

# 決算報告書

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月31日

公益社団法人沖縄県不動産鑑定士協会  
沖縄県那覇市久米2丁目16番19号

# 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

公益社団法人沖縄県不動産鑑定士協会

(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	5,461,656	8,513,994	-3,052,338
未収会費	12,000	95,000	-83,000
未収金	1,575,925	103,602,543	-102,026,618
立替金	12,000	173,394	-161,394
前払費用	93,200	93,200	0
流動資産合計	7,154,781	112,478,131	-105,323,350
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	699,815	364,402	335,413
特定資産合計	699,815	364,402	335,413
(3) その他固定資産			
構築物	8,403	12,602	-4,199
什器備品	3	6	-3
電話加入権	149,968	149,968	0
敷金	280,000	280,000	0
その他固定資産合計	438,374	442,576	-4,202
固定資産合計	1,138,189	806,978	331,211
資産合計	8,292,970	113,285,109	-104,992,139
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	104,571,560	-104,571,560
未払費用	576,999	493,576	83,423
預り金	55,315	19,366	35,949
未払消費税等	412,300	479,600	-67,300
流動負債合計	1,044,614	105,564,102	-104,519,488
2. 固定負債			
退職給付引当金	699,815	364,402	335,413
固定負債合計	699,815	364,402	335,413
負債合計	1,744,429	105,928,504	-104,184,075
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	172	170	2
正味財産合計	6,548,541	7,356,605	-808,064
負債及び正味財産合計	8,292,970	113,285,109	-104,992,139

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益社団法人沖縄県不動産鑑定士協会

(単位:円)

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			
特定資産運用益	[ 2]	[ 10]	[△ 8]
特定資産受取利	2	10	△ 8
受取入会金	[ 0]	[ 50,000]	[△ 50,000]
受取入会金	0	50,000	△ 50,000
受取会費	[ 8,713,000]	[ 8,813,000]	[△ 100,000]
受取通常会費	6,585,000	6,528,000	57,000
受取事業会費 (公示)	954,000	1,037,000	△ 83,000
受取事業会費 (路線価)	690,000	720,000	△ 30,000
受取事業会費 (調査)	484,000	528,000	△ 44,000
事業収益	[ 44,746,490]	[ 153,775,844]	[△ 109,029,354]
事例資料閲覧収益	97,270	84,670	12,600
懇親会事業収益	429,000	316,500	112,500
研修会事業収益	64,000	212,000	△ 148,000
地価ハンドブック収益	560,548	547,238	13,310
地価調査受託事業	20,369,232	20,369,232	0
固評等受託事業	20,315,384	123,468,818	△ 103,153,434
先行取得受託事業	2,911,056	8,777,386	△ 5,866,330
受取補助金等	[ 4,569,600]	[ 6,841,800]	[△ 2,272,200]
受取民間助成金	4,569,600	6,841,800	△ 2,272,200
受取負担金	[ 3,132,954]	[ 4,545,119]	[△ 1,412,165]
受取負担金 (公示)	67,100	69,200	△ 2,100
受取事務費 (REA-jirei)	2,772,000	2,772,000	0
公益事業負担金	293,854	1,703,919	△ 1,410,065
雑収益	[ 227,087]	[ 277,893]	[△ 50,806]
受取利息	842	883	△ 41
雑収入	226,245	277,010	△ 50,765
経常収益計	61,389,133	174,303,666	△ 112,914,533
(2) 経常費用			
事業費	[ 60,143,971]	[ 172,389,969]	[△ 112,245,998]
給与手当	4,145,105	3,866,183	278,922
福利厚生費	1,245,555	902,116	343,439
会議費	45,670	88,985	△ 43,315
旅費交通費	872,573	1,216,190	△ 343,617
通信運搬費	503,488	716,064	△ 212,576
減価償却費	3,477	16,149	△ 12,672
消耗品費	1,093,778	949,145	144,633
コピー機リース料	158,584	158,584	0
印刷製本費	623,700	615,600	8,100
水道光熱費	328,987	325,709	3,278
賃借料	1,635,178	1,635,178	0
諸謝金	2,188,667	3,852,087	△ 1,663,420
租税公課	306,750	365,500	△ 58,750
鑑定報酬料	46,083,697	156,956,954	△ 110,873,257
懇親会事業費	418,825	354,740	64,085
諸会費	10,000	10,000	0
委託費	150,233	150,233	0
広報費	64,892	93,328	△ 28,436
雑費	264,812	117,224	147,588
管理費	[ 2,053,223]	[ 2,117,881]	[△ 64,658]
役員報酬	110,000	60,000	50,000

