

<収支決算書等>

合併計算書	1
総括計算書	7
一般会計計算書	13
講習事業特別会計計算書	26
宅建試験特別会計計算書	32
会館管理特別会計計算書	38

合併収支計算書

自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日

(単位:円)

	札幌中央	札幌中央西	札幌中央南	札幌東	札幌西	札幌南	札幌北	札幌白石	札幌豊平	千恵広小	梅函	館室	蘭	苫小牧空	知旭	川帯	広北	見釧	路本	内部取引	合計		
収 入	会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	288,538,200		288,538,200	
	受託料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,583,888		38,583,888	
	受講料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,589,000		20,589,000	
	賃料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,730,430	4,915,000	11,815,430	
	交付金収入	5,170,000	3,820,000	3,880,000	4,270,000	4,370,000	3,200,000	4,940,000	8,100,000	9,840,000	2,950,000	2,980,000	4,940,000	3,730,000	3,978,000	4,440,000	13,640,000	6,250,000	3,641,700	4,770,000	0	98,909,700	0
	運営費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,161,200	7,009,000	3,323,500	2,871,300	0	10,248,600	4,034,200	2,335,500	2,681,400	0		36,664,700
	雑収入	5,988	24,861	46,059	4,658	59,563	5,147	26,513	12,532	10,894	3,293	16,788	74,643	71,341	10,350	14,909	990,195	246,495	454,049	353,953	11,520,748		13,952,979
	特定預金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,475,600		46,475,600
	繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,647,682	26,379,586	268,096
	その他収入	0	0	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	98,250	0	0	0	3,987,400	0	0	2,000,000	0		6,145,650
負担金収入	0	0	0	0	0	6,500	0	120,000	0	0	0	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	0	246,500	
当期収入合計	5,175,988	3,844,861	3,926,059	4,274,658	4,429,563	3,271,647	4,966,513	8,232,532	9,850,894	2,953,293	7,157,988	12,121,893	7,124,841	6,859,650	4,574,909	28,866,195	10,530,695	6,431,249	9,805,353	449,085,548	130,204,286	463,280,043	
前期繰越収支差額	1,501,091	1,011,614	1,129,473	1,006,695	815,012	984,335	1,930,670	1,658,658	1,629,905	617,391	713,626	2,906,272	2,617,423	3,858,229	963,047	14,131,037	1,618,152	4,665,736	2,133,649	131,822,004	0	177,714,019	
収入合計	6,677,079	4,856,475	5,055,532	5,281,353	5,244,575	4,255,982	6,897,183	9,891,190	11,480,799	3,570,684	7,871,614	15,028,165	9,742,264	10,717,879	5,537,956	42,997,232	12,148,847	11,096,985	11,939,002	580,907,552	130,204,286	640,994,062	
支 出	支部交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,120,000	98,120,000	0	
	事業諸費	2,926,883	1,968,251	1,828,699	2,259,787	1,694,406	1,798,496	1,946,791	3,785,896	5,017,389	1,783,483	768,402	4,579,975	3,038,404	2,655,047	1,858,106	19,259,426	2,886,480	3,024,775	2,786,650	56,583,971	789,700	121,661,617
	負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,765,500		26,765,500	
	事業推進費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,749,865		46,749,865
	会議費	1,017,172	752,131	960,347	1,070,044	929,610	476,979	1,473,636	1,378,760	1,535,054	653,365	971,236	1,741,122	1,294,495	489,994	899,940	2,273,347	1,412,742	1,258,989	1,606,933	16,516,728		38,712,624
	人件費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,585,578		58,585,578
	事務諸費	942,668	754,542	636,175	780,314	747,109	364,264	1,050,278	1,029,795	1,082,775	454,107	2,390,758	2,774,415	2,729,687	3,297,255	1,652,335	3,810,068	2,282,829	2,019,142	2,149,394	16,384,118	4,915,000	42,417,028
	固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	997,500	0	0	0	0	0	0	0	13,699,815		14,697,315
	特定預金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,940,699		64,940,699
	敷金保証金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	繰入金支出	1,100,000	400,000	600,000	200,000	1,000,000	600,000	900,000	2,400,000	1,200,000	200,000	3,024,240	2,451,120	50,540	300,800	0	3,170,606	3,069,080	3,000,000	2,713,200	0	26,379,586	0
	その他支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期支出合計	5,986,723	3,874,924	4,025,221	4,310,145	4,371,125	3,239,739	5,370,705	8,594,451	8,835,218	3,090,955	7,154,636	12,544,132	7,113,126	6,743,096	4,410,381	28,513,447	9,651,131	9,302,906	9,256,177	398,346,274	130,204,286	414,530,226	
当期収支差額	810,735	30,063	99,162	35,487	58,438	31,908	404,192	361,919	1,015,676	137,662	3,352	422,239	11,715	116,554	164,528	352,748	879,564	2,871,657	549,176	50,739,274	0	48,749,817	
次期繰越収支差額	690,356	981,551	1,030,311	971,208	873,450	1,016,243	1,526,478	1,296,739	2,645,581	479,729	716,978	2,484,033	2,629,138	3,974,783	1,127,575	14,483,785	2,497,716	1,794,079	2,682,825	182,561,278	0	226,463,836	

合併貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	札幌中央	札幌中央西	札幌中央南	札幌東	札幌西	札幌南	札幌北	札幌白石	札幌豊平	札幌千恵	札幌小樽	札幌函館	札幌室蘭	札幌小牧	札幌空知	札幌旭川	札幌帯広	札幌見釧	札幌本路	内部取引	合計	
資産の部																						
1. 流動資産																						
現金預金	690,356	981,551	1,030,311	971,208	873,450	1,016,243	1,526,478	1,276,339	2,625,181	479,729	676,578	2,137,753	2,391,306	3,915,265	1,117,575	14,078,708	2,369,216	1,722,079	2,427,545	181,828,579	224,135,450	
未収会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,536,000	4,536,000	
未収運営費	0	0	0	0	0	0	0	20,400	20,400	0	0	177,600	0	61,200	0	153,600	92,000	54,000	190,400	0	769,600	
未収金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,400	172,000	55,432	20,400	10,000	82,200	36,800	18,000	65,600	1,483,900	474,300	1,510,432
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	185,485	0	0	0	13,960	199,445	
前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184,400	0	0	0	0	0	0	301,085	485,485	
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,805,438	1,805,438	
流動資産合計	690,356	981,551	1,030,311	971,208	873,450	1,016,243	1,526,478	1,296,739	2,645,581	479,729	716,978	2,487,353	2,631,138	3,996,865	1,127,575	14,499,993	2,498,016	1,794,079	2,683,545	189,968,962	474,300	233,441,850
2. 固定資産																						
(1) 基本財産																						
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 特定資産																						
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,331,521	50,331,521	
減価償却引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,732,985	162,732,985	
敷金引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,495,310	1,495,310	
会館建設積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233,663,113	233,663,113	
支部減価償却引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800,000	800,000	
支部公益事業積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,826,345	54,826,345	
支部会館建設積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,763,574	35,763,574	
支部会館等修繕等積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,305,500	14,305,500	
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	553,918,348	553,918,348	
(3) その他固定資産																						
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,245,133	77,245,133	
建物附属設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312,021	0	0	0	17,108,298	17,420,319	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474,990	0	0	0	309,879	784,869	
什器備品	0	0	0	0	48,380	0	0	0	0	0	0	1,079,109	65,968	64,293	0	364,648	0	0	20,614	2,162,241	3,805,253	
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	183,287,505	183,287,505	
電話加入権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	70,000	0	0	367,009	50,300	165,957	71,990	1,308,440	2,093,696	
敷金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000	0	120,000	260,000	0	0	0	0	0	0	530,000	
差入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000	
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500,000	0	0	0	0	0	2,500,000	
プログラム開発	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,067,185	1,067,185	
その他固定資産合計	0	0	0	0	48,380	0	0	0	0	0	210,000	1,079,109	255,968	324,293	2,500,000	1,518,668	50,300	165,957	92,604	282,538,681	288,783,960	
固定資産合計	0	0	0	0	48,380	0	0	0	0	0	210,000	1,079,109	255,968	324,293	2,500,000	1,518,668	50,300	165,957	92,604	836,457,029	842,702,308	
資産合計	690,356	981,551	1,030,311	971,208	873,450	1,064,623	1,526,478	1,296,739	2,645,581	479,729	926,978	3,566,462	2,887,106	4,321,158	3,627,575	16,018,661	2,548,316	1,960,036	2,776,149	1,026,425,991	474,300	1,076,144,158
負債の部																						
1. 流動負債																						
未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,262	0	0	0	0	0	1,871,896	474,300	1,418,858
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,950	2,950	
前受会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,600	53,600	
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,287,000	1,287,000	
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,320	2,000	820	0	16,208	0	0	720	202,500	225,568	
質管協会促進助成仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,184,000	2,184,000	
貯蔵品仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	300	
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	300	
流動負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,320	2,000	22,082	0	16,208	300	0	720	5,602,246	474,300	5,172,576
2. 固定負債																						
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,331,521	50,331,521	
預かり敷金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,495,310	1,495,310	
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51,826,831	51,826,831	
負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,320	2,000	22,082	0	16,208	300	0	720	57,429,077	474,300	56,999,407
正味財産の部																						
1. 指定正味財産																						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	690,356	981,551	1,030,311	971,208	873,450	1,064,623	1,526,478	1,296,739	2,645,581	479,729	926,978	3,563,142	2,885,106	4,299,076	3,627,575	16,002,453	2,548,016	1,960,036	2,775,429	968,996,914	0	1,019,144,751
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	690,356	981,551	1,030,311	971,208	873,450	1,064,623	1,526,478	1,296,739	2,645,581	479,729	926,978	3,563,142	2,885,106	4,299,076	3,627,575	16,002,453	2,548,016	1,960,036	2,775,429	968,996,914	0	1,019,144,751
負債及び正味財産合計	690,356	981,551	1,030,311	971,208	873,450	1,064,623	1,526,478	1,296,739	2,645,581	479,729	926,978	3,566,462	2,887,106	4,321,158	3,627,575	16,018,661	2,548,316	1,960,036	2,776,149	1,026,425,991	474,300	1,076,144,158

