

# 令和5年度収支決算報告

自 令和5年4月1日  
至 令和6年3月31日

## 財 務 諸 表

- ・ 収支計算書
- ・ 計算書類に対する注記
- ・ 貸借対照表
- ・ 正味財産増減計算書
- ・ 財務諸表に対する注記
- ・ 財産目録

# 収支計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

全宅管理

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 会費収入				
会費収入	162,240,000	162,966,000	△ 726,000	
入会金収入	100,000	0	100,000	
会費収入合計	162,340,000	162,966,000	△ 626,000	
(2) 事業収入				
事業収入	30,000,000	29,065,977	934,023	頒布物販売手数料収入他
事業収入合計	30,000,000	29,065,977	934,023	
(3) 賃貸不動産経営管理士講習収入				
賃貸不動産経営管理士講習収入	72,006,000	73,269,680	△ 1,263,680	管理士講習受託収入(3,303名×22,198円)、 キャンセル事務手数料
賃貸不動産経営管理士講習収入合計	72,006,000	73,269,680	△ 1,263,680	
(4) 研修事業収入				
研修事業収入	1,000,000	180,000	820,000	利益の組立図ゼミ(6名×30,000円)
研修事業収入合計	1,000,000	180,000	820,000	
(5) 雑収入				
雑収入	10,000	0	10,000	
雑収入合計	10,000	0	10,000	
(6) 支部事業収入				
支部事業収入	500,000	630,256	△ 130,256	今年度支部研修会等収入
支部事業収入合計	500,000	630,256	△ 130,256	
事業活動収入合計(A)	265,856,000	266,111,913	△ 255,913	(執行率 100.1%)

2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出				
事業運営委員会費支出	1,250,000	916,660	333,340	交通費他
業務企画委員会費支出	1,250,000	387,356	862,644	交通費他
事業費支出	61,500,000	55,037,947	6,462,053	賃貸管理業賠償責任保険料、法律相談費、中小企業PJ参加費用、セミナー開催費、TverCM制作、会員店頭用のぼり旗他
研修会開催費支出	10,000,000	9,210,459	789,541	インターネット・セミナー関係費、タウンミーティング開催費他
経営管理士講習費支出	61,200,000	45,344,609	15,855,391	賃貸不動産経営管理講習開催費用、テキスト代、周知費用等
広報費支出	14,000,000	12,197,738	1,802,262	会報誌・オーナー通信発行費、メルマガ関係費、ホームページ関係費、TverCM動画配信費 他
支部事業費支出	24,000,000	18,917,424	5,082,576	支部運営費、交通費他
入会促進等推進費支出	7,000,000	5,565,622	1,434,378	入会案内パンフレット作成費、入会促進費、新規入会特典購入他
支部繰越金事業費支出	14,000,000	7,701,887	6,298,113	過年度支部繰越金返還
保険料支出(事業)	450,000	398,793	51,207	事業部門役職員傷害保険、役員賠償保険料他
事務通信費支出(事業)	5,800,000	5,446,579	353,421	事業部門会員への資料発送費、その他発送費
消耗品費支出(事業)	1,600,000	1,427,229	172,771	事業部門事務用品購入費
事務機賃借料支出(事業)	2,000,000	2,099,645	△ 99,645	事業部門FAX・コピー機・パソコンリース料他
会員管理費支出(事業)	2,000,000	1,499,499	500,501	事業部門会費集金代行関連費、会員管理システム保守費他
租税公課支出(事業)	2,600,000	2,080,134	519,866	事業部門法人税他
顧問料支出(事業)	2,000,000	1,728,651	271,349	事業部門顧問報酬料
雑費支出(事業)	1,400,000	1,027,430	372,570	事業部門諸雑費、銀行振込手数料
会館使用料支出(事業)	1,600,000	1,389,718	210,282	事業部門会館使用料
給料及諸手当支出(事業)	34,000,000	32,373,382	1,626,618	事業部門職員給与、賞与
通勤手当支出(事業)	1,600,000	1,059,097	540,903	事業部門職員通勤手当
法定福利費支出(事業)	6,000,000	5,914,855	85,145	事業部門職員社会保険料等事業主負担分
福利厚生費支出(事業)	300,000	148,526	151,474	事業部門職員福利厚生費
退職給付負担支出(事業)	2,600,000	2,408,211	191,789	事業部門職員退職給付負担
事業費支出合計	258,150,000	214,281,451	43,868,549	(執行率 83.0%)