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	44,744	38,930	5,814
給与手当	630,361	587,944	42,417
福利厚生費	189,415	137,186	52,229
旅費交通費	224,459	297,573	△ 73,114
通信運搬費	29,005	30,781	△ 1,776
減価償却費	722	2,648	△ 1,926
消耗品費	112,094	66,954	45,140
コピー機リース料	24,116	24,116	0
水道光熱費	68,340	67,658	682
賃借料	339,674	339,674	0
租税公課	137,250	155,980	△ 18,730
支払寄付金	15,000	175,000	△ 160,000
委託費	112,207	112,207	0
広報費	9,108	12,672	△ 3,564
雑費	6,728	8,558	△ 1,830
経常費用計	62,197,194	174,507,850	△ 112,310,656
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 808,061	△ 204,184	△ 603,877
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 808,061	△ 204,184	△ 603,877
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	[ 3]	[ 0]	[ 3]
什器備品除却損	3	0	3
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	△ 3	0	△ 3
当期一般正味財産増減額	△ 808,064	△ 204,184	△ 603,880
一般正味財産期首残高	7,356,605	7,560,789	△ 204,184
一般正味財産期末残高	6,548,541	7,356,605	△ 808,064
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	6,548,541	7,356,605	△ 808,064

# 財産目録

平成30年 3月31日現在

公益社団法人沖縄県

(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)	預金	普通預金		2,414,133	
			運転資金として	35,865	
			運転資金として	1,531,900	
			運転資金として	783,363	
			運転資金として	63,005	
		定期預金		3,047,523	
			運転資金として	2,031,563	
			運転資金として	507,992	
			運転資金として	507,968	
			未収会費	会費未回収分(h23年度)	12,000
	未収金	h30地価公示分科会経費等	1,575,925		
	立替金	平成23年度連合会会費立替金	12,000		
	前払費用	DI調査経費、警備委託料等	93,200		
流動資産合計				7,154,781	
(固定資産)	特定資産				
	退職給付引当資産		職員退職給付引当金の引当資産として管理	699,815	
	その他固定資産	構築物	パーティション	共用財産	8,403
		什器備品	パソコン他	共用財産	3
		電話加入権	098-867-6275	共用財産	149,968
敷金		事務所195.48㎡	共用財産	280,000	
固定資産合計				1,138,189	
資産合計				8,292,970	
(流動負債)	未払費用		3月分給与、ガソリン代、消耗品等	576,999	
	預り金		2月分 社会保険料	55,315	
	未払消費税等		平成29年度分消費税	412,300	
流動負債合計				1,044,614	
(固定負債)	退職給付引当金		職員のh29年度退職給付金積立	699,815	
固定負債合計				699,815	
負債合計				1,744,429	
正味財産				6,548,541	

## 附属明細書

特定資産の明細、引当金の明細については財務諸表の注記に記載をしているため、附属明細書への記載を省略する。

## 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

- ①平成19年3月31日以前に取得したもの  
旧定率法により直接減価償却を実施している。
- ②平成19年4月1日以降に取得したもの  
定率法により直接減価償却を実施している。

#### (4) 引当金の計上基準

事務職員の退職給付に備えるため、期末退職給付要支給額に相当する金額から特定退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

#### (5) 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. 重要な会計方針の変更及び当該変更による影響額

特になし。

### 4. 特定試算の増減額及びその残高

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				
退職給付引当資産	364,402	335,413	0	699,815
合計	364,402	335,413	0	699,815

### 5. 特定資産の財源等の内訳

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				
退職給付引当資産	699,815	0	0	699,815
合計	699,815	0	0	699,815

6.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
什器備品	6	-3	3
構築物	12,602	-4,199	8,403
電話加入権	149,968	0	149,968
敷金	280,000	0	280,000
合計	442,576	-4,202	438,374