収支計算書総括表

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

収入の部	合 計	一 般 会 計	講習事業特別会計	宅建試験特別会計	会館管理特別会計	内部取引消去
会 費 収 入	288,538,200	288,538,200	0	0	0	
受 託 料 収 入	38,583,888	6,937,500	3,755,388	27,891,000	0	
受 講 料 収 入	20,589,000	2,340,000	18,249,000	0	0	
賃 料 収 入	16,730,430	0	0	0	22,514,908	5,784,478
雑 収 入	11,520,748	11,505,833	4,000	0	10,915	
特定預金取崩収入	46,475,600	46,475,600	0	0	0	
繰 入 金 収 入	26,647,682	42,647,682	0	2,000,000	0	18,000,000
	0	0	0	0	0	
当期収入合計	449,085,548	398,444,815	22,008,388	29,891,000	22,525,823	23,784,478
前期繰越収支差額	131,822,004	121,153,534	7,872,835	1,210,932	1,584,703	0
収入合計	580,907,552	519,598,349	29,881,223	31,101,932	24,110,526	23,784,478

支出の部	合 計	一 般 会 計	講習事業特別会計	宅建試験特別会計	会館管理特別会計	内部取引消去
支 部 交 付 金	98,120,000	98,120,000	0	0	0	
事 業 諸 費	56,583,971	25,765,486	9,511,023	10,811,648	10,495,814	
事 業 推 進 費	46,749,865	46,749,865	0	0	0	
負 担 金	26,765,500	26,765,500	0	0	0	
会 議 費	16,516,728	14,682,973	636,723	598,516	598,516	
人 件 費	58,585,578	40,173,441	8,936,566	6,780,518	2,695,053	
事 務 諸 費	16,384,118	16,513,344	2,157,468	1,949,980	1,547,804	5,784,478
特定預金支出	64,940,699	64,684,514	124,495	95,714	35,976	
固定資産取得支出	13,699,815	13,699,815	0	0	0	
繰 入 金 支 出	0	2,000,000	0	9,000,000	7,000,000	18,000,000
敷金・保証金返還支出	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
予 備 費	0	0	0	0	0	
当期支出合計	398,346,274	349,154,938	21,366,275	29,236,376	22,373,163	23,784,478
当期収支差額	50,739,274	49,289,877	642,113	654,624	152,660	0
次期繰越収支差額	182,561,278	170,443,411	8,514,948	1,865,556	1,737,363	0

貸借対照表総括表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	講習事業特別会計	宅建試験特別会計	会館管理特別会計	内部取引消去	合計
資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	168,702,169	9,824,576	1,865,556	1,436,278		181,828,579
未収会費	4,536,000	0	0	0		4,536,000
未収金	1,483,900	0	0	0		1,483,900
前払金	0	13,960	0	0		13,960
前払費用	0	0	0	301,085		301,085
貯蔵品	1,805,438	0	0	0		1,805,438
流動資産合計	176,527,507	9,838,536	1,865,556	1,737,363	0	189,968,962
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
	0	0	0	0		0
基本財産合計	0	0	0	0		0
(2) 特定資産						
退職給付引当資産	50,331,521	0	0	0		50,331,521
減価償却引当資産	162,732,985	0	0	0		162,732,985
敷金引当資産	1,495,310	0	0	0		1,495,310
会館建設積立資産	233,663,113	0	0	0		233,663,113
支部減価償却引当資産	800,000	0	0	0		800,000
支部公益事業積立資産	54,826,345	0	0	0		54,826,345
支部会館建設積立資産	35,763,574	0	0	0		35,763,574
支部会館等修繕等積立資産	14,305,500	0	0	0		14,305,500
特定資産合計	553,918,348	0	0	0		553,918,348
(3) その他固定資産						
建物	77,245,133	0	0	0		77,245,133
建物附属設備	17,108,298	0	0	0		17,108,298
構築物	309,879	0	0	0		309,879
什器備品	2,162,241	0	0	0		2,162,241
土地	183,287,505	0	0	0		183,287,505
電話加入権	1,308,440	0	0	0		1,308,440
差入保証金	50,000	0	0	0		50,000
プログラム開発	1,067,185	0	0	0		1,067,185
その他固定資産合計	282,538,681	0	0	0		282,538,681
固定資産合計	836,457,029	0	0	0		836,457,029
資産合計	1,012,984,536	9,838,536	1,865,556	1,737,363	0	1,026,425,991
負債の部						
1. 流動負債						
未払金	1,835,308	36,588	0	0		1,871,896
未払費用	2,950	0	0	0		2,950
前受会費	53,600	0	0	0		53,600
前受金	0	1,287,000	0	0		1,287,000
預り金	202,500	0	0	0		202,500
賃管協入会促進助成仮受金	2,184,000	0	0	0		2,184,000
仮受金	300	0	0	0		300
流動負債合計	4,278,658	1,323,588	0	0	0	5,602,246
2. 固定負債						
退職給付引当金	50,331,521	0	0	0		50,331,521
預かり敷金	1,495,310	0	0	0		1,495,310
固定負債合計	51,826,831	0	0	0		51,826,831
負債合計	56,105,489	1,323,588	0	0	0	57,429,077
正味財産の部						
1. 指定正味財産						
	0	0	0	0		0
指定正味財産合計	0	0	0	0		0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	956,879,047	8,514,948	1,865,556	1,737,363		968,996,914
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(502,091,517)	(0)	(0)	(0)		(502,091,517)
正味財産合計	956,879,047	8,514,948	1,865,556	1,737,363		968,996,914
負債及び正味財産合計	1,012,984,536	9,838,536	1,865,556	1,737,363	0	1,026,425,991

