

令和 5 年度
決 算 報 告 書

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 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 6年 3月31日現在

(単位：円)

区 分	大 科 目	中 科 目	小 科 目	a. 令和5年度 決算額	b. 令和4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	213,033	239,805	△ 26,772
			当座預金(事業部)	1,072,892	733,782	339,110
			普通預金(法1)	6,033,655	1,911,164	4,122,491
			普通預金(法2)	12,498,150	3,993,133	8,505,017
			普通預金(公1)	9,876,246	8,356,838	1,519,408
			普通預金(公2)	13,652,796	4,794,205	8,858,591
			普通預金(事業部)	7,226,853	8,181,917	△ 955,064
			普通預金(収1)	1,770,357	1,603,157	167,200
			定期預金	37,000,000	37,000,000	0
			現預金合計	89,343,982	66,814,001	22,529,981
	(2). 売掛金		163,010	213,023	△ 50,013	
	(3). 未収金		14,648,101	882,036,129	△ 867,388,028	
	(4). 仮払金		0	22,330	△ 22,330	
	流動資産合計		104,155,093	949,085,483	△ 844,930,390	
	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	3,171,300	5,175,060	△ 2,003,760
			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				4,912,253	6,916,013	△ 2,003,760
資 産 合 計			109,067,346	956,001,496	△ 846,934,150	
II. 負債の部	1. 流動負債	(1). 未払金		11,594,535	835,993,986	△ 824,399,451
		(2). 預り金		20,480	27,360	△ 6,880
		(3). 仮受金		23,068	17,069	5,999
		(4). 未払法人税等		70,000	70,000	0
		(5). 未払消費税等		0	3,008,200	△ 3,008,200
		流動負債合計		11,708,083	839,116,615	△ 827,408,532
	2. 固定負債	(1). 退職給付引当金		256,200	250,000	6,200
		(2). リース債務		3,171,300	5,175,060	△ 2,003,760
		固定負債合計		3,427,500	5,425,060	△ 1,997,560
	負 債 合 計			15,135,583	844,541,675	△ 829,406,092
III. 正味財産の部	1. 一般正味財産			93,931,763	111,459,821	△ 17,528,058
	2. 正味財産合計			93,931,763	111,459,821	△ 17,528,058
	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計			109,067,346	956,001,496	△ 846,934,150

貸借対照表内訳表
令和6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	134,868	0	78,165	0	213,033
			当座預金(事業部)	1,072,892	0	0	0	1,072,892
			普通預金(法1)	0	0	6,033,655	0	6,033,655
			普通預金(法2)	0	0	12,498,150	0	12,498,150
			普通預金(公1)	9,876,246	0	0	0	9,876,246
			普通預金(公2)	13,652,796	0	0	0	13,652,796
			普通預金(事業部)	7,226,853	0	0	0	7,226,853
			普通預金(収1)	0	1,770,357	0	0	1,770,357
			定期預金	17,000,000	0	20,000,000	0	37,000,000
			現預金合計	48,963,655	1,770,357	38,609,970	0	89,343,982
			(2). 売掛金		163,010	0	0	0
	(3). 未収金		10,567,736	750,200	3,330,165	0	14,648,101	
	(4). 他会計短期貸付金		136,753,149	△ 275,000	157,752,824	△ 294,230,973	0	
	流動資産合計		196,447,550	2,245,557	199,692,959	△ 294,230,973	104,155,093	
	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	3,049,130	61,085	61,085	0	3,171,300
			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			4,507,098	61,085	344,070	0	4,912,253	
資 産 合 計				200,954,648	2,306,642	200,037,029	△ 294,230,973	109,067,346
II. 負債の部	1. 流動負債	(1). 他会計短期借入金		141,076,020	26,953,109	126,201,844	△ 294,230,973	0
		(2). 未払金		8,238,523	712,690	2,643,322	0	11,594,535
		(3). 預り金		0	0	20,480	0	20,480
		(4). 仮受金		23,068	0	0	0	23,068
		(5). 未払法人税等		0	0	70,000	0	70,000
		(6). 未払消費税等		0	0	0	0	0
		流動負債合計		149,337,611	27,665,799	128,935,646	△ 294,230,973	11,708,083
	2. 固定負債	(1). 退職給付引当金		240,828	7,686	7,686	0	256,200
		(2). リース債務		3,049,132	61,084	61,084	0	3,171,300
		固定負債合計		3,289,960	68,770	68,770	0	3,427,500
負 債 合 計				152,627,571	27,734,569	129,004,416	△ 294,230,973	15,135,583
III. 正味財産の部	1. 一般正味財産			48,327,077	△ 25,427,927	71,032,613	0	93,931,763
	2. 正味財産合計			48,327,077	△ 25,427,927	71,032,613	0	93,931,763
	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計				200,954,648	2,306,642	200,037,029	△ 294,230,973

