

令和 3 年度
決 算 報 告 書

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 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 4年 3月31日現在

(単位：円)

区 分	大 科 目	中 科 目	小 科 目	a. 令和3年度 決算額	a. 令和2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	331,711	310,876	20,835
			当座預金(事業部)	465,715	1,159,548	△ 693,833
			普通預金(法1)	8,887,699	13,325,238	△ 4,437,539
			普通預金(法2)	5,410,563	17,879,053	△ 12,468,490
			普通預金(公1)	16,151,198	13,095,609	3,055,589
			普通預金(公2)	11,628,792	13,307,231	△ 1,678,439
			普通預金(事業部)	8,828,252	8,690,205	138,047
			普通預金(収1)	1,716,417	1,989,069	△ 272,652
			定期預金	37,000,000	37,000,000	0
			現預金合計	90,420,347	106,756,829	△ 16,336,482
	(2). 売掛金		215,888	162,229	53,659	
	(3). 未収金		10,841,970	10,914,034	△ 72,064	
	(4). 仮払金		7,700	0	7,700	
	流動資産合計		101,485,905	117,833,092	△ 16,347,187	
	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	6,735,960	7,034,500	△ 298,540
			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				8,476,913	8,775,453	△ 298,540
資 産 合 計			109,962,818	126,608,545	△ 16,645,727	
II. 負債の部	1. 流動負債	(1). 未払金		14,560,750	13,375,474	1,185,276
		(2). 預り金		26,650	26,570	80
		(3). 仮受金		261,454	7,146	254,308
		(4). 未払法人税等		70,000	70,000	0
		(5). 未払消費税等		1,441,500	0	1,441,500
		流動負債合計		16,360,354	13,479,190	2,881,164
	2. 固定負債	(1). 退職給付引当金		1,102,400	3,502,400	△ 2,400,000
		(2). 周年記念引当金		0	6,000,000	△ 6,000,000
		(3). リース債務		6,735,960	7,034,500	△ 298,540
		固定負債合計		7,838,360	16,536,900	△ 8,698,540
負 債 合 計			24,198,714	30,016,090	△ 5,817,376	
III. 正味財産の部	1. 一般正味財産			85,764,104	96,592,455	△ 10,828,351
	2. 正味財産合計			85,764,104	96,592,455	△ 10,828,351
	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計			109,962,818	126,608,545	△ 16,645,727

貸借対照表内訳表
令和4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	232,711	0	99,000	0	331,711
			当座預金(事業部)	465,715	0	0	0	465,715
			普通預金(法1)	0	0	8,887,699	0	8,887,699
			普通預金(法2)	0	0	5,410,563	0	5,410,563
			普通預金(公1)	16,151,198	0	0	0	16,151,198
			普通預金(公2)	11,628,792	0	0	0	11,628,792
			普通預金(事業部)	8,828,252	0	0	0	8,828,252
			普通預金(収1)	0	1,716,417	0	0	1,716,417
			定期預金	17,000,000	0	20,000,000	0	37,000,000
			現預金合計	54,306,668	1,716,417	34,397,262	0	90,420,347
	(3). 売掛金		215,888	0	0	0	215,888	
	(4). 未収金		8,300,390	1,141,580	1,400,000	0	10,841,970	
	(5). 他会計短期貸付金		64,704,749	0	92,202,476	△ 156,907,225	0	
	(6). 仮払金		0	0	7,700	0	7,700	
	流動資産合計		127,527,695	2,857,997	128,007,438	△ 156,907,225	101,485,905	
	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	6,508,894	113,533	113,533	0	6,735,960
			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			7,966,862	113,533	396,518	0	8,476,913	
資 産 合 計				135,494,557	2,971,530	128,403,956	△ 156,907,225	109,962,818
II. 負債の部	1. 流動負債	(1). 他会計短期借入金		77,595,033	25,045,748	54,266,444	△ 156,907,225	0
		(2). 未払金		8,887,880	1,084,510	4,588,360	0	14,560,750
		(3). 預り金		0	0	26,650	0	26,650
		(4). 仮受金		251,454	0	10,000	0	261,454
		(5). 未払法人税等		0	0	70,000	0	70,000
		(6). 未払消費税等		1,441,500	0	0	0	1,441,500
		流動負債合計		88,175,867	26,130,258	58,961,454	△ 156,907,225	16,360,354
	2. 固定負債	(1). 退職給付引当金		1,036,256	33,072	33,072	0	1,102,400
		(3). リース債務		6,508,894	113,533	113,533	0	6,735,960
		固定負債合計		7,545,150	146,605	146,605	0	7,838,360
負 債 合 計				95,721,017	26,276,863	59,108,059	△ 156,907,225	24,198,714
III. 正味財産の部	1. 一般正味財産		39,773,540	△ 23,305,333	69,295,897	0	85,764,104	
	2. 正味財産合計		39,773,540	△ 23,305,333	69,295,897	0	85,764,104	
	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計				135,494,557	2,971,530	128,403,956	△ 156,907,225