正味財産増減計算書総括表

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	講習事業特別会計	宅建試験特別会計	会館管理特別会計	内部取引消去	合 計
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						
正会員受取入会金	92,400,000	0	0	0		92,400,000
準会員受取入会金	24,000,000	0	0	0		24,000,000
受取会費						
正会員受取会費	156,806,800	0	0	0		156,806,800
準会員受取会費	15,331,400	0	0	0		15,331,400
受取受託料						
保証協会受託料	6,587,500	0	0	0		6,587,500
近代化センター受託料	350,000	0	0	0		350,000
道受託料	0	3,755,388	0	0		3,755,388
適取構受託料	0	0	27,891,000	0		27,891,000
受取受講料						
入会研修受講料	2,340,000	0	0	0		2,340,000
受取受講料	0	18,249,000	0	0		18,249,000
受取家賃						
受取家賃	0	0	0	22,514,908		22,514,908
雑収益						
受取利息	5,885,572	0	0	0		5,885,572
雑収益	5,621,875	4,000	0	10,915		5,636,790
他会計からの繰入額						
支部からの繰入額	26,647,682	0	0	0		26,647,682
講習事業特別会計からの繰入額	0	0	0	0		0
宅建試験特別会計からの繰入額	9,000,000	0	0	0	9,000,000	0
会館管理特別会計からの繰入額	7,000,000	0	0	0	7,000,000	0
一般会計からの繰入額	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0
経常収益計	351,970,829	22,008,388	29,891,000	22,525,823	18,000,000	408,396,040
(2) 経常費用						
事業費						
支部交付金	98,120,000	0	0	0		98,120,000
事業諸費	25,765,486	9,511,023	10,811,648	10,495,814		56,583,971
事業推進費	46,396,075	0	0	0		46,396,075
支払負担金	26,765,500	0	0	0		26,765,500
管理費						
会議費	14,682,973	636,723	598,516	598,516		16,516,728
人件費	35,214,984	9,061,061	6,876,232	2,731,029		53,883,306
事務諸費	25,428,150	2,214,902	2,006,580	1,547,804		31,197,436
他会計への繰出額						
講習事業特別会計への繰出額	0	0	0	0		0
宅建試験特別会計への繰出額	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0
会館管理特別会計への繰出額	0	0	0	0		0
一般会計への繰出額	0	0	9,000,000	7,000,000	16,000,000	0
経常費用計	274,373,168	21,423,709	29,292,976	22,373,163	18,000,000	329,463,016
当期経常増減額	77,597,661	584,679	598,024	152,660	0	78,933,024
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
(2) 経常外費用						
固定資産除却損						
什器備品除却損	6,121	0	0	0		6,121
雑損失						
雑損失	13,574,810	0	0	0		13,574,810
経常外費用計	13,580,931	0	0	0		13,580,931
当期経常外増減額	13,580,931	0	0	0		13,580,931
当期一般正味財産増減額	64,016,730	584,679	598,024	152,660		65,352,093
一般正味財産期首残高	892,862,317	7,930,269	1,267,532	1,584,703		903,644,821
一般正味財産期末残高	956,879,047	8,514,948	1,865,556	1,737,363		968,996,914
指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0		0
正味財産期末残高	956,879,047	8,514,948	1,865,556	1,737,363		968,996,914

一般会計収支計算書

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
収入の部				
会費収入	239,904,000	288,538,200	48,634,200	
会 費 収 入	167,904,000	172,138,200	4,234,200	(正会員)2,786社×53,600円 (準会員)377社×37,600円 新規 正会員【43・51・32・29】 新規 準会員【14・9・15・2】
入 会 金 収 入	72,000,000	116,400,000	44,400,000	(正会員)60万円×154社 (準会員)60万円×40社
受託料収入	6,520,000	6,937,500	417,500	
保 証 協 会 受 託 費	6,420,000	6,587,500	167,500	会費徴収事務の受託料 (既存・過年度)@2,000円×3,245社 (新規会員)@500円×195社
近 代 化 セ ン タ ー 受 託 費	100,000	350,000	250,000	コンサルティング技能試験受託費
受講料収入	1,400,000	2,340,000	940,000	
入 会 研 修 費	1,400,000	2,340,000	940,000	入会研修受講料 234名×10,000円
負担金収入	0	0	0	
負 担 金 収 入	0	0	0	
雑収入	7,600,000	11,505,833	3,905,833	
受 取 利 息	4,100,000	5,885,572	1,785,572	預金利息及び債券利息
雑 収 入	3,500,000	5,620,261	2,120,261	貯蔵品売上・税制証明手数料・総合コース手数料・40周年記念 祝賀会祝儀・証券化講習会補助金等
特定預金取崩収入	46,600,000	46,475,600	124,400	
退 職 給 付 引 当 預 金 取 崩 収 入	6,500,000	6,375,600	124,400	退職者1名分
減 価 償 却 引 当 預 金 取 崩 収 入	0	0	0	
会 館 建 設 引 当 預 金 取 崩 収 入	6,000,000	6,000,000	0	釧路支部不動産会館取得分(貸付額)
公 益 事 業 引 当 預 金 取 崩 収 入	22,100,000	22,100,000	0	支部の要請による取り崩し
支 部 会 館 建 設 引 当 預 金 取 崩 収 入	7,000,000	7,000,000	0	支部の要請による取り崩し
支 部 会 館 等 修 繕 等 引 当 預 金 取 崩 収 入	0	0	0	
40周年記念事業引当預金取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	記念式典開催費用
繰入金収入	16,240,000	42,647,682	26,407,682	
支 部 繰 入 金	13,240,000	26,647,682	13,407,682	人件費負担分9,147,682円 支部資産の移管17,500,000円
講 習 事 業 繰 入 金	0	0	0	
宅 建 試 験 繰 入 金	0	9,000,000	9,000,000	剰余金の移管
会 館 管 理 繰 入 金	3,000,000	7,000,000	4,000,000	剰余金の移管
	0	0	0	
	0	0	0	
当期収入合計(A)	318,264,000	398,444,815	80,180,815	
前期繰越収支差額	60,000,000	121,153,534	61,153,534	
収入合計(B)	378,264,000	519,598,349	141,334,349	

