

令和 6 年度収支決算報告

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 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6年4月1日から令和7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
1	I 事業活動収支の部				
2	1. 事業活動収入				
3	(1) 会費収入				
4	会費収入	165,840,000	165,558,000	282,000	
5	入会金収入	100,000	120,000	△ 20,000	
6	会費収入合計	165,940,000	165,678,000	262,000	
7	(2) 事業収入				
8	事業収入	30,000,000	22,626,418	7,373,582	頒布物販売手数料収入他
9	事業収入合計	30,000,000	22,626,418	7,373,582	
10	(3) 賃貸不動産経営管理士講習収入				
11	賃貸不動産経営管理士講習収入	83,430,000	81,242,524	2,187,476	管理士講習受託収入(3,646名×22,198円)、 キャンセル事務手数料等
12	賃貸不動産経営管理士講習収入合計	83,430,000	81,242,524	2,187,476	
13	(4) 研修事業収入				
14	研修事業収入	1,000,000	0	1,000,000	
15	研修事業収入合計	1,000,000	0	1,000,000	
16	(5) 雑収入				
17	雑収入	10,000	0	10,000	
18	雑収入合計	10,000	0	10,000	
19	(6) 支部事業収入				
20	支部事業収入	500,000	806,196	△ 306,196	支部研修会等収入
21	支部事業収入合計	500,000	806,196	△ 306,196	
22	事業活動収入合計(A)	280,880,000	270,353,138	10,526,862	(執行率 96.3%)

23	2. 事業活動支出				
24	(1) 事業費支出				
25	事業運営委員会費支出	1,250,000	1,083,660	166,340	交通費他
26	業務企画委員会費支出	1,250,000	1,243,528	6,472	交通費他
27	会員支援費支出	56,000,000	48,250,345	7,749,655	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、セミナー開催費他
28	研修会開催費支出	9,000,000	9,436,601	△ 436,601	インターネット・セミナー関係費、災害対策セミナー開催費 他
29	経営管理士講習費支出	65,100,000	51,389,849	13,710,151	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
30	広報費支出	14,000,000	13,708,633	291,367	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他
31	支部事業費支出	24,000,000	23,219,646	780,354	支部運営費、交通費他
32	入会促進等推進費支出	7,000,000	4,439,467	2,560,533	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
33	支部繰越金事業費支出	14,000,000	6,647,386	7,352,614	過年度支部繰越金返還
34	保険料支出(事業)	450,000	399,407	50,593	事業部門役職員傷害保険、役員賠償保険料他
35	事務通信費支出(事業)	5,800,000	5,354,730	445,270	事業部門会員への資料発送費、その他発送費
36	消耗品費支出(事業)	1,600,000	1,074,026	525,974	事業部門事務用品購入費
37	事務機賃借料支出(事業)	2,400,000	2,394,394	5,606	事業部門FAX・コピー機・パソコンリース料他
38	会員管理費支出(事業)	2,000,000	1,502,498	497,502	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
39	租税公課支出(事業)	2,600,000	2,672,968	△ 72,968	事業部門法人税他
40	顧問料支出(事業)	2,000,000	1,719,118	280,882	事業部門顧問報酬料
41	雑費支出(事業)	1,400,000	877,862	522,138	事業部門諸雑費、銀行振込手数料
42	会館使用料支出(事業)	1,600,000	1,397,023	202,977	事業部門会館使用料
43	給料及諸手当支出(事業)	35,600,000	34,635,710	964,290	事業部門職員給与、賞与
44	通勤手当支出(事業)	1,600,000	1,205,370	394,630	事業部門職員通勤手当
45	法定福利費支出(事業)	6,000,000	6,356,018	△ 356,018	事業部門職員社会保険料等事業主負担分
46	福利厚生費支出(事業)	300,000	255,287	44,713	事業部門職員福利厚生費
47	退職給付負担支出(事業)	3,000,000	2,823,023	176,977	事業部門職員退職給付負担
48	事業費支出合計	257,950,000	222,086,549	35,863,451	(執行率 86.1%)

全宅管理

(単位:円)