## 全宅管理

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
(2) 管理費支出				
総会費支出	9,000,000	7,760,813	1,239,187	会場費、交通費、資料作成費他
理事会費支出	9,000,000	8,299,193	700,807	会場費、交通費他
総務財務委員会費支出	2,000,000	953,292	1,046,708	交通費他
諸会議費支出	4,000,000	4,466,419	△ 466,419	正副会長・委員長会議、監査会等開催費他
渉外費支出	900,000	964,362	△ 64,362	関係先諸費、祝儀他
保険料支出(管理)	225,000	199,397	25,603	管理部門役職員傷害保険、役員賠償保険料他
事務通信費支出(管理)	2,900,000	2,723,290	176,710	管理部門会員への資料発送費、その他発送費
消耗品費支出(管理)	800,000	713,614	86,386	管理部門事務用品購入費
事務機賃借料支出(管理)	1,000,000	1,049,824	△ 49,824	管理部門FAX・コピー機・パソコンリース料他
会員管理費支出(管理)	1,000,000	749,746	250,254	管理部門会費集金代行関連費、会員管理システム保守費他
租税公課支出(管理)	1,300,000	1,040,066	259,934	管理部門法人税他
顧問料支出(管理)	1,000,000	864,325	135,675	管理部門顧問報酬料
雑費支出(管理)	700,000	513,716	186,284	管理部門諸雑費、銀行振込手数料
会館使用料支出(管理)	800,000	694,857	105,143	管理部門会館使用料
給料及諸手当支出(管理)	17,000,000	16,186,691	813,309	管理部門職員給与、賞与
通勤手当支出(管理)	800,000	529,548	270,452	管理部門職員通勤手当
法定福利費支出(管理)	3,000,000	2,957,428	42,572	管理部門職員社会保険料等事業主負担分
福利厚生費支出(管理)	150,000	74,264	75,736	管理部門職員福利厚生費
退職給付負担支出(管理)	1,300,000	1,204,106	95,894	管理部門職員退職給付負担
管理費支出合計	56,875,000	51,944,951	4,930,049	(執行率 91.3%)
事業活動支出合計(B)	315,025,000	266,226,402	48,798,598	(執行率 84.5%)
事業活動収支差額(C)	△ 49,169,000	△ 114,489	△ 49,054,511	(A)－(B)

II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計(D)	0	0	0	
2. 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	600,000	0	600,000	
ソフトウェア購入支出	500,000	0	500,000	
固定資産取得支出合計	1,100,000	0	1,100,000	
投資活動支出合計(E)	1,100,000	0	1,100,000	
投資活動収支差額(F)	△ 1,100,000	0	△ 1,100,000	(D)－(E)
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入合計(G)	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出合計(H)	0	0	0	
財務活動収支差額(I)	0	0	0	(G)－(H)
IV 予備費支出(J)	8,000,000	—	8,000,000	
当期収支差額(K)	△ 58,269,000	△ 114,489	△ 58,154,511	(C)+(F)+(I)－(J)
前期繰越収支差額(L)	125,564,781	125,564,781	0	
次期繰越収支差額(K)+(L)	67,295,781	125,450,292	△ 58,154,511	

## \* 計算書類に対する注記 \*

1. 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未収金、前払金、前払費用、未払金、預り金、前受金、を含めている。

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	124,775,336	126,369,093
未 収 金	6,417,317	5,888,995
前 払 金	0	29,771
前 払 費 用	491,040	529,320
流動資産合計	131,683,693	132,817,179
未 払 金	4,685,695	6,732,419
預 り 金	17,217	36,468
前 受 金	1,416,000	598,000
流動負債合計	6,118,912	7,366,887
次期繰越収支差額	125,564,781	125,450,292