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
支出の部				
事業費	217,688,000	197,400,851	20,287,149	
支部交付金	98,120,000	98,120,000	0	
交 付 金	75,020,000	75,020,000	0	札幌中央4,400,000円 札幌中央西3,370,000円
特 別 交 付 金	23,100,000	23,100,000	0	札幌中央南2,830,000円 札幌東3,520,000円 札幌西3,520,000円 札幌南2,150,000円 札幌北4,540,000円 札幌白石4,250,000円 札幌豊平4,590,000円 千恵広2,300,000円 小樽2,980,000円 函館4,790,000円 室蘭3,380,000円 苫小牧3,930,000円 空知3,440,000円 旭川7,960,000円 帯広5,250,000円 北見3,600,000円 釧路4,220,000円 支部資産の取り崩し 23,100,000円
事業諸費	35,068,000	25,765,486	9,302,514	
総・財委員会費	6,870,000	6,570,922	299,078	委員会費・40周年記念事業費用・会員名簿加除印刷費等
不動産近代化推進費	8,393,000	2,233,198	6,159,802	委員会費・売買契約書作成費・特別講演会開催費用等
政策対策費	2,160,000	1,837,886	322,114	メディア広告費・セミナー開催費用・委員会費等
研 修 費	6,275,000	4,965,461	1,309,539	研修会費用・教材費・委員会費等
広 報 活 動 費	7,720,000	7,295,291	424,709	広報誌作成費・メディア広告費・委員会費等
苦情相談処理費	3,500,000	2,807,334	692,666	相談業務運営費・研修会費用・委員会費等
全宅連統合サイト推進費	0	0	0	
基本問題検討費	0	0	0	
コンサルタント試験費	150,000	55,394	94,606	コンサルティング技能試験費用
事業推進費	55,100,000	46,749,865	8,350,135	
人 件 費	49,500,000	42,407,906	7,092,094	事業関係人件費振り替え
通 信 運 搬 費	600,000	962,633	362,633	事業用郵送料等
印 刷 費	500,000	467,795	32,205	事業用印刷物等
会費徴収事務費	4,500,000	2,911,531	1,588,469	会費徴収事務費(郵送料・関係諸費等)
負担金	29,400,000	26,765,500	2,634,500	
負 担 金	29,400,000	26,765,500	2,634,500	全宅連11,520,000円 公取協6,380,000円 レイツ7,680,000円 ハマーサイト768,000円 暴追協200,000円 不動産学会100,000円 公益法人協会66,000円 北方領期10,000円 その他41,500円
管理費	82,885,000	71,369,758	11,515,242	
会議費	16,845,000	14,682,973	2,162,027	
総 会 費	7,120,000	9,192,726	427,274	総代会・臨時総会開催費用及び旅費等 予備費より振り替え
理 事 会 費	2,500,000			
諸 会 議 費	3,400,000	3,235,065	164,935	理事会開催費用及び旅費等
旅 費 交 通 費	425,000	44,880	380,120	その他諸会議開催費用
旅 費 交 通 費	3,400,000	2,210,302	1,189,698	中央総会旅費及び道内旅費及び交通費
人件費	44,540,000	40,173,441	4,366,559	
役 員 報 酬	3,200,000	3,111,996	88,004	員外役員報酬
給 付 料	21,000,000	18,216,848	2,783,152	職員給料
諸 手 当	10,500,000	8,488,282	2,011,718	賞与・諸手当等
退 職 金	4,340,000	6,375,600	2,035,600	退職金支払1名
福 利 厚 生 費	5,500,000	3,980,715	1,519,285	社会保険・労働保険・雇用保険等
事務諸費	21,500,000	16,513,344	4,986,656	
通 信 運 搬 費	1,675,000	1,276,059	398,941	電話・切手・運搬料金等
事 務 用 品 費	605,000	237,712	367,288	事務用品購入費
事 務 機 使 用 料	2,010,000	1,483,338	526,662	コピー・ファックス・電話機等リース料
新 聞 図 書 費	270,000	148,375	121,625	新聞及び図書購入費
印 刷 費	1,500,000	1,650,147	150,147	封筒・諸用紙印刷代及びコピー使用料
水 道 光 熱 費	1,210,000	945,340	264,660	電気・ガス・水道等
事 務 所 賃 借 料	3,020,000	2,993,394	26,606	家賃
共 益 費	810,000	787,620	22,380	共同管理費
顧 問 報 酬	1,400,000	1,299,060	100,940	弁護士・会計顧問
慶 弔 費	850,000	754,387	95,613	慶弔に係る費用
渉 外 費	850,000	707,200	142,800	渉外に係る費用
貯 蔵 品 購 入 支 出	1,500,000	699,900	800,100	頒布品購入費
租 税 公 課	2,800,000	2,400,772	399,228	消費税・固定資産税等
雑 費	3,000,000	1,130,040	1,869,960	銀行振込手数料等及び未収会費消却(863,200円)
	0	0	0	
	0	0	0	
	0	0	0	
特定預金支出	58,474,810	64,684,514	6,209,704	
退職給付引当預金支出	5,000,000	14,991,953	3,582,857	退職金の積み立て、特定資産減額分補てん 予備費より振り替え
減価償却引当預金支出	13,574,810	8,692,561	4,307,439	償却費計上分の積み立て
会館建設引当預金支出	25,000,000	25,000,000	0	会館新築及び修繕積立金
本部管理支部資産引当預金支出	1,900,000	16,000,000	14,100,000	支部資産の積み立て
40周年記念事業引当預金支出	0	0	0	
固定資産取得支出	16,500,000	13,699,815	2,800,185	
シ ス テ ム 開 発	1,000,000	0	1,000,000	
什 器 備 品 購 入 支 出	1,000,000	199,815	800,185	シュレッダー購入
建 物 取 得 支 出	5,000,000	4,000,000	1,000,000	釧路不動産会館取得
土 地 取 得 支 出	9,500,000	9,500,000	0	釧路不動産会館の土地取得
繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0	
会館管理特別会計繰入金	0	0	0	
講習事業特別会計繰入金	0	0	0	
宅建試験特別会計繰入金	2,000,000	2,000,000	0	特別会計への繰り入れ
敷金・保証金返還支出	0	0	0	
敷 金 返 還 支 出	0	0	0	
予備費	716,190	0	716,190	
	16,791,000	0	716,190	総会費2,500,000及び退職給付引当預金支出13,574,810に使用
	16,074,810			
当期支出合計(C)	378,264,000	349,154,938	29,109,062	
当期収支差額(A) - (C)	60,000,000	49,289,877	109,289,877	
次期繰越収支差額(B) - (C)	0	170,443,411	170,443,411	

(注)予備費の使用は、12月21日 第6回理事会で承認済

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

棚卸資産を除く流動資産及び流動負債を資金の範囲としている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	120,581,980	168,702,169
未収会費	5,075,600	4,536,000
未収金	1,475,400	1,483,900
合 計	127,132,980	174,722,069
未払金	4,194,946	1,835,308
未払費用	0	2,950
前受会費	0	53,600
預り金	192,500	202,500
賃管協入会促進助成仮受金	1,592,000	2,184,000
仮受金	0	300
合 計	5,979,446	4,278,658
次期繰越収支差額	121,153,534	170,443,411

貸借対照表

平成20年3月31日現在

一般会計
(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	168,702,169	120,581,980	48,120,189
未収会費	4,536,000	5,075,600	539,600
未収金	1,483,900	1,475,400	8,500
貯蔵品	1,805,438	1,525,400	280,038
流動資産合計	176,527,507	128,658,380	47,869,127
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
	0		0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	50,331,521	53,333,793	3,002,272
減価償却引当資産	162,732,985	154,040,424	8,692,561
敷金引当資産	1,495,310	1,495,310	0
会館建設積立資産	233,663,113	214,663,113	19,000,000
40周年記念事業積立資産	0	5,000,000	5,000,000
支部減価償却引当資産	800,000	800,000	0
支部公益事業積立資産	54,826,345	67,726,345	12,900,000
支部会館建設積立資産	35,763,574	31,736,933	4,026,641
支部会館等修繕等積立資産	14,305,500	18,532,141	4,226,641
特定資産合計	553,918,348	547,328,059	6,590,289
(3) その他固定資産			
建物	77,245,133	77,379,971	134,838
建物附属設備	17,108,298	19,976,455	2,868,157
構築物	309,879	390,275	80,396
什器備品	2,162,241	2,990,016	827,775
土地	183,287,505	173,787,505	9,500,000
電話加入権	1,308,440	1,308,440	0
差入保証金	50,000	50,000	0
プログラム開発	1,067,185	1,801,765	734,580
その他固定資産合計	282,538,681	277,684,427	4,854,254
固定資産合計	836,457,029	825,012,486	11,444,543
資産合計	1,012,984,536	953,670,866	59,313,670
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,835,308	4,194,946	2,359,638
未払費用	2,950	0	2,950
前受会費	53,600	0	53,600
預り金	202,500	192,500	10,000
賃借協入会促進助成仮受金	2,184,000	1,592,000	592,000
仮受金	300	0	300
流動負債合計	4,278,658	5,979,446	1,700,788
2. 固定負債			
退職給付引当金	50,331,521	53,333,793	3,002,272
預かり敷金	1,495,310	1,495,310	0
固定負債合計	51,826,831	54,829,103	3,002,272
負債合計	56,105,489	60,808,549	4,703,060
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
	0		0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	()	()
(うち特定資産への充当額)	(0)	()	()
2. 一般正味財産			
	956,879,047	892,862,317	64,016,730
(うち基本財産への充当額)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(502,091,517)	(492,498,956)	(9,592,561)
正味財産合計	956,879,047	892,862,317	64,016,730
負債及び正味財産合計	1,012,984,536	953,670,866	59,313,670