正味財産増減計算書
自 令和03年04月01日 至 令和04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03年度決算額	b.令和02年度決算額	a.-b.増減額
(1) 経常収益	受取入会金	受取入会金		1,240,000	1,210,000	30,000
	受取通常会費	受取通常会費		12,102,500	12,193,300	△ 90,800
		特別会員会費		10,000	10,000	0
	事業収益	地価調査収益		63,288,423	62,626,553	661,870
		固定評価収益		98,121,074	89,348,222	8,772,852
		社協評価収益		5,191,560	5,654,220	△ 462,660
		資料提供収益		11,544,929	11,100,019	444,910
	受取負担金	受取負担金		1,243,453	1,317,177	△ 73,724
	雑収益	受取利息		600	3,006	△ 2,406
		雑収益		8,794,500	8,762,000	32,500
引当金繰戻			6,000,000	0	6,000,000	
	経常収益計		207,537,039	192,224,497	15,312,542	
(2) 経常費用	事業費	役員報酬		2,910,000	2,910,000	0
		給料手当		12,705,688	12,540,657	165,031
		賃金		6,518,238	6,773,945	△ 255,707
		退職給付費用		248,320	377,136	△ 128,816
		福利厚生費	社会保険料	1,799,130	1,837,235	△ 38,105
			労働保険料	166,161	152,032	14,129
		会議費		2,054,656	2,440	2,052,216
		旅費交通費	通勤手当	1,051,704	1,030,722	20,982
			交通費	7,114	0	7,114
		通信運搬費	共通通信費	1,346,339	982,726	363,613
			通信費	122,082	490,635	△ 368,553
		減価償却費	PC減価償却費	821,586	589,728	231,858
			複合機減価償却費	761,772	571,329	190,443
			ソフト減価償却費	84,293	12,804	71,489
		事務費		1,306,973	1,516,195	△ 209,222
		消耗品費	共通消耗品費	615,435	363,655	251,780
			消耗品費	682,292	357,426	324,866
		印刷製本費		1,939,393	2,511,121	△ 571,728
		水道光熱費		585,002	573,338	11,664
		賃借料		4,752,000	4,752,000	0
		執務手当		1,396,810	577,350	819,460
		諸謝金	鑑定報酬料	167,200,980	158,740,147	8,460,833
			その他報酬	690,000	20,000	670,000
		公租公課		2,306,400	2,557,100	△ 250,700
		広告宣伝費		223,580	49,720	173,860
		情報購入費		1,373,790	1,086,690	287,100
		図書購入費		3,520	3,520	0
	WEB運用費		0	0	0	
	引当金繰入	周年記念行事繰入額	0	3,000,000	△ 3,000,000	
	雑費		243,226	132,887	110,339	
		事業費計	213,916,484	204,512,538	9,403,946	
	管理費	役員報酬		90,000	90,000	0
		給料手当		392,959	387,855	5,104
		賃金		201,594	209,503	△ 7,909
		退職給付費用		7,680	11,664	△ 3,984
		福利厚生費	社会保険料	55,643	56,821	△ 1,178
			労働保険料	5,138	4,701	437
			福利厚生費	18,613	21,463	△ 2,850
		会議費		150,450	34,100	116,350
		旅費交通費	通勤手当	32,526	31,878	648
			交通費	0	36,880	△ 36,880
		通信運搬費	共通通信費	30,322	30,392	△ 70
			通信費	15,950	14,910	1,040
		減価償却費	PC減価償却費	11,774	8,012	3,762
			複合機減価償却費	9,108	6,831	2,277
			ソフト減価償却費	2,607	396	2,211
		事務費		27,899	33,953	△ 6,054
		消耗品費	共通消耗品費	19,033	11,246	7,787
			消耗品費	550	2,420	△ 1,870
		印刷製本費		18,447	0	18,447
		水道光熱費		65,000	63,704	1,296
		賃借料		528,000	528,000	0
		保険料		28,000	31,525	△ 3,525
執務手当			529,157	299,143	230,014	
諸謝金		税理士等報酬	1,220,800	1,080,000	140,800	
		その他報酬	198,000	198,000	0	
公租公課			81,350	72,200	9,150	
交際費	交際費	128,260	16,500	111,760		
	非課税交際費	50,000	0	50,000		
支払寄付金		60,000	160,000	△ 100,000		
雑費		470,046	587,690	△ 117,644		
	管理費計	4,448,906	4,029,787	419,119		
	経常費用計	218,365,390	208,542,325	9,823,065		
	当期経常増減額	△ 10,828,351	△ 16,317,828	5,489,477		
(3) 一般正味財産	当期一般正味財産増減額		△ 10,828,351	△ 16,317,828	5,489,477	
	一般正味財産期首残高		96,592,455	112,910,283	△ 16,317,828	
	一般正味財産期末残高		85,764,104	96,592,455	△ 10,828,351	
	正味財産期末残高		85,764,104	96,592,455	△ 10,828,351	