正味財産増減計算書
自 令和05年04月01日 至 令和06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05年度決算額	b. 令和04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		430,000	830,000	△ 400,000	
	受取通常会費	受取通常会費		11,622,300	11,895,800	△ 273,500	
		特別会費		10,000	20,000	△ 10,000	
	事業収益	地価調査収益		64,607,004	63,979,278	627,726	
		固定評価収益		102,462,466	959,364,934	△ 856,902,468	
		社協評価収益		1,898,160	3,822,280	△ 1,924,120	
		資料提供収益		11,511,094	12,042,412	△ 531,318	
	受取負担金	受取負担金		1,034,316	10,513,606	△ 9,479,290	
	雑収益	受取利息		600	601	△ 1	
		雑収益		7,919,000	8,202,000	△ 283,000	
	経常収益計		201,494,940	1,070,670,911	△ 869,175,971		
(2) 経常費用	事業費	役員報酬		2,910,000	2,910,000	0	
		給料手当		12,870,200	16,448,426	△ 3,578,226	
		賃金		6,533,865	6,621,571	△ 87,706	
		退職給付費用		451,787	360,452	91,335	
		福利厚生費	社会保険料	1,943,040	2,576,291	△ 633,251	
			労働保険料	348,976	172,892	176,084	
		会議費		664,402	29,880	634,522	
		旅費交通費	通勤手当	1,198,377	1,368,585	△ 170,208	
			交通費	12,200	7,436	4,764	
		通信運搬費	共通通信費	1,343,934	1,233,035	110,899	
			通信費	146,457	187,065	△ 40,608	
		減価償却費	PC減価償却費	881,338	881,338	0	
			複合機減価償却費	839,877	800,825	39,052	
			ソフト減価償却費	249,678	249,678	0	
		事務費		1,477,123	3,994,181	△ 2,517,058	
		消耗品費	共通消耗品費	424,835	400,957	23,878	
			消耗品費	621,304	533,273	88,031	
		印刷製本費		1,314,500	1,789,392	△ 474,892	
		水道光熱費		662,474	822,627	△ 160,153	
		賃借料		4,752,000	4,752,000	0	
		執務手当		479,320	385,700	93,620	
		諸謝金	鑑定報酬料	168,996,474	989,173,988	△ 820,177,514	
			その他報酬	320,000	250,000	70,000	
		公租公課		1,835,400	2,318,700	△ 483,300	
		広告宣伝費		77,257	59,060	18,197	
		情報購入費		1,322,750	1,754,170	△ 431,420	
		図書購入費		3,520	3,520	0	
		雑費		103,787	100,140	3,647	
			事業費計		212,784,875	1,040,185,182	△ 827,400,307
		管理費	役員報酬		90,000	90,000	0
	給料手当			398,047	508,714	△ 110,667	
	賃金			202,078	204,790	△ 2,712	
	退職給付費用			13,972	11,148	2,824	
	福利厚生費		社会保険料	60,093	79,679	△ 19,586	
			労働保険料	10,793	5,347	5,446	
	福利厚生費			20,500	37,942	△ 17,442	
	会議費			255,244	194,780	60,464	
	旅費交通費		通勤手当	37,063	42,327	△ 5,264	
			交通費	9,524	0	9,524	
	通信運搬費		共通通信費	27,543	28,426	△ 883	
			通信費	17,010	15,309	1,701	
	減価償却費		PC減価償却費	13,622	13,622	0	
			複合機減価償却費	11,523	10,315	1,208	
			ソフト減価償却費	7,722	7,722	0	
	事務費			32,675	111,233	△ 78,558	
	消耗品費		共通消耗品費	13,138	12,400	738	
			消耗品費	0	105	△ 105	
	印刷製本費			143,330	24,750	118,580	
	水道光熱費			73,608	91,402	△ 17,794	
	賃借料			528,000	528,000	0	
保険料			31,360	25,360	6,000		
執務手当			842,623	550,224	292,399		
諸謝金	税理士等報酬		2,232,000	1,362,920	869,080		
公租公課			80,790	77,782	3,008		
交際費	交際費		134,550	56,100	78,450		
	非課税交際費		181,210	168,330	12,880		
支払寄付金			160,000	60,000	100,000		
雑費		610,105	471,285	138,820			
	管理費計		6,238,123	4,790,012	1,448,111		
	経常費用計		219,022,998	1,044,975,194	△ 825,952,196		
	当期経常増減額		△ 17,528,058	25,695,717	△ 43,223,775		
(3) 一般正味財産	当期一般正味財産増減額		△ 17,528,058	25,695,717	△ 43,223,775		
	一般正味財産期首残高		111,459,821	85,764,104	25,695,717		
	一般正味財産期末残高		93,931,763	111,459,821	△ 17,528,058		
	正味財産期末残高		93,931,763	111,459,821	△ 17,528,058		