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入金			
正会員受取入金	92,400,000	83,400,000	9,000,000
準会員受取入金	24,000,000	22,800,000	1,200,000
受取会費			
正会員受取会費	156,806,800	155,587,400	1,219,400
準会員受取会費	15,331,400	14,946,000	385,400
受取受託料			
保証協会受託料	6,587,500	6,519,000	68,500
近代化センター受託料	350,000	350,000	0
受取受講料			
入会研修受取受講料	2,340,000	2,170,000	170,000
雑収益			
受取利息	5,885,572	4,103,059	1,782,513
雑収益	5,621,875	3,579,628	2,042,247
他会計からの繰入額			
支部からの繰入額	26,647,682	32,966,250	6,318,568
講習事業特別会計からの繰入額	0	7,000,000	7,000,000
宅建試験特別会計からの繰入額	9,000,000	8,000,000	1,000,000
会館管理特別会計からの繰入額	7,000,000	7,000,000	0
経常収益計	351,970,829	348,421,337	3,549,492
(2) 経常費用			
事業費			
支部交付金			
交付金	75,020,000	74,910,000	110,000
特別交付金	23,100,000	18,450,000	4,650,000
事業諸費			
総・財委員会費	6,570,922	3,955,311	2,615,611
不動産近代化推進費	2,233,198	3,018,366	785,168
政策対策費	1,837,886	1,674,756	163,130
研修費	4,965,461	4,948,503	16,958
苦情相談処理費	2,807,334	2,891,528	84,194
広報活動費	7,295,291	7,419,526	124,235
コンサルタント試験費	55,394	55,156	238
事業推進費			
人件費	42,407,906	42,056,140	351,766
通信運搬費	608,843	629,912	21,069
印刷費	467,795	329,081	138,714
会費徴収事務費	2,911,531	2,505,950	405,581
支払負担金			
支払負担金	26,765,500	28,148,940	1,383,440
管理費			
会議費			
総会費	9,192,726	7,375,209	1,817,517
理事会費	3,235,065	2,685,805	549,260
諸会議費	44,880	80,682	35,802
旅費交通費	2,210,302	1,733,048	477,254
人件費			
役員報酬	3,111,996	2,945,330	166,666
給料	18,216,848	17,954,380	262,468
諸手当	8,488,282	8,638,036	149,754
退職給付費用	1,417,143	2,435,875	1,018,732
福利厚生費	3,980,715	3,543,819	436,896
事務諸費			
通信運搬費	1,231,489	1,281,568	50,079
減価償却費	8,839,440	9,515,840	676,400
事務用品費	237,712	295,704	57,992
事務機使用料	1,483,338	1,483,338	0
新聞図書費	148,375	157,215	8,840
印刷費	1,650,147	1,710,506	60,359
水道光熱費	945,340	937,517	7,823
事務所賃借料	2,993,394	2,993,394	0
共益費	787,620	787,620	0
顧問報酬	1,299,060	1,299,060	0
慶弔費	754,387	1,275,000	520,613
渉外費	707,200	172,550	534,650
貯蔵品販売原価	819,827	868,306	48,479
租税公課	2,400,772	2,229,316	171,456
雑費	1,130,049	933,230	196,819
他会計への繰出額			
講習事業特別会計への繰出額	0	14,500,000	14,500,000
宅建試験特別会計への繰出額	2,000,000	3,000,000	1,000,000
経常費用計	274,373,168	281,825,517	7,452,349
当期経常増減額	77,597,661	66,595,820	11,001,841
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			
什器備品除却損	6,121	0	6,121
雑損失			
雑損失	13,574,810	0	13,574,810
経常外費用計	13,580,931	0	13,580,931
当期経常外増減額	13,580,931	0	13,580,931
当期一般正味財産増減額	64,016,730	66,595,820	2,579,090
一般正味財産期首残高	892,862,317	826,266,497	66,595,820
一般正味財産期末残高	956,879,047	892,862,317	64,016,730
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
正味財産期末残高	956,879,047	892,862,317	64,016,730

財産目録

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額	金 額
資産の部			
1 流動資産			
現 普 通 預 金	手許有高 北洋銀行 札幌西支店(4106053) 北洋銀行 札幌西支店(4175128) 北洋銀行 札幌西支店(4291705) みちのく銀行 札幌支店(2014528)	155,722,619 3,638,304 2,303,490 10,000	218,016 161,674,413
振 定 未 替 期 貯 積 金	東京貯金事務センター 空知信用金庫 札幌支店(0262737-0000010) 平成19年度会費徴収未送金分等(札幌中央2社、札幌中央西1社、札幌東1社、札幌西1社、札幌北1社、札幌白石1社、札幌豊平3社、函館1社、旭川3社、釧路2社)、平成20年度会費徴収未送金分(札幌北1社) 平成19年度支部運営費徴収未送金分(函館1社、旭川3社、釧路2社) 平成19年度保証協会会費徴収未送金分(札幌中央2社、札幌西1社、札幌北1社、札幌白石1社、札幌豊平3社、函館1社、旭川3社、釧路2社)、平成20年度保証協会会費徴収未送金分(札幌北1社) 平成19年度政治連盟会費徴収未送金分(札幌中央2社、札幌中央西1社、札幌中央南1社、札幌西1社、札幌南1社、札幌北2社、札幌豊平1社、室蘭1社、苫小牧1社、空知1社、釧路3社)	911,500 149,400 90,000 90,000	1,809,740 5,000,000 1,483,900
未 収 会 費	会費徴収事務受託料 札幌中央(17年1社、18年1社、19年1社) 札幌中央西(15年1社、19年3社) 札幌中央南(12年2社、13年2社、19年4社) 札幌東(11年1社、12年1社、13年1社、14年1社、17年1社) 札幌西(12年1社、15年1社、16年1社、19年2社) 札幌南(12年1社、19年1社) 札幌北(12年1社、14年1社、19年5社) 札幌白石(9年1社、10年1社、12年3社、13年1社、18年1社) 札幌豊平(9年1社、10年1社、12年1社、18年1社、19年正1社・準1社) 千恵広(11年1社、19年1社) 小樽(12年1社) 函館(12年2社、18年1社、19年2社) 苫小牧(12年1社、19年正1社・準1社) 空知(9年1社、10年1社、17年1社、19年2社) 旭川(11年1社、12年1社、15年1社、16年1社) 帯広(13年1社、18年1社、19年4社) 北見(19年3社) 釧路(12年1社、13年1社、16年正1社・準1社、17年2社、19年5社)	243,000 160,800 208,400 428,800 268,000 262,000 107,200 375,200 354,800 285,200 107,200 53,600 268,000 144,800 247,600 208,400 321,600 160,800 573,600	4,536,000
貯 蔵 品	諸用紙(1,407,078円)、未使用切手(398,360円)		1,805,438
2 固定資産			
土 地	札幌市中央区北1条西17丁目1番52号(328.03㎡) 旭川市7条通20丁目97番地(688.35㎡) 函館市宮前町36番5(631.57㎡・共有) 北見市常盤町4丁目12番2・12番24・12番18(330.56㎡) 釧路市若草町18番3(327.0㎡)	119,614,347 30,000,000 8,660,000 15,513,158 9,500,000	183,287,505
建 物	鉄筋コンクリート造屋根地下1階付5階建(1,220.18㎡) 木造鉄骨造亜鉛メッキ2階建(200.11㎡) 鉄筋コンクリート造陸屋根4階建(202.18㎡) 木造亜鉛メッキ鋼板葺2階建(101.45㎡) 木造亜鉛メッキ鋼板葺2階建(115.92㎡)	47,998,013 17,065,602 8,051,080 466,438 3,664,000	77,245,133
建 物 付 属 設 備	給水設備、エレベーター、暖冷房設備、電気設備(分電盤)、窓落雪防止柵、変圧器、揚水ポンプ、衛生設備、内窓造作		17,108,298
構 築 物 什 器 備 品	ロードヒーティング(会館玄関前) 耐火金庫、ハトマーク看板、机、書庫、コンピューター式、キャビネット式、ファックスコピー、マイク設備一式、パソコン3台、パソコン4台、プリンタ2台、看板(3支部)、ビデオカメラ、シュレッダー		309,879 2,162,241
電 話 加 入 権	642-4422、642-4431、611-3761、641-8931、633-2131、621-7855、613-2601、644-0288、644-2744、642-4423、623-5132、623-5133、623-6240、621-7844、641-8941、休止回線8回線		1,308,440
プ ロ グ ラ ム 開 発 差 入 保 証 金	会員管理システム等 日動火災(傷害保険)		1,067,185 50,000
退 職 給 付 引 当 資 産			50,331,521
減 価 償 却 引 当 資 産			162,732,985
敷 金 引 当 資 産	北洋銀行札幌西支店(4149755) 448,222,929円		1,495,310
会 館 建 設 積 立 資 産			233,663,113
支 部 減 価 償 却 引 当 資 産	室蘭800,000円		800,000
支 部 公 益 事 業 積 立 資 産	中央4,766,584円 中央西3,836,612円 中央南2,986,838円 東3,550,000円 西6,124,108円 南1,603,847円 北6,100,000円 白石7,216,558円 豊平4,674,384円 千恵広1,706,326円 函館2,300,000円 室蘭3,330,000円 苫小牧1,031,088円 空知3,000,000円 旭川2,200,000円 釧路400,000円	北洋銀行札幌西支店(4158860) 35,695,419円 空知信用金庫札幌支店(432467) 70,000,000円	54,826,345
支 部 会 館 建 設 積 立 資 産	帯広27,736,933円 北見8,026,641円		35,763,574
支 部 会 館 等 修 繕 等 積 立 資 産	函館9,500,000円 旭川4,705,500円 釧路100,000円		14,305,500
資 産 合 計			1,012,984,536
負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	3月分社会保険料 支部運営費未払い額(小樽正1、函館正5、室蘭正1、苫小牧正1、旭川正3、帯広正2、北見正1、釧路正4) 保証協会会費(40社 240,000円)、政治連盟会費(37名 222,000円) 慶弔費(空知支部)	899,008 464,300 462,000 10,000	1,835,308
未 払 費 用	労働保険料確定差額 20年度会費(正1社)		2,950 53,600
預 り 金	不動産総合コース(150,000円)、主任者保険(52,500円)		202,500
債 権 協 入 会 助 成 仮 受 金	賃貸不動産管理業協会から		2,184,000
仮 受 金	会費過剰納入額		300
2 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	自己都合による要支給額(8名)		50,331,521
預 り 敷 金	4社5件分		1,495,310
負 債 合 計			56,105,489
正 味 財 産			956,879,047

