	0	576,950
地価地図発行収入	300,080	0	0	0	0	300,080
資料閲覧業務受託	0	2,191,000	0	2,191,000	2,191,000	4,382,000
受取負担金	9,181,000	0	0	0	0	9,181,000
公的評価受取負担金	9,181,000	0	0	0	0	9,181,000
雑収益	110,882	0	0	0	211,550	322,432
受取利息	204	0	0	0	1,550	1,754
雑収入	110,678	0	0	0	210,000	320,678
経常収益計	71,457,337	2,633,970	0	2,633,970	7,852,050	81,943,357
(2) 経常費用						
事業費	71,245,486	3,658,054	781,585	4,439,639	0	75,685,125
給料手当	2,942,085	1,069,848	267,462	1,337,310	0	4,279,395
福利厚生費	620,659	225,691	56,422	282,113	0	902,772
会議費	454,195	0	0	0	0	454,195
旅費交通費	144,936	52,544	13,136	65,680	0	210,616
通信運搬費	777,863	5,070	890	5,960	0	783,823
消耗什器備品費	448,584	163,119	40,779	203,898	0	652,482
印刷製本費	1,674,467	50,070	12,517	62,587	0	1,737,054
光熱水料費	148,833	272,866	0	272,866	0	421,699
賃借料	994,236	1,666,677	0	1,666,677	0	2,660,913
諸謝金	474,626	0	0	0	0	474,626
委託費	60,901,787	0	0	0	0	60,901,787
会員交流事業費	0	0	352,339	352,339	0	352,339
支払手数料	63,855	0	0	0	0	63,855
租税公課	959,411	0	0	0	0	959,411
雑費	107,362	34,904	8,725	43,629	0	150,991
減価償却費	114,428	41,609	10,402	52,011	0	166,439
退職給付費用	57,496	20,906	5,226	26,132	0	83,628
保守費	210,100	0	0	0	0	210,100
賞与引当金繰入	150,563	54,750	13,687	68,437	0	219,000

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	4,090,416	4,090,416
役員報酬	0	0	0	0	100,000	100,000
給料手当	0	0	0	0	1,069,848	1,069,848
福利厚生費	0	0	0	0	225,691	225,691
会議費	0	0	0	0	106,692	106,692
旅費交通費	0	0	0	0	52,544	52,544
通信運搬費	0	0	0	0	180,316	180,316
消耗什器備品費	0	0	0	0	163,119	163,119
印刷製本費	0	0	0	0	50,070	50,070
光熱水量費	0	0	0	0	74,416	74,416
賃借料	0	0	0	0	454,548	454,548
支払手数料	0	0	0	0	1,340,040	1,340,040
租税公課	0	0	0	0	14,863	14,863
雑費	0	0	0	0	141,004	141,004
減価償却費	0	0	0	0	41,609	41,609
退職給付費用	0	0	0	0	20,906	20,906
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	54,750	54,750
経常費用計	71,245,486	3,658,054	781,585	4,439,639	4,090,416	79,775,541
評価損益等調整前当期経常増減額	211,851	△ 1,024,084	△ 781,585	△ 1,805,669	3,761,634	2,167,816
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	211,851	△ 1,024,084	△ 781,585	△ 1,805,669	3,761,634	2,167,816
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
雑収入	0	0	0	0	9,000,000	9,000,000
雑収入	0	0	0	0	9,000,000	9,000,000
経常外収益計	0	0	0	0	9,000,000	9,000,000
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0	318,413	318,413
固定資産除却損	0	0	0	0	318,413	318,413
雑損失	0	0	0	0	1,569,076	1,569,076
雑損失	0	0	0	0	1,569,076	1,569,076
経常外費用計	0	0	0	0	1,887,489	1,887,489
当期経常外増減額	0	0	0	0	7,112,511	7,112,511
他会計振替前当期一般正味財産増減額	211,851	△ 1,024,084	△ 781,585	△ 1,805,669	10,874,145	9,280,327
当期一般正味財産増減額	211,851	△ 1,024,084	△ 781,585	△ 1,805,669	10,874,145	9,280,327
一般正味財産期首残高						58,674,077
一般正味財産期末残高						67,954,404
II 指定正味財産増減の部						
特定資産運用益	0	0	0	0	7	7
受取利息	0	0	0	0	7	7
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	7	7
指定正味財産期首残高						653
指定正味財産期末残高						660
III 正味財産期末残高						67,955,064

財務諸表に対する注記

令和 4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

器具備品・・・定率法

附属設備・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	421,966	104,534	0	526,500
合計	421,966	104,534	0	526,500

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	526,500	0	526,500	0
合計	526,500	0	526,500	0

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	665,000	3,712	661,288
器具備品	766,800	766,799	1
ソフトウェア	1,247,540	895,540	352,000
合計	2,679,340	1,666,051	1,013,289

財 産 目 録

令和 4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		100,000
預金	普通預金	運転資金として 保有している	23,916,844
	京都三条①		6,347,847
	京都三条②		7,547,636
	京都三条③		9,501,028
	三菱UFJ		153,413
	みずほ		39,595
	京都信用金庫		129,505
	中央信用金庫		160,770
	りそな		37,050
	定期預金		39,500,000
	三菱UFJ		9,500,000
	みずほ		1,500,000
	京都信用金庫		9,500,000
	中央信用金庫		9,500,000
	りそな		9,500,000
	未収金		公益社団法人 日本不動産鑑定士協会連合会
前払費用	(株)システム科学研究所	令和4年度P-MAP年間保守料	210,100
	京都労働局	職員労働保険料	14,335
流動資産合計			65,932,279
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	京都銀行/三条支店	職員の退職金の支払いに備えたもの	526,500
その他 固定資産			
付属設備	パーティション	各事業にて使用する共有財産	661,288
什器備品	コピー機	各事業にて使用する共有財産	1
ソフトウェア	P-MAP	各事業にて使用する共有財産	352,000
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	3,360,000
固定資産合計			5,091,879
資産合計			71,024,158

財 産 目 録

令和 4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 前受金 預り金 賞与引当金 未払消費税等	事務局移転に伴うもの	引越作業代及びパーティション 新設代	1,495,144
	従業員に対するもの	健康保険料・厚生年金保険料 令和3年3月法人負担分	61,220
	各評価員	固定資産税評価事務経費負担金 (公益目的事業に係るもの)	187,200
	従業員に対するもの	健康保険料・厚生年金保険料 令和3年3月職員負担分	59,780
	従業員に対するもの	職員の賞与の支払いに備えたもの	273,750
	中京税務署		465,500
流動負債合計			2,542,594
(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	526,500
固定負債合計			526,500
負債合計			3,069,094
正味財産			67,955,064

附属明細書

令和 4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	270,000	3,750	0	0	273,750
退職給付引当金	421,800	104,700	0	0	526,500