	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
49	(2) 管理費支出				
50	総会費支出	9,000,000	8,393,138	606,862	会場費、交通費、資料作成費他
51	理事会費支出	15,000,000	16,268,537	△ 1,268,537	会場費、交通費他
52	総務財務委員会費支出	1,500,000	764,950	735,050	交通費他
53	諸会議費支出	4,500,000	4,565,244	△ 65,244	正副会長・委員長会議、監査会等開催費他
54	渉外費支出	1,100,000	759,501	340,499	関係先諸費、祝儀他
55	保険料支出(管理)	225,000	199,703	25,297	管理部門役職員傷害保険、役員賠償保険料他
56	事務通信費支出(管理)	2,900,000	2,677,365	222,635	管理部門会員への資料発送費、その他発送費
57	消耗品費支出(管理)	800,000	537,012	262,988	管理部門事務用品購入費
58	事務機賃借料支出(管理)	1,200,000	1,197,197	2,803	管理部門FAX・コピー機・パソコンリース料他
59	会員管理費支出(管理)	1,000,000	751,246	248,754	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
60	租税公課支出(管理)	1,300,000	1,336,482	△ 36,482	管理部門法人税他
61	顧問料支出(管理)	1,000,000	859,558	140,442	管理部門顧問報酬料
62	雑費支出(管理)	700,000	438,931	261,069	管理部門諸雑費、銀行振込手数料
63	会館使用料支出(管理)	800,000	698,511	101,489	管理部門会館使用料
64	給料及諸手当支出(管理)	17,800,000	17,317,855	482,145	管理部門職員給与、賞与
65	通勤手当支出(管理)	800,000	602,685	197,315	管理部門職員通勤手当
66	法定福利費支出(管理)	3,000,000	3,178,011	△ 178,011	管理部門職員社会保険料等事業主負担分
67	福利厚生費支出(管理)	150,000	127,645	22,355	管理部門職員福利厚生費
68	退職給付負担支出(管理)	1,500,000	1,411,512	88,488	管理部門職員退職給付負担
69	管理費支出合計	64,275,000	62,085,083	2,189,917	(執行率 96.6%)
70	事業活動支出合計(B)	322,225,000	284,171,632	38,053,368	(執行率 88.2%)
71	事業活動収支差額(C)	△ 41,345,000	△ 13,818,494	△ 27,526,506	(A)－(B)

72	Ⅱ 投資活動収支の部				
73	1. 投資活動収入				
74	投資活動収入合計(D)	0	0	0	
75	2. 投資活動支出				
76	(1) 固定資産取得支出				
77	什器備品購入支出	600,000	0	600,000	
78	ソフトウェア購入支出	500,000	0	500,000	
79	固定資産取得支出合計	1,100,000	0	1,100,000	
80	投資活動支出合計(E)	1,100,000	0	1,100,000	
81	投資活動収支差額(F)	△ 1,100,000	0	△ 1,100,000	(D)－(E)
82	Ⅲ 財務活動収支の部				
83	1. 財務活動収入				
84	財務活動収入合計(G)	0	0	0	
85	2. 財務活動支出				
86	財務活動支出合計(H)	0	0	0	
87	財務活動収支差額(I)	0	0	0	(G)－(H)
88	Ⅳ 予備費支出(J)	8,000,000	—	8,000,000	
89	当期収支差額(K)	△ 50,445,000	△ 13,818,494	△ 36,626,506	(C)+(F)+(I)－(J)
90	前期繰越収支差額(L)	125,450,292	125,450,292	0	
91	次期繰越収支差額(K)+(L)	75,005,292	111,631,798	△ 36,626,506	

* 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	126,369,093	114,673,322
未 収 金	5,888,995	5,368,082
前 払 金	29,771	628,088
前 払 費 用	529,320	582,120
流 動 資 産 合 計	132,817,179	121,251,612
未 払 金	6,732,419	8,501,320
預 り 金	36,468	86,494
前 受 金	598,000	1,032,000
流 動 負 債 合 計	7,366,887	9,619,814
次期繰越収支差額	125,450,292	111,631,798

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07年03月31日現在

全宅管理

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	658,131	418,819	239,312
普通預金	87,126,874	103,758,857	△16,631,983
郵便預金	26,888,317	22,191,417	4,696,900
現金預金合計	114,673,322	126,369,093	△11,695,771
(2) その他流動資産			
未収金	5,368,082	5,888,995	△520,913
前払金	628,088	29,771	598,317
前払費用	582,120	529,320	52,800
その他流動資産合計	6,578,290	6,448,086	130,204
流動資産合計	121,251,612	132,817,179	△11,565,567
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	110,627	197,050	△86,423
ソフトウェア	121,917	198,917	△77,000
その他固定資産合計	232,544	395,967	△163,423
固定資産合計	86,032,544	86,195,967	△163,423
資産合計	207,284,156	219,013,146	△11,728,990
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	8,501,320	6,732,419	1,768,901
預り金	86,494	36,468	50,026
前受金	1,032,000	598,000	434,000
流動負債合計	9,619,814	7,366,887	2,252,927
負債合計	9,619,814	7,366,887	2,252,927
III 正 味 財 産 の 部			
1. 一般正味財産	197,664,342	211,646,259	△13,981,917
(うち特定財産への充当額)	(85,800,000)	(85,800,000)	(0)
正味財産合計	197,664,342	211,646,259	△13,981,917
負債 及び 正味財産合計	207,284,156	219,013,146	△11,728,990