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法の原価法により評価している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、定率法により減価償却を行っている。(ただし、平成10年4月1日以降新たに取得した建物については、定額法による。)
無形固定資産は、定額法により償却している。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金については、職員給与規程に基づく期末要支給額の100%相当額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借り主に移転すると認められる以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 基本財産及び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。(基本財産はなし)

(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	53,333,793	3,373,328	6,375,600	50,331,521
減価償却引当資産	154,040,424	8,692,561	0	162,732,985
敷金引当資産	1,495,310	0	0	1,495,310
会館建設積立資産	214,663,113	25,000,000	6,000,000	233,663,113
40周年記念事業引当資産	5,000,000	0	5,000,000	0
支部減価償却引当資産	800,000	0	0	800,000
支部公益事業積立資産	67,726,345	9,200,000	22,100,000	54,826,345
支部会館建設積立資産	31,736,933	11,026,641	7,000,000	35,763,574
支部会館等修繕等積立資産	18,532,141	14,305,500	18,532,141	14,305,500
小 計	547,328,059	71,598,030	65,007,741	553,918,348
合 計	547,328,059	71,598,030	65,007,741	553,918,348

4. 基本財産及び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。(基本財産はなし)

(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	50,331,521	(0)	(0)	(50,331,521)
減価償却引当資産	162,732,985	(0)	(162,732,985)	-
敷金引当資産	1,495,310	(0)	(0)	(1,495,310)
会館建設積立資産	233,663,113	(0)	(233,663,113)	-
40周年記念事業引当資産	0	(0)	(0)	-
支部減価償却引当資産	800,000	(0)	(800,000)	-
支部公益事業積立資産	54,826,345	(0)	(54,826,345)	-
支部会館建設積立資産	35,763,574	(0)	(35,763,574)	-
支部会館等修繕等積立資産	14,305,500	(0)	(14,305,500)	-
小 計	553,918,348	(0)	(502,091,517)	(51,826,831)
合 計	553,918,348	(0)	(502,091,517)	(51,826,831)

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 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物 付 属 設 備	144,535,498	67,290,365	77,245,133
構 築 物	59,247,468	42,139,170	17,108,298
什 器 備 品	2,808,048	2,498,169	309,879
プ ロ グ ラ ム 開 発	32,608,257	30,446,016	2,162,241
合 計	21,426,450	20,359,265	1,067,185
	260,625,721	162,732,985	97,892,736

講習事業特別会計収支計算書

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
. 収入の部				
受託料収入	3,335,640	3,755,388	419,748	
道 受 託 費	3,335,640	3,755,388	419,748	2,353人×1,520円×1.05
受講料収入	17,490,000	18,249,000	759,000	
法 定 講 習 費	17,490,000	18,249,000	759,000	1,659人×11,000円
雑収入	10,000	4,000	6,000	
受 取 利 息	0	0	0	
雑 収 入	10,000	4,000	6,000	その他雑収入
繰入金収入	0	0	0	
一 般 会 計 繰 入 金	0	0	0	
当期収入合計(A)	20,835,640	22,008,388	1,172,748	
前期繰越収支差額	6,000,000	7,872,835	1,872,835	
収入合計(B)	26,835,640	29,881,223	3,045,583	

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
. 支出の部				
事業費	11,722,000	9,511,023	2,210,977	
事業諸費	11,722,000	9,511,023	2,210,977	
講習事業費	11,722,000	9,511,023	2,210,977	会場運営費 2,107,613円 講師報酬及び旅費 2,955,030円 教材費 2,554,500円 諸用紙印刷代 1,009,575円 機器リース料 222,096円 通信及び郵送料 434,929円 受講料返還金 22,000円 その他運営費 205,280円
管理費	14,085,000	11,730,757	2,354,243	
会議費	560,000	636,723	76,723	
総 会 費	560,000	636,723	76,723	共通経費負担分(5%)
	0	0	0	
	0	0	0	
人件費	10,500,000	8,936,566	1,563,434	
役 員 報 酬	600,000	576,000	24,000	共通経費負担分(12%)
給 料	5,600,000	4,948,639	651,361	共通経費負担分(12%+支部4%)
諸 手 当	2,800,000	2,196,220	603,780	共通経費負担分(12%+支部4%)
福 利 厚 生 費	1,500,000	1,215,707	284,293	共通経費負担分(12%+支部4%)
事務諸費	3,025,000	2,157,468	867,532	
通 信 運 搬 費	125,000	95,227	29,773	共通経費負担分(5%)
事 務 用 品 費	45,000	17,738	27,262	共通経費負担分(5%)
事 務 機 使 用 料	150,000	110,696	39,304	共通経費負担分(5%)
新 聞 図 書 費	20,000	11,071	8,929	共通経費負担分(5%)
印 刷 費	110,000	123,144	13,144	共通経費負担分(5%)
水 道 光 熱 費	90,000	70,546	19,454	共通経費負担分(5%)
事 務 所 賃 借 料	225,000	223,386	1,614	共通経費負担分(5%)
共 益 費	60,000	58,776	1,224	共通経費負担分(5%)
顧 問 報 酬	66,000	63,630	2,370	会計士報酬負担分
租 税 公 課	2,034,000	1,334,094	699,906	法人税及び消費税等負担分
雑 費	100,000	49,160	50,840	銀行振込手数料等
特定預金支出	480,000	124,495	355,505	
退職給付引当預金支出	480,000	124,495	355,505	退職金積立負担分
固定資産取得支出	0	0	0	
	0	0	0	
	0	0	0	
繰入金支出	0	0	0	
一 般 会 計 繰 入 金	0	0	0	
予備費	548,640	0	548,640	
予 備 費	548,640	0	548,640	
当期支出合計(C)	26,835,640	21,366,275	5,469,365	
当期収支差額(A)-(C)	6,000,000	642,113	6,642,113	
次期繰越収支差額(B)-(C)	0	8,514,948	8,514,948	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

