貸 借 対 照 表

令和5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			
⑴ 現金預金			
現金	91,707	102,187	△ 10,480
普通預金	29,216,433	58,218,225	△ 29,001,792
現金預金合計	**29,308,140**	**58,320,412**	**△ 29,012,272**
⑵ その他流動資産			
未収金	1,177,376	893,648	283,728
前払金	1,308,831	1,035,075	273,756
立替金	0	33,180	△ 33,180
頒布品	363,147	324,948	38,199
仮払金	465,448	469,592	△ 4,144
その他流動資産合計	**3,314,802**	**2,756,443**	**558,359**
流動資産合計	**32,622,942**	**61,076,855**	**△ 28,453,913**
２．固定資産			
⑴ 特定資産			
退職給付引当資産	38,148,252	55,718,630	△ 17,570,378
財政調整積立資産	30,750,000	30,750,000	0
会館建設準備積立資産	126,000,000	126,000,000	0
建物修繕積立資産	7,000,000	7,000,000	0
記念事業積立資産	5,000,000	5,000,000	0
ＯＡ機器更新積立資産	0	9,000,000	△ 9,000,000
特定資産合計	**206,898,252**	**233,468,630**	**△ 26,570,378**
⑵ その他固定資産			
土地	28,350,000	28,350,000	0
建物	8,019,166	8,441,227	△ 422,061
建物附属設備	1,227,549	1,470,167	△ 242,618
什器備品	9,234,464	405,158	8,829,306
電話加入権	56,000	56,000	0
敷金	2,590,000	2,110,000	480,000
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	**49,487,179**	**40,842,552**	**8,644,627**
固定資産合計	**256,385,431**	**274,311,182**	**△ 17,925,751**
資産合計	**289,008,373**	**335,388,037**	**△ 46,379,664**
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	1,603,271	1,704,786	△ 101,515
前受金	1,824,000	624,000	1,200,000
預り金	1,970,455	1,323,655	646,800
仮受金	26,400	0	26,400
流動負債合計	**5,424,126**	**3,652,441**	**1,771,685**
２．固定負債			
退職給付引当金	38,148,252	55,718,630	△ 17,570,378
固定負債合計	**38,148,252**	**55,718,630**	**△ 17,570,378**
負債合計	**43,572,378**	**59,371,071**	**△ 15,798,693**
Ⅲ　正味財産の部			
１．一般正味財産	**245,435,995**	**276,016,966**	**△ 30,580,971**
（うち特定資産への充当額）	(168,750,000)	(177,750,000)	(△9,000,000)
正味財産合計	**245,435,995**	**276,016,966**	**△ 30,580,971**
負債及び正味財産合計	**289,008,373**	**335,388,037**	**△ 46,379,664**