3. 固定資産の減価償却の方法

什器備品は、法人税法に基づく定率法による。

ソフトウェアは、法人税法に基づく定額法による。

4. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用

大科目内の中科目間で予算の流用を行った。

(2) 予備費の使用

予備費の使用はなかった。

5. その他

保険料、事務通信費、消耗品費、事務機賃借料、会員管理費、租税公課、顧問料、雑費、会館使用料、給料及諸手当、通勤手当、法定福利費、福利厚生費、退職給付負担は、職員従事割合にて事業費66%管理費34%に配賦した。

# 貸借対照表

令和06年03月31日現在

全宅管理

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	418,819	1,130,227	△711,408
普通預金	103,758,857	105,656,592	△1,897,735
郵便預金	22,191,417	17,988,517	4,202,900
現金預金合計	126,369,093	124,775,336	1,593,757
(2) その他流動資産			
未収金	5,888,995	6,417,317	△528,322
前払金	29,771	0	29,771
前払費用	529,320	491,040	38,280
その他流動資産合計	6,448,086	6,908,357	△460,271
流動資産合計	132,817,179	131,683,693	1,133,486
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
運営基金引当資産	85,800,000	85,800,000	0
特定資産合計	85,800,000	85,800,000	0
(2) その他固定資産			
什器備品	197,050	328,416	△131,366
ソフトウェア	198,917	275,917	△77,000
その他固定資産合計	395,967	604,333	△208,366
固定資産合計	86,195,967	86,404,333	△208,366
資産合計	219,013,146	218,088,026	925,120
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,732,419	4,685,695	2,046,724
預り金	36,468	17,217	19,251
前受金	598,000	1,416,000	△818,000
流動負債合計	7,366,887	6,118,912	1,247,975
負債合計	7,366,887	6,118,912	1,247,975
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	211,646,259	211,969,114	△322,855
(うち特定財産への充当額)	(85,800,000)	(85,800,000)	(0)
正味財産合計	211,646,259	211,969,114	△322,855
負債及び正味財産合計	219,013,146	218,088,026	925,120

# 正味財産増減計算書

令和05年04月01日から 令和06年03月31日まで

全宅管理

(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			
① 受取入会金			
受取入会金	0	20,000	△20,000
受取入会金合計	0	20,000	△20,000
② 受取会費			
受取会費	162,966,000	157,746,000	5,220,000
受取会費合計	162,966,000	157,746,000	5,220,000
③ 事業収益			
事業収益	29,065,977	21,065,121	8,000,856
事業収益合計	29,065,977	21,065,121	8,000,856
④ 賃貸不動産経営管理士講習収益			
賃貸不動産経営管理士講習収益	73,269,680	55,132,650	18,137,030
賃貸不動産経営管理士講習収益合計	73,269,680	55,132,650	18,137,030
⑤ 研修事業収益			
研修事業収益	180,000	40,500	139,500
研修事業収益合計	180,000	40,500	139,500
⑥ 雑収益			
雑収益	0	5,500	△5,500
雑収入	0	5,500	△5,500
雑収益合計	0	5,500	△5,500
⑦ 支部事業収益			
支部事業収益	630,256	332,788	297,468
支部事業収益合計	630,256	332,788	297,468
経常収益合計	266,111,913	234,342,559	31,769,354
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業運営委員会費	916,660	924,066	△7,406
業務企画委員会費	387,356	269,680	117,676
事業費	55,037,947	40,737,842	14,300,105
研修会開催費	9,210,459	7,047,757	2,162,702
経営管理士講習費	45,344,609	19,423,289	25,921,320
広報費	12,197,738	7,036,381	5,161,357
支部事業費	18,917,424	19,000,476	△83,052
入会促進等推進費	5,565,622	5,743,370	△177,748
支部繰越金事業費	7,701,887	4,511,294	3,190,593