流動資産及び流動負債を資金の範囲としている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載する
とおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	7,987,776	9,824,576
未収金	490,434	0
前払金	7,800	13,960
合 計	8,486,010	9,838,536
未払金	41,175	36,588
前受金	572,000	1,287,000
合 計	613,175	1,323,588
次期繰越収支差額	7,872,835	8,514,948

貸借対照表

平成20年3月31日現在

講習事業特別会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,824,576	7,987,776	1,836,800
未収金	0	490,434	490,434
前払金	13,960	7,800	6,160
流動資産合計	9,838,536	8,486,010	1,352,526
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	0	57,434	57,434
その他固定資産合計	0	57,434	57,434
固定資産合計	0	57,434	57,434
資産合計	9,838,536	8,543,444	1,295,092
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,588	41,175	4,587
前受金	1,287,000	572,000	715,000
流動負債合計	1,323,588	613,175	710,413
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,323,588	613,175	710,413
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	8,514,948	7,930,269	584,679
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	8,514,948	7,930,269	584,679
負債及び正味財産合計	9,838,536	8,543,444	1,295,092

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

講習事業特別会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取受託料			
道受託料	3,755,388	2,076,396	1,678,992
受取受講料			
受取受講料	18,249,000	8,217,000	10,032,000
雑収益			
雑収益	4,000	2,000	2,000
他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	0	14,500,000	14,500,000
経常収益計	22,008,388	24,795,396	2,787,008
(2) 経常費用			
事業費			
講習事業費	9,511,023	6,225,542	3,285,481
管理費			
会議費			
総会費	636,723	580,430	56,293
人件費			
役員報酬	576,000	576,000	0
給料	4,948,639	4,877,339	71,300
諸手当	2,196,220	2,234,967	38,747
退職給付費用	124,495	213,990	89,495
福利厚生費	1,215,707	1,186,458	29,249
事務諸費			
通信運搬費	95,227	95,639	412
減価償却費	57,434	57,433	1
事務用品費	17,738	22,067	4,329
事務機使用料	110,696	110,696	0
新聞図書費	11,071	11,730	659
印刷費	123,144	127,648	4,504
水道光熱費	70,546	69,963	583
事務所賃借料	223,386	223,386	0
共益費	58,776	58,776	0
顧問報酬	63,630	63,630	0
租税公課	1,334,094	715,158	618,936
雑費	49,160	37,880	11,280
他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	0	7,000,000	7,000,000
経常費用計	21,423,709	24,488,732	3,065,023
当期経常増減額	584,679	306,664	278,015
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	584,679	306,664	278,015
一般正味財産期首残高	7,930,269	7,623,605	306,664
一般正味財産期末残高	8,514,948	7,930,269	584,679
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
正味財産期末残高	8,514,948	7,930,269	584,679

財産目録

講習事業特別会計

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額	
[資産の部]			
流動資産			
現金	手許有り高	48,530	
普通預金	北洋銀行札幌西支店(4157294)	9,081,836	
振替貯金	郵便振替貯金(02710-1-42204)	694,210	
前払金	20年度受講料振替手数料の負担分	13,960	9,838,536
固定資産			0
資産合計			9,838,536
[負債の部]			
流動負債			
未払金	主任者端末賃借料(1月～3月分)	36,588	
前受金	20年度受講料(117名×11,000円)	1,287,000	1,323,588
負債合計			1,323,588
正味財産			8,514,948

財務諸表に対する注記

- 重要な会計方針
(1)消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 会計方針の変更
該当なし。
- 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	172,300	172,300	0
合 計	172,300	172,300	0

宅建試験特別会計収支計算書

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
. 収入の部				
受託料収入	21,678,000	27,891,000	6,213,000	
適 取 構 受 託 費	21,678,000	27,891,000	6,213,000	試験事務受託料7,510名(適正取引推進機構)
受講料収入	0	0	0	
受 講 料 収 入	0	0	0	
雑収入	0	0	0	
受 取 利 息	0	0	0	
雑 収 入	0	0	0	
繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0	
一 般 会 計 繰 入 金	2,000,000	2,000,000	0	一般会計より
当期収入合計(A)	23,678,000	29,891,000	6,213,000	
前期繰越収支差額	100,000	1,210,932	1,110,932	
収入合計(B)	23,778,000	31,101,932	7,323,932	

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
. 支出の部				
事業費	11,720,000	10,811,648	908,352	
事業諸費	11,720,000	10,811,648	908,352	
試験事業費	11,720,000	10,811,648	908,352	会場借り上げ料 3,273,861円 人件費(受付及び当日日当) 5,125,124円 旅費・会議費 1,265,161円 試験運営費 1,099,445円 通信費 48,057円
管理費	11,159,000	9,329,014	1,829,986	
会議費	530,000	598,516	68,516	
総 会 費	530,000	598,516	68,516	共通経費負担分(5%)
	0	0	0	
	0	0	0	
人件費	7,850,000	6,780,518	1,069,482	
役員報酬	400,000	384,000	16,000	共通経費負担分(8%)
給 料	4,290,000	3,804,598	485,402	共通経費負担分(8%+支部4%)
諸 手 当	2,058,000	1,664,145	393,855	共通経費負担分(8%+支部4%)
福 利 厚 生 費	1,102,000	927,775	174,225	共通経費負担分(8%+支部4%)
事務諸費	2,779,000	1,949,980	829,020	
通 信 運 搬 費	125,000	95,227	29,773	共通経費負担分(5%)
事 務 用 品 費	45,000	17,738	27,262	共通経費負担分(5%)
事 務 機 使 用 料	150,000	110,696	39,304	共通経費負担分(5%)
新 聞 図 書 費	20,000	11,071	8,929	共通経費負担分(5%)
印 刷 費	110,000	123,144	13,144	共通経費負担分(5%)
水 道 光 熱 費	90,000	70,546	19,454	共通経費負担分(5%)
事 務 所 賃 借 料	225,000	223,386	1,614	共通経費負担分(5%)
共 益 費	60,000	58,776	1,224	共通経費負担分(5%)
顧 問 報 酬	55,000	53,025	1,975	会計士報酬負担分
租 税 公 課	1,799,000	1,180,491	618,509	法人税及び消費税等負担分
雑 費	100,000	5,880	94,120	銀行振込手数料等
特定預金支出	370,000	95,714	274,286	
退職給付引当預金支出	370,000	95,714	274,286	退職金積立負担分
固定資産取得支出	0	0	0	
	0	0	0	
	0	0	0	
繰入金支出	0	9,000,000	9,000,000	
一 般 会 計 繰 入 金	0	9,000,000	9,000,000	一般会計へ
予備費	529,000	0	529,000	
予 備 費	529,000	0	529,000	
当期支出合計(C)	23,778,000	29,236,376	5,458,376	
当期収支差額(A) - (C)	100,000	654,624	754,624	
次期繰越収支差額(B) - (C)	0	1,865,556	1,865,556	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

流動資産及び流動負債を資金の範囲としている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載する
とおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	833,878	1,865,556
未収金	377,054	0
合 計	1,210,932	1,865,556
合 計	0	0
次期繰越収支差額	1,210,932	1,865,556

貸借対照表

平成20年3月31日現在

宅建試験特別会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,865,556	833,878	1,031,678
未収金	0	377,054	377,054
流動資産合計	1,865,556	1,210,932	654,624
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	0	56,600	56,600
その他固定資産合計	0	56,600	56,600
固定資産合計	0	56,600	56,600
資産合計	1,865,556	1,267,532	598,024
負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	1,865,556	1,267,532	598,024
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,865,556	1,267,532	598,024
負債及び正味財産合計	1,865,556	1,267,532	598,024