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(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			
⑴ 経常収益			
① 特定資産運用益	**497,080**	**497,077**	**3**
特定資産受取利息	497,080	497,077	3
② 受取入会金	**31,960,000**	**46,360,000**	**△ 14,400,000**
受取入会金	31,600,000	46,000,000	△ 14,400,000
受取事務手数料	360,000	360,000	0
③ 受取会費	**34,835,500**	**54,952,000**	**△ 20,116,500**
受取会費	34,835,500	54,952,000	△ 20,116,500
④ 事業収益	**25,007,740**	**21,751,872**	**3,255,868**
受取研修受講料	54,400	55,000	△ 600
受取法定講習受講料	8,088,000	5,568,000	2,520,000
岐阜県事務受託収益	1,172,206	893,648	278,558
宅建試験業務受託収益	13,590,500	13,076,390	514,110
頒布事業収益	148,050	143,150	4,900
受取会館賃貸料	1,092,084	1,084,584	7,500
保証協会事務受託収益	862,500	931,100	△ 68,600
⑤ 雑収益	**1,465,416**	**1,562,992**	**△ 97,576**
受取利息	131	173	△ 42
雑収益	1,465,285	1,562,819	△ 97,534
経常収益計	**93,765,736**	**125,123,941**	**△ 31,358,205**
⑵ 経常費用			
① 事業費	**95,419,804**	**89,603,723**	**5,816,081**
給料手当	31,258,773	31,379,539	△ 120,766
退職給付費用	2,045,807	2,249,759	△ 203,952
法定福利費	4,303,082	4,299,074	4,008
福利厚生費	96,788	220,945	△ 124,157
会議費	2,677,135	2,086,327	590,808
会場費	2,570,954	1,232,177	1,338,777
旅費交通費	4,436,144	3,607,928	828,216
通信運搬費	4,154,616	4,756,154	△ 601,538
減価償却費	928,612	1,066,086	△ 137,474
頒布原価	118,931	99,722	19,209
消耗什器備品費	547,360	57,913	489,447
消耗品費	636,788	597,005	39,783
広告費	3,587,364	4,768,575	△ 1,181,211
修繕費	193,776	109,120	84,656
印刷費	6,813,743	4,505,012	2,308,731
図書費	71,149	136,093	△ 64,944
水道光熱費	1,499,662	1,347,177	152,485
賃借料	8,469,913	8,185,521	284,392
保険料	183,140	184,714	△ 1,574
諸謝金	5,163,497	2,537,066	2,626,431
事務機使用料	2,749,648	2,736,408	13,240
租税公課	1,264,584	1,247,288	17,296
事務所管理費	865,013	1,072,875	△ 207,862
支払負担金	9,597,000	9,493,960	103,040
委託費	627,880	655,050	△ 27,170
雑費	558,445	972,235	△ 413,790

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　減
② 管理費	28,926,899	25,638,241	3,288,658
役員報酬	60,000	40,000	20,000
給料手当	7,814,691	7,844,879	△ 30,188
退職給付費用	511,452	562,440	△ 50,988
法定福利費	1,075,765	1,074,768	997
福利厚生費	24,197	55,236	△ 31,039
総会費	776,708	298,031	478,677
理事会費	521,855	197,140	324,715
諸会議費	5,666,381	4,185,703	1,480,678
旅費交通費	600,544	291,108	309,436
通信運搬費	561,637	548,796	12,841
減価償却費	232,153	266,520	△ 34,367
消耗什器備品費	0	14,481	△ 14,481
消耗品費	134,116	95,563	38,553
広告費	3,406,684	3,642,724	△ 236,040
修繕費	48,444	27,280	21,164
印刷費	156,253	137,805	18,448
図書費	196,490	202,443	△ 5,953
水道光熱費	374,916	336,790	38,126
賃借料	1,910,208	1,883,520	26,688
保険料	255,348	256,382	△ 1,034
諸謝金	661,714	661,714	0
慶弔表彰費	939,846	439,600	500,246
事務機使用料	801,774	796,561	5,213
租税公課	192,386	188,482	3,904
事務所管理費	216,252	268,195	△ 51,943
渉外費	575,830	484,857	90,973
雑費	1,211,255	837,223	374,032
経常費用計	124,346,703	115,241,964	9,104,739
当期経常増減額	△ 30,580,967	9,881,977	△ 40,462,944
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			
① 固定資産除却損	4	0	4
什器備品除却損	4	0	4
経常外費用計	4	0	4
当期経常外増減額	△ 4	0	△ 4
当期一般正味財産増減額	△ 30,580,971	9,881,977	△ 40,462,948
一般正味財産期首残高	276,016,966	266,134,989	9,881,977
一般正味財産期末残高	245,435,995	276,016,966	△ 30,580,971
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	245,435,995	276,016,966	△ 30,580,971