令和5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	5,175,060	0	2,003,760	0	3,171,300
退職給付 引当金	250,000	465,759	459,559	0	256,200
周年記念 引当金	0	0	0	0	0
合計	5,425,060	465,759	2,463,319	0	3,427,500

公益社団法人 千葉県不動産鑑定士協会		財 産 目 録 令和 6 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	134,868
	現金	手元保管	法人管理運営の運転資金	78,165
	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	1,072,892
	普通預金(法1)	千葉銀行 No.025-3282818	法人管理運営の運転資金	6,033,655
	普通預金(法2)	千葉銀行 No.025-3282672	法人管理運営の運転資金	12,498,150
	普通預金(公1)	千葉銀行 No.025-3341440	公益目的事業の運転資金	9,876,246
	普通預金(公2)	千葉銀行 No.025-3341458	公益目的事業の運転資金	13,652,796
	普通預金(事業)	千葉銀行 No.004-2124093	公益目的事業の運転資金	7,226,853
	普通預金(収1)	千葉銀行 No.025-3510012	収益事業等の運転資金	1,770,357
	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	163,010
	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	3,742,500
		固定資産税評価他	公益目的事業	2,645,236
		千葉県社会福祉協議会鑑定料	収益事業等	750,200
		会員年会費	法人管理運営	3,330,165
流動資産合計				104,155,093
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	3,049,130
		事務所	収益事業等の用に供している	61,085
		事務所	法人管理運営の用に供している	61,085
	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	㈱東京カティ加盟保証金	公益目的事業の用に供している	500,000
固定資産合計				4,912,253
資産合計				109,067,346
1. 流動負債	未払金	事例作成調査費他	公益目的事業	7,739,000
		地価公示価格一覧他	公益目的事業	499,523
		千葉県社会福祉協議会諸謝金	収益事業等	712,690
		給与手当 令和05年03月分	法人管理運営	1,476,092
		給与手当 令和05年03月分 社会保険料	法人管理運営	551,740
		退職手当	法人管理運営	459,559
		NTT東日本 ひかり電話オフィス他	法人管理運営	155,931
	預り金	源泉所得税 令和06年03月分	法人管理運営	20,480
	仮受金		公益目的事業	23,068
	未払法人税等	令和05年度分	法人管理運営	70,000
	未払消費税等	令和05年度分	公益目的事業	0
流動負債合計				11,708,083
2. 固定負債	退職給付引当金		公益目的事業	240,828
			収益事業等	7,686
			法人管理運営	7,686
	リース債務		公益目的事業	3,049,132
			収益事業等	61,084
			法人管理運営	61,084
固定負債合計				3,427,500
負債合計				15,135,583
正味財産合計 正味財産合計				93,931,763