正味財産増減計算書

令和06年04月01日から 令和07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	120,000	0	120,000
受取入会金合計	120,000	0	120,000
② 受取会費			
受取会費	165,558,000	162,966,000	2,592,000
受取会費合計	165,558,000	162,966,000	2,592,000
③ 事業収益			
事業収益	22,626,418	29,065,977	△ 6,439,559
事業収益合計	22,626,418	29,065,977	△ 6,439,559
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	81,242,524	73,269,680	7,972,844
賃貸不動産経営管理士講習収益合計	81,242,524	73,269,680	7,972,844
⑤ 研修事業収益			
研修事業収益	0	180,000	△ 180,000
研修事業収益合計	0	180,000	△ 180,000
⑥ 支部事業収益			
支部事業収益	806,196	630,256	175,940
支部事業収益合計	806,196	630,256	175,940
経常収益合計	270,353,138	266,111,913	4,241,225
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業運営委員会費	1,083,660	916,660	167,000
業務企画委員会費	1,243,528	387,356	856,172
会員支援費	48,250,345	55,037,947	△ 6,787,602
研修会開催費	9,436,601	9,210,459	226,142
経営管理士講習費	51,389,849	45,344,609	6,045,240
広報費	13,708,633	12,197,738	1,510,895
支部事業費	23,219,646	18,917,424	4,302,222
入会促進等推進費	4,439,467	5,565,622	△ 1,126,155
支部繰越金事業費	6,647,386	7,701,887	△ 1,054,501
保険料(事業)	399,407	398,793	614
事務通信費(事業)	5,354,730	5,446,579	△ 91,849
消耗品費(事業)	1,074,026	1,427,229	△ 353,203
事務機賃借料(事業)	2,394,394	2,099,645	294,749

正味財産増減計算書

令和06年04月01日から 令和07年03月31日まで

全宅管理

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会員管理費(事業)	1,502,498	1,499,499	2,999
租税公課(事業)	2,672,968	2,080,134	592,834
顧問料(事業)	1,719,118	1,728,651	△9,533
雑費(事業)	877,862	1,027,430	△149,568
会館使用料(事業)	1,397,023	1,389,718	7,305
減価償却費(事業)	108,949	138,911	△29,962
給料及諸手当(事業)	34,635,710	32,373,382	2,262,328
通勤手当(事業)	1,205,370	1,059,097	146,273
法定福利費(事業)	6,356,018	5,914,855	441,163
福利厚生費(事業)	255,287	148,526	106,761
退職給付負担(事業)	2,823,023	2,408,211	414,812
事業費合計	222,195,498	214,420,362	7,775,136
② 管理費			
総会費	8,393,138	7,760,813	632,325
理事会費	16,268,537	8,299,193	7,969,344
総務財務委員会費	764,950	953,292	△188,342
諸会議費	4,565,244	4,466,419	98,825
渉外費	759,501	964,362	△204,861
保険料(管理)	199,703	199,397	306
事務通信費(管理)	2,677,365	2,723,290	△45,925
消耗品費(管理)	537,012	713,614	△176,602
事務機賃借料(管理)	1,197,197	1,049,824	147,373
会員管理費(管理)	751,246	749,746	1,500
租税公課(管理)	1,336,482	1,040,066	296,416
顧問料(管理)	859,558	864,325	△4,767
雑費(管理)	438,931	513,716	△74,785
会館使用料(管理)	698,511	694,857	3,654
減価償却費(管理)	54,474	69,455	△14,981
給料及諸手当(管理)	17,317,855	16,186,691	1,131,164
通勤手当(管理)	602,685	529,548	73,137
法定福利費(管理)	3,178,011	2,957,428	220,583
福利厚生費(管理)	127,645	74,264	53,381
退職給付負担(管理)	1,411,512	1,204,106	207,406
管理費合計	62,139,557	52,014,406	10,125,151
経常費用合計	284,335,055	266,434,768	17,900,287
当期経常増減額	△13,981,917	△322,855	△13,659,062
2. 経常外増減の部			

正味財産増減計算書

令和06年04月01日から 令和07年03月31日まで

全宅管理

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
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	△13,981,917	△322,855	△13,659,062
一般正味財産期首残高	211,646,259	211,969,114	△322,855
一般正味財産期末残高	197,664,342	211,646,259	△13,981,917
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	197,664,342	211,646,259	△13,981,917

* 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	749,573	110,627
ソフトウェア	385,000	263,083	121,917
合 計	1,245,200	1,012,656	232,544

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07年03月31日現在

全宅管理

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	658,131		
普通預金	87,126,874		
みずほ九段一般	23,655,655		
みずほ九段研修	29,191,096		
支部口座	34,280,123		
郵便預金	26,888,317		
現金預金合計	114,673,322		
(2) その他流動資産			
未収金	5,368,082		
前払金	628,088		
前払費用	582,120		
その他流動資産合計	6,578,290		
流動資産合計		121,251,612	
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	110,627		
ソフトウェア	121,917		
その他固定資産合計	232,544		
固定資産合計		86,032,544	
資産合計			207,284,156
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	8,501,320		
預り金	86,494		
前受金	1,032,000		
流動負債合計		9,619,814	
負債合計			9,619,814
正味財産			197,664,342