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	合　計
		収益事業	共益事業	小計		
Ⅰ　一般正味財産増減の部						
1．経常増減の部						
⑴ 経常収益						
① 特定資産運用益	**115,041**	**986**	**15,549**	**16,535**	**365,504**	**497,080**
特定資産受取利息	115,041	986	15,549	16,535	365,504	497,080
② 受取入会金	**15,980,000**	**0**	**0**	**0**	**15,980,000**	**31,960,000**
受取入会金	15,800,000	0	0	0	15,800,000	31,600,000
受取事務手数料	180,000	0	0	0	180,000	360,000
③ 受取会費	**17,417,750**	**0**	**0**	**0**	**17,417,750**	**34,835,500**
受取会費	17,417,750	0	0	0	17,417,750	34,835,500
④ 事業収益	**22,905,106**	**1,092,084**	**1,010,550**	**2,102,634**	**0**	**25,007,740**
受取研修受講料	54,400	0	0	0	0	54,400
受取法定講習受講料	8,088,000	0	0	0	0	8,088,000
岐阜県事務受託収益	1,172,206	0	0	0	0	1,172,206
宅建試験業務受託収益	13,590,500	0	0	0	0	13,590,500
頒布事業収益	0	0	148,050	148,050	0	148,050
受取会館賃貸料	0	1,092,084	0	1,092,084	0	1,092,084
保証協会事務受託収益	0	0	862,500	862,500	0	862,500
⑤ 雑収益	**131,000**	**0**	**1,126,765**	**1,126,765**	**207,651**	**1,465,416**
受取利息	0	0	0	0	131	131
雑収益	131,000	0	1,126,765	1,126,765	207,520	1,465,285
経常収益計	**56,548,897**	**1,093,070**	**2,152,864**	**3,245,934**	**33,970,905**	**93,765,736**
⑵ 経常費用						
① 事業費	**79,931,916**	**457,812**	**15,030,076**	**15,487,888**		**95,419,804**
給料手当	27,351,426	234,441	3,672,906	3,907,347		31,258,773
退職給付費用	1,790,081	15,344	240,382	255,726		2,045,807
法定福利費	3,765,196	32,277	505,609	537,886		4,303,082
福利厚生費	84,690	726	11,372	12,098		96,788
会議費	640,095	0	2,037,040	2,037,040		2,677,135
会場費	2,570,954	0	0	0		2,570,954
旅費交通費	4,397,844	0	38,300	38,300		4,436,144
通信運搬費	3,587,750	14,412	552,454	566,866		4,154,616
減価償却費	812,535	6,965	109,112	116,077		928,612
頒布原価	0	0	118,931	118,931		118,931
消耗什器備品費	547,360	0	0	0		547,360
消耗品費	569,734	4,020	63,034	67,054		636,788
広告費	3,587,364	0	0	0		3,587,364
修繕費	169,554	1,454	22,768	24,222		193,776
印刷費	5,164,783	287	1,648,673	1,648,960		6,813,743
図書費	71,149	0	0	0		71,149
水道光熱費	1,312,206	11,250	176,206	187,456		1,499,662
賃借料	7,514,809	57,312	897,792	955,104		8,469,913
保険料	160,861	1,323	20,956	22,279		183,140
諸謝金	5,163,497	0	0	0		5,163,497
事務機使用料	2,434,269	18,917	296,462	315,379		2,749,648
租税公課	1,061,542	52,600	150,442	203,042		1,264,584
事務所管理費	756,888	6,484	101,641	108,125		865,013
支払負担金	5,237,200	0	4,359,800	4,359,800		9,597,000
委託費	627,880	0	0	0		627,880
雑費	552,249	0	6,196	6,196		558,445