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

宅建試験特別会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取受託料			
適取構受託料	27,891,000	24,442,000	3,449,000
他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	2,000,000	3,000,000	1,000,000
経常収益計	29,891,000	27,442,000	2,449,000
(2) 経常費用			
事業費			
試験事業費	10,811,648	9,827,913	983,735
管理費			
会議費			
总会費	598,516	548,979	49,537
人件費			
役員報酬	384,000	384,000	0
給料	3,804,598	3,749,782	54,816
諸手当	1,664,145	1,693,505	29,360
退職給付費用	95,714	164,519	68,805
福利厚生費	927,775	905,455	22,320
事務諸費			
通信運搬費	95,227	95,639	412
減価償却費	56,600	56,600	0
事務用品費	17,738	22,067	4,329
事務機使用料	110,696	110,696	0
新聞図書費	11,071	11,730	659
印刷費	123,144	127,648	4,504
水道光熱費	70,546	69,963	583
事務所賃借料	223,386	223,386	0
共益費	58,776	58,776	0
顧問報酬	53,025	53,025	0
租税公課	1,180,491	633,995	546,496
雑費	5,880	4,920	960
他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	9,000,000	8,000,000	1,000,000
経常費用計	29,292,976	26,742,598	2,550,378
当期経常増減額	598,024	699,402	101,378
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	598,024	699,402	101,378
一般正味財産期首残高	1,267,532	568,130	699,402
一般正味財産期末残高	1,865,556	1,267,532	598,024
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
正味財産期末残高	1,865,556	1,267,532	598,024

財産目録

宅建試験特別会計

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額	
[資産の部]			
流動資産			
現金	手許有り高	35,783	
普通預金	北洋銀行札幌西支店(4157588)	1,829,773	1,865,556
固定資産			0
資産合計			1,865,556
[負債の部]			
負債合計			0
正味財産			1,865,556

財務諸表に対する注記

- 重要な会計方針
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 会計方針の変更
該当なし。
- 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	169,800	169,800	0
合 計	169,800	169,800	0

会館管理特別会計収支計算書

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

(単位:円)

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
. 収入の部				
賃料収入	22,500,000	22,514,908	14,908	
家賃収入	22,500,000	22,514,908	14,908	家賃(会議室使用料を含む)
助成金収入	0	0	0	
助成金収入	0	0	0	
雑収入	4,000	10,915	6,915	
受取利息	0	0	0	
雑収入	4,000	10,915	6,915	ガラス保険返戻金
繰入金収入	0	0	0	
一般会計繰入金	0	0	0	
当期収入合計(A)	22,504,000	22,525,823	21,823	
前期繰越収支差額	570,000	1,584,703	1,014,703	
収入合計(B)	23,074,000	24,110,526	1,036,526	

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
. 支出の部				
事業費	13,500,000	10,495,814	3,004,186	
会館管理費	13,500,000	10,495,814	3,004,186	
営繕修繕費	2,500,000	330,750	2,169,250	手すり設置、給湯器・蛍光器具交換、コンセント増設工事代
保険料	500,000	265,540	234,460	火災保険料・ガラス保険料・建物総合保険料
管理委託費	5,000,000	4,773,977	226,023	エレベーター・日常清掃業務・警備等委託料
水道光熱費	5,500,000	5,125,547	374,453	電気・ガス・水道料金
管理費	5,839,500	4,841,373	998,127	
会議費	530,000	598,516	68,516	
総会費	530,000	598,516	68,516	共通経費負担分(5%)
	0	0	0	
	0	0	0	
人件費	3,162,500	2,695,053	467,447	
役員報酬	300,000	240,000	60,000	共通経費負担分(5%)
給料	1,612,500	1,430,049	182,451	共通経費負担分(5%)
諸手当	822,500	665,091	157,409	共通経費負担分(5%)
福利厚生費	427,500	359,913	67,587	共通経費負担分(5%)
事務諸費	2,147,000	1,547,804	599,196	
通信運搬費	125,000	95,227	29,773	共通経費負担分(5%)
事務用品費	45,000	17,738	27,262	共通経費負担分(5%)
事務機使用料	150,000	110,696	39,304	共通経費負担分(5%)
新聞図書費	20,000	11,071	8,929	共通経費負担分(5%)
印刷費	110,000	123,144	13,144	共通経費負担分(5%)
水道光熱費	90,000	70,546	19,454	共通経費負担分(5%)
事務所賃借料	225,000	223,386	1,614	共通経費負担分(5%)
共益費	60,000	58,776	1,224	共通経費負担分(5%)
顧問報酬	55,000	53,025	1,975	会計士報酬負担分
租税公課	1,067,000	712,075	354,925	法人税及び消費税等負担分
雑費	200,000	72,120	127,880	銀行振込手数料等
特定預金支出	150,000	35,976	114,024	
退職給付引当預金支出	150,000	35,976	114,024	退職金積立負担分
固定資産取得支出	0	0	0	
建物付属設備購入支出	0	0	0	
建物建設額	0	0	0	
繰入金支出	3,000,000	7,000,000	4,000,000	
一般会計繰入金	3,000,000	7,000,000	4,000,000	一般会計へ
予備費	584,500	0	584,500	
予備費	584,500	0	584,500	
当期支出合計(C)	23,074,000	22,373,163	700,837	
当期収支差額(A) - (C)	570,000	152,660	722,660	
次期繰越収支差額(B) - (C)	0	1,737,363	1,737,363	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

流動資産及び流動負債を資金の範囲としている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載する
とおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	1,021,843	1,436,278
未収金	141,725	0
前払費用	430,165	301,085
合 計	1,593,733	1,737,363
未払費用	9,030	0
合 計	9,030	0
次期繰越収支差額	1,584,703	1,737,363

貸借対照表

平成20年3月31日現在

会館管理特別会計
(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,436,278	1,021,843	414,435
未収金	0	141,725	141,725
前払費用	301,085	430,165	129,080
流動資産合計	1,737,363	1,593,733	143,630
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	1,737,363	1,593,733	143,630
負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	0	9,030	9,030
流動負債合計	0	9,030	9,030
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	9,030	9,030
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	1,737,363	1,584,703	152,660
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,737,363	1,584,703	152,660
負債及び正味財産合計	1,737,363	1,593,733	143,630

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

会館管理特別会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取家賃			
受取家賃	22,514,908	22,392,513	122,395
雑収益			
雑収益	10,915	0	10,915
経常収益計	22,525,823	22,392,513	133,310
(2) 経常費用			
事業費			
会館管理事業費			
営繕修繕費	330,750	426,300	95,550
水道光熱費	5,125,547	5,004,423	121,124
保険料	265,540	326,432	60,892
管理委託費	4,773,977	4,827,650	53,673
管理費			
会議費			
総会費	598,516	548,979	49,537
人件費			
役員報酬	240,000	240,000	0
給料	1,430,049	1,409,446	20,603
諸手当	665,091	676,825	11,734
退職給付費用	35,976	61,838	25,862
福利厚生費	359,913	351,253	8,660
事務諸費			
通信運搬費	95,227	95,639	412
事務用品費	17,738	22,067	4,329
事務機使用料	110,696	110,696	0
新聞図書費	11,071	11,730	659
印刷費	123,144	127,648	4,504
水道光熱費	70,546	69,963	583
事務所賃借料	223,386	223,386	0
共益費	58,776	58,776	0
顧問報酬	53,025	53,025	0
租税公課	712,075	403,015	309,060
雑費	72,120	105,982	33,862
他会計への繰出額			0
一般会計への繰出額	7,000,000	7,000,000	0
経常費用計	22,373,163	22,155,073	218,090
当期経常増減額	152,660	237,440	84,780
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	152,660	237,440	84,780
一般正味財産期首残高	1,584,703	1,347,263	237,440
一般正味財産期末残高	1,737,363	1,584,703	152,660
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
正味財産期末残高	1,737,363	1,584,703	152,660

財産目録

会館管理特別会計

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額	
[資産の部]			
流動資産			
現金	手許有り高	150,406	
普通預金	北洋銀行札幌西支店(4157596)	1,285,872	
前払費用	建物総合保険料	268,010	
	警備料金	33,075	1,737,363
固定資産			0
資産合計			1,737,363
[負債の部]			
流動負債			0
負債合計			0
正味財産			1,737,363

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針
 - (1) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
2. 会計方針の変更
該当なし。