令和3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
周年記念引当金 … 前回周年記念費用相当額
- (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	7,034,500	1,392,600	1,691,140	0	6,735,960
退職給付引当金	3,502,400	256,000	2,656,000	0	1,102,400
周年記念引当金	6,000,000	0	3,417,571	2,582,429	0
合計	16,536,900	1,648,600	7,764,711	2,582,429	7,838,360

公益社団法人 千葉県不動産鑑定士協会		財 産 目 録		平成 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	
1. 流動資産		現金	手元保管	公益目的事業の運転資金		232,711	
	現金	手元保管		法人管理運営の運転資金		99,000	
	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		465,715	
	普通預金(法1)	千葉銀行	No.025-3282818	法人管理運営の運転資金		8,887,699	
	普通預金(法2)	千葉銀行	No.025-3282672	法人管理運営の運転資金		5,410,563	
	普通預金(公1)	千葉銀行	No.025-3341440	公益目的事業の運転資金		16,151,198	
	普通預金(公2)	千葉銀行	No.025-3341458	公益目的事業の運転資金		11,628,792	
	普通預金(事業)	千葉銀行	No.004-2124093	公益目的事業の運転資金		8,828,252	
	普通預金(収1)	千葉銀行	No.025-3510012	収益事業等の運転資金		1,716,417	
	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		215,888	
	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		3,973,000	
		事務手数料		公益目的事業		147,390	
		千葉県社会福祉協議会鑑定料		収益事業等		1,141,580	
		会員年会費		法人管理運営		1,400,000	
	仮払金			公益目的事業		0	
				法人管理運営		7,700	
流動資産合計						101,485,905	
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		6,508,894	
		事務所		収益事業等の用に供している		113,533	
		事務所		法人管理運営の用に供している		113,533	
	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						8,476,913	
資産合計						109,962,818	
1. 流動負債		未払金	事例調査費	公益目的事業		8,496,500	
			地価公示価格一覧他	公益目的事業		391,380	
			千葉県社会福祉協議会諸謝金	収益事業等		1,084,510	
			給与手当 令和04年03月分	法人管理運営		1,593,673	
			給与手当 令和04年03月分 社会保険料	法人管理運営		228,687	
			退職手当	法人管理運営		2,656,000	
			行政書士 弁護士等報酬	法人管理運営		110,000	
	預り金	源泉所得税 令和04年03月分		法人管理運営		26,650	
	仮受金			公益目的事業		251,454	
				法人管理運営		10,000	
	未払法人税等	令和03年度分		法人管理運営		70,000	
	未払消費税等	令和03年度分		公益目的事業		1,441,500	
流動負債合計						16,360,354	
2. 固定負債		退職給付引当金		公益目的事業		1,036,256	
				収益事業等		33,072	
				法人管理運営		33,072	
	リース債務			公益目的事業		6,508,894	
				収益事業等		113,533	
				法人管理運営		113,533	
固定負債合計						7,838,360	
負債合計						24,198,714	
正味財産合計 正味財産合計						85,764,104	