# 正味財産増減計算書

令和05年04月01日から 令和06年03月31日まで

全宅管理

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支部委託費	0	9,885,854	△9,885,854
保険料(事業)	398,793	331,787	67,006
事務通信費(事業)	5,446,579	5,802,541	△355,962
消耗品費(事業)	1,427,229	1,711,508	△284,279
事務機賃借料(事業)	2,099,645	1,998,783	100,862
会員管理費(事業)	1,499,499	1,456,284	43,215
租税公課(事業)	2,080,134	2,323,535	△243,401
顧問料(事業)	1,728,651	1,745,398	△16,747
雑費(事業)	1,027,430	795,879	231,551
会館使用料(事業)	1,389,718	1,405,856	△16,138
減価償却費(事業)	138,911	197,296	△58,385
給料及諸手当(事業)	32,373,382	30,560,216	1,813,166
通勤手当(事業)	1,059,097	952,380	106,717
法定福利費(事業)	5,914,855	5,501,839	413,016
福利厚生費(事業)	148,526	76,913	71,613
退職給付負担(事業)	2,408,211	4,036,467	△1,628,256
事業費合計	214,420,362	173,476,691	40,943,671
② 管理費			
総会費	7,760,813	7,490,291	270,522
理事会費	8,299,193	9,200,164	△900,971
総務財務委員会費	953,292	1,167,076	△213,784
諸会議費	4,466,419	3,421,730	1,044,689
渉外費	964,362	648,302	316,060
保険料(管理)	199,397	165,893	33,504
事務通信費(管理)	2,723,290	2,901,270	△177,980
消耗品費(管理)	713,614	855,755	△142,141
事務機賃借料(管理)	1,049,824	999,391	50,433
会員管理費(管理)	749,746	728,139	21,607
租税公課(管理)	1,040,066	1,161,765	△121,699
顧問料(管理)	864,325	872,698	△8,373
雑費(管理)	513,716	397,940	115,776
会館使用料(管理)	694,857	702,928	△8,071
減価償却費(管理)	69,455	98,648	△29,193
給料及諸手当(管理)	16,186,691	15,280,110	906,581
通勤手当(管理)	529,548	476,190	53,358
法定福利費(管理)	2,957,428	2,750,920	206,508
福利厚生費(管理)	74,264	38,456	35,808

# 正味財産増減計算書

令和05年04月01日から 令和06年03月31日まで

全宅管理

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付負担(管理)	1,204,106	2,018,233	△814,127
管理費合計	52,014,406	51,375,899	638,507
経常費用合計	266,434,768	224,852,590	41,582,178
当期経常増減額	△322,855	9,489,969	△9,812,824
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損			
什器備品除却損	0	2	△2
固定資産売却損合計	0	2	△2
経常外費用合計	0	2	△2
当期経常外増減額	0	△2	2
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△322,855	9,489,967	△9,812,822
一般正味財産期首残高	211,969,114	202,479,147	9,489,967
一般正味財産期末残高	211,646,259	211,969,114	△322,855
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	211,646,259	211,969,114	△322,855

## \* 財務諸表に対する注記 \*

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品は、法人税法に基づく定率法による。

ソフトウェアは、法人税法に基づく定額法による。

#### (2) リース取引の処理方法

本会のリース取引は所有権移転外ファイナンス・リース取引である。

#### (3) 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
特定資産				
運営基金引当資産	85,800,000	0	0	85,800,000
合 計	85,800,000	0	0	85,800,000

### 3. 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	860,200	663,150	197,050
ソフトウェア	385,000	186,083	198,917
合 計	1,245,200	849,233	395,967

### 4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

# 財産目録

令和06年03月31日現在

全宅管理

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
現金	418,819	
普通預金	103,758,857	
みずほ九段一般	10,017,944	
みずほ九段研修	61,678,736	
支部口座	32,062,177	
郵便預金	22,191,417	
現金預金合計	126,369,093	
(2) その他流動資産		
未収金	5,888,995	
前払金	29,771	
前払費用	529,320	
その他流動資産合計	6,448,086	
流動資産合計		132,817,179
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
運営基金引当資産	85,800,000	
普通預金	85,800,000	
特定資産合計	85,800,000	
(2) その他固定資産		
什器備品	197,050	
ソフトウェア	198,917	
その他固定資産合計	395,967	
固定資産合計		86,195,967
資産合計		219,013,146
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	6,732,419	
預り金	36,468	
前受金	598,000	
流動負債合計		7,366,887
負債合計		7,366,887
正味財産		211,646,259