7.補助金等の内訳並びに交付者、登記の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金	(公社)日本不動産					
受取民間助成金	鑑定士協会連合会	0	4,569,600	4,569,600	0	記載なし
合計		0	4,569,600	4,569,600	0	

8.引当金の増減及びその残高

引当金の増減額及びその残高は次のとおりである。

(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	
退職給付引当金	364,402	335,413	0	0	699,815

9.重要後発事象

特になし。

10.その他の注記

該当なし。



# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益社団法人沖繩県不動産鑑定士協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会	共益事業	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	0	0	2	2
特定資産受取利	0	0	2	2
受取会費	5,420,500	883,967	2,408,533	8,713,000
受取通常会費	3,292,500	883,967	2,408,533	6,585,000
受取事業会費(公示)	954,000	0	0	954,000
受取事業会費(路線価)	690,000	0	0	690,000
受取事業会費(調査)	484,000	0	0	484,000
事業収益	44,253,490	493,000	0	44,746,490
事例資料閲覧収益	97,270	0	0	97,270
懇親会事業収益	0	429,000	0	429,000
研修会事業収益	0	64,000	0	64,000
地価ハンドブック収益	560,548	0	0	560,548
地価調査受託事業	20,369,232	0	0	20,369,232
固評等受託事業	20,315,384	0	0	20,315,384
先行取得受託事業	2,911,056	0	0	2,911,056
受取補助金等	4,569,600	0	0	4,569,600
受取民間助成金	4,569,600	0	0	4,569,600
受取負担金	2,952,954	0	180,000	3,132,954
受取負担金(公示)	67,100	0	0	67,100
受取事務費(REA-jirei)	2,592,000	0	180,000	2,772,000
公益事業負担金	293,854	0	0	293,854
雑収益	0	16,650	210,437	227,087
受取利息	0	0	842	842
雑収入	0	16,650	209,595	226,245
経常収益計	57,196,544	1,393,617	2,798,972	61,389,133
(2) 経常費用				
事業費	58,750,354	1,393,617	0	60,143,971
給与手当	3,906,332	238,773	0	4,145,105
福利厚生費	1,173,808	71,747	0	1,245,555
会議費	44,605	1,065	0	45,670
旅費交通費	666,018	206,555	0	872,573
通信運搬費	492,501	10,987	0	503,488
減価償却費	3,158	319	0	3,477
消耗品費	1,051,319	42,459	0	1,093,778
コピー機リース料	149,449	9,135	0	158,584
印刷製本費	623,700	0	0	623,700
水道光熱費	298,791	30,196	0	328,987
賃借料	1,485,090	150,088	0	1,635,178
諸謝金	2,188,667	0	0	2,188,667
租税公課	306,750	0	0	306,750
鑑定報酬料	46,083,697	0	0	46,083,697
懇親会事業費	0	418,825	0	418,825
諸会費	0	10,000	0	10,000
委託費	136,444	13,789	0	150,233
広報費	61,442	3,450	0	64,892
雑費	78,583	186,229	0	264,812
管理費	0	0	2,053,223	2,053,223
役員報酬	0	0	110,000	110,000
会議費	0	0	44,744	44,744
給与手当	0	0	630,361	630,361
福利厚生費	0	0	189,415	189,415
旅費交通費	0	0	224,459	224,459
通信運搬費	0	0	29,005	29,005
減価償却費	0	0	722	722
消耗品費	0	0	112,094	112,094
コピー機リース料	0	0	24,116	24,116
水道光熱費	0	0	68,340	68,340
賃借料	0	0	339,674	339,674
租税公課	0	0	137,250	137,250
支払寄付金	0	0	15,000	15,000
委託費	0	0	112,207	112,207
広報費	0	0	9,108	9,108
雑費	0	0	6,728	6,728
経常費用計	58,750,354	1,393,617	2,053,223	62,197,194
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,553,810	0	745,749	-808,061
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	-1,553,810	0	745,749	-808,061
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	3	3
什器備品除却損	0	0	3	3
経常外費用計	0	0	3	3
当期経常外増減額	0	0	-3	-3
当期一般正味財産増減額				
一般正味財産期首残高				
一般正味財産期末残高				
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高				