科　　目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	合　計
		収益事業	共益事業	小計		
② 管理費					**28,926,899**	**28,926,899**
役員報酬					60,000	60,000
給料手当					7,814,691	7,814,691
退職給付費用					511,452	511,452
法定福利費					1,075,765	1,075,765
福利厚生費					24,197	24,197
総会費					776,708	776,708
理事会費					521,855	521,855
諸会議費					5,666,381	5,666,381
旅費交通費					600,544	600,544
通信運搬費					561,637	561,637
減価償却費					232,153	232,153
消耗品費					134,116	134,116
広告費					3,406,684	3,406,684
修繕費					48,444	48,444
印刷費					156,253	156,253
図書費					196,490	196,490
水道光熱費					374,916	374,916
賃借料					1,910,208	1,910,208
保険料					255,348	255,348
諸謝金					661,714	661,714
慶弔表彰費					939,846	939,846
事務機使用料					801,774	801,774
租税公課					192,386	192,386
事務所管理費					216,252	216,252
渉外費					575,830	575,830
雑費					1,211,255	1,211,255
経常費用計	**79,931,916**	**457,812**	**15,030,076**	**15,487,888**	**28,926,899**	**124,346,703**
当期経常増減額	**△23,383,019**	**635,258**	**△12,877,212**	**△12,241,954**	**5,044,006**	**△30,580,967**
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(2) 経常外費用						
① 固定資産除却損						
什器備品除却損	4	0	0	0	0	4
経常外費用計	**4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4**
当期経常外増減額	**△4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**△4**
他会計振替前当期一般正味財産増減額	**△23,383,023**	**635,258**	**△12,877,212**	**△12,241,954**	**5,044,006**	**△30,580,971**
他会計振替額	**248,236**	**△248,236**	**0**	**△248,236**	**0**	**0**
当期一般正味財産増減額	**△23,134,787**	**387,022**	**△12,877,212**	**△12,490,190**	**5,044,006**	**△30,580,971**
一般正味財産期首残高						**276,016,966**
一般正味財産期末残高						**245,435,995**
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**	**0**	**0**	**0**
指定正味財産期首残高						**0**
指定正味財産期末残高						**0**
Ⅲ　正味財産期末残高						**245,435,995**

財務諸表に対する注記

１．重要な会計方針

⑴　有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）による。

⑵　棚卸資産の評価基準及び評価方法

頒布品……最終仕入原価法による。

⑶　固定資産の減価償却の方法

建物・建物附属設備・什器備品……定率法による。

ソフトウエア……定額法による。

⑷　引当金の計上基準

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。

⑸　リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

⑹　消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法による。

２．特定資産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
退職給付引当資産	55,718,630	3,237,036	20,807,414	38,148,252
財政調整積立資産	30,750,000	0	0	30,750,000
会館建設準備積立資産	126,000,000	0	0	126,000,000
建物修繕積立資産	7,000,000	0	0	7,000,000
記念事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
ＯＡ機器更新積立資産	9,000,000	0	9,000,000	0
合　　計	233,468,630	3,237,036	29,807,414	206,898,252

３．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）
退職給付引当資産	38,148,252	—	—	(38,148,252)
財政調整積立資産	30,750,000	—	(30,750,000)	—
会館建設準備積立資産	126,000,000	—	(126,000,000)	—
建物修繕積立資産	7,000,000	—	(7,000,000)	—
記念事業積立資産	5,000,000	—	(5,000,000)	—
合　　計	206,898,252	—	(168,750,000)	(38,148,252)

４．担保に供している資産

該当事項はない。

５．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　格	減価償却累計額	当　期　末　残　高
建物	59,280,000	51,260,834	8,019,166
建物附属設備	3,738,450	2,510,901	1,227,549
什器備品	17,110,802	7,876,338	9,234,464
ソフトウエア	2,517,696	2,517,696	0
合　　計	82,646,948	64,165,769	18,481,179

６．保証債務等の偶発債務

該当事項はない。

７．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並び帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

（単位:円）

科　　目	帳　簿　価　格	時　　価	評　価　損　益
第337回利付国債	49,971,700	50,343,600	371,900
合　　計	49,971,700	50,343,600	371,900

８．補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はない。

９．指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はない。

10．関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

11．重要な後発事象

該当事項はない。

財　産　目　録

令和5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	手元保管　本部	運転資金として	91,707
	預金	普通預金	運転資金として	
		岐阜信用金庫六条支店	本部	17,323,583
		岐阜信用金庫梅林支店	岐阜中支部	1,322,098
		岐阜信用金庫加納支店	岐阜南支部	1,180,471
		岐阜信用金庫福光支店	岐阜北支部	600,839
		十六銀行本店	本部	3,744,340
		十六銀行本店	本部（講習）	1,134,596
		大垣共立銀行県庁前支店	本部	372,304
		大垣共立銀行美濃加茂支店	中濃支部	949,019
		大垣西濃信用金庫本店	西濃支部	540,398
		陶都信用農業協同組合泉梅ノ木支店	東濃支部	1,298,406
		高山信用金庫駅西支店	飛騨支部	750,379
その他流動資産	未収金	宅地建物取引士証交付事務受託料他		1,177,376
	前払金	支部事務所賃借料他		1,308,831
	頒布品	業者票他		363,147
	仮払金	令和4年度中間申告消費税他		465,448
流動資産合計				32,622,942
（固定資産）				
特定資産	退職給付引当資産	岐阜信用金庫六条支店　普通預金	職員の退職金支払いの財源とするために積み立てている。	31,148,252
		岐阜信用金庫六条支店　定期預金		5,000,000
		十六銀行本店　定期預金		2,000,000
	財政調整積立資産	岐阜信用金庫六条支店　普通預金	運転資金の不足に備えて積み立てている。	12,550,000
		大垣共立銀行県庁前支店　定期預金		8,200,000
		ゆうちょ銀行　定額貯金		10,000,000
	会館建設準備積立資産	岐阜信用金庫六条支店　普通預金	会館の建替え等の財源とするために積み立てている資産であり、資産取得資金として管理している。	74,228,300
		大垣共立銀行県庁前支店　定期預金		1,800,000
		第337回利付国債		49,971,700
	建物修繕積立資産	岐阜信用金庫六条支店　普通預金	会館の定期修繕の財源とするために積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理している。	7,000,000
	記念事業積立資産	岐阜信用金庫六条支店　定期預金	創立60周年記念事業の財源とするために積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理している。	5,000,000
その他固定資産	土地	岐阜市六条南2丁目5番3号　350㎡	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格19,845,000円）は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%（期末帳簿価格2,835,000円）は、収益事業及び共益事業に使用している。 20%（期末帳簿価格5,670,000円）は、管理業務に使用している。	28,350,000
	建物	岐阜県不動産会館 鉄骨3階建476.8㎡	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格5,613,416円）は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%（期末帳簿価格801,915円）は、収益事業及び共益事業に使用している。 20%（期末帳簿価格1,603,835円）は、管理業務に使用している。	8,019,166

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	建物附属設備	会館冷暖房機8台等	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格859,285円）は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%（期末帳簿価格122,752円）は、収益事業及び共益事業に使用している。 20%（期末帳簿価格245,512円）は、管理業務に使用している。	1,227,549
	什器備品	サーバ、支部複合機等	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格6,464,127円）は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%（期末帳簿価格923,449円）は、収益事業及び共益事業に使用している。 20%（期末帳簿価格1,846,888円）は、管理業務に使用している。	9,234,464
	電話加入権	058-275-1551番他13回線	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格39,200円）は、公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 10%（期末帳簿価格5,600円）は、収益事業及び共益事業に使用している。 20%（期末帳簿価格11,200円）は、管理業務に使用している。	56,000
	敷金	支部事務所敷金	共用財産であるため、使用割合により下記のとおり按分している。 70%（期末帳簿価格1,813,000円）は、公益目的保有財産として公益目的事業の用に供している。 10%（期末帳簿価格259,000円）は、収益事業及び共益事業の用に供している。 20%（期末帳簿価格518,000円）は、管理業務の用に供している。	2,590,000
	出資金	岐阜信用金庫出資金20口	管理業務の用に供している。	10,000
固定資産合計				256,385,431
資産合計				289,008,373
(流動負債)	未払金	広報誌の印刷代他		1,603,271
	前受金	令和5年度法定講習受講料152名分		1,824,000
	預り金	入会申込者2名分他		1,970,455
	仮受金	公取協会議旅費		26,400
流動負債合計				5,424,126
(固定負債)	退職給付引当金	職員5名分	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	38,148,252
固定負債合計				38,148,252
負債合計				43,572,378
正味財産				245,435,995