

正味財産増減計算書

公益会計

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月 31日まで

(令和 5年度)

(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			
特定資産運用益	380,000	383,350	3,350
特定資産受取利息	380,000	383,350	3,350
受取入会金	35,600,000	32,800,000	2,800,000
受取入会金	35,600,000	32,800,000	2,800,000
受取会費	46,355,000	45,770,000	585,000
受取会費	46,355,000	45,770,000	585,000
受託費収益	27,487,908	28,619,618	1,131,710
受託料収益	24,425,308	25,534,018	1,108,710
保証協会事務受託収益	1,650,000	1,660,000	10,000
政治連盟事務受託収益	257,400	262,000	4,600
会費徴収事務受託収益	883,200	891,600	8,400
コンサルティング協議会事務受託収益	200,000	200,000	0
流通機構事務受託収益	72,000	72,000	0
事業収益	28,803,853	29,016,278	212,425
講習会収益	10,296,000	10,010,000	286,000
駐車場収益	2,500,000	2,500,000	0
受取家賃収益	16,007,853	16,506,278	498,425
受取補助金等	140,000	110,000	30,000
受取補助金	140,000	110,000	30,000
雑収益	478,789	342,409	136,380
受取利息	10,387	12,262	1,875
雑収益	468,402	330,147	138,255
経常収益計	139,245,550	137,041,655	2,203,895
(2) 経常費用			
事業費	101,376,141	104,467,083	3,090,942
役員報酬	5,953,730	5,970,775	17,045
給料手当	19,270,102	18,775,490	494,612
臨時雇賃金	2,300,022	2,804,382	504,360
退職給付費用	1,407,645	669,780	737,865
法定福利費	2,962,751	3,236,244	273,493
福利厚生費	217,802	300,373	82,571
会議費	1,767,630	1,900,120	132,490
旅費交通費	772,575	1,120,878	348,303
通信運搬費	2,607,647	2,708,776	101,129
減価償却費	4,331,579	3,896,575	435,004
消耗品費	2,230,814	1,716,114	514,700
修繕費	857,220	1,428,440	571,220
印刷製本費	4,113,036	4,614,164	501,128
燃料費	5,000	6,115	1,115
光熱水料費	1,854,341	2,298,465	444,124
賃借料	5,387,445	5,557,513	170,068
保険料	483,969	451,121	32,848

正味財産増減計算書

公益会計

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月 31日まで

(令和 5年度)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	6,823,605	6,891,035	67,430
租税公課	5,907,920	6,662,167	754,247
業務委託費	1,522,000	1,513,000	9,000
支払負担金	17,510,911	16,959,319	551,592
支払助成金	1,000,000	1,000,000	0
支払寄付金	210,000	210,000	0
維持管理費	5,740,331	5,875,673	135,342
新聞図書費	30,323	171,218	140,895
会場費	5,211,043	6,694,370	1,483,327
広告宣伝費	468,380	515,480	47,100
雑費	428,320	519,496	91,176
管理費	15,680,318	13,906,895	1,773,423
役員報酬	997,270	1,039,950	42,680
給料手当	918,171	1,071,946	153,775
退職給付費用	156,405	74,420	81,985
法定福利費	327,874	359,583	31,709
福利厚生費	24,200	33,375	9,175
会議費	516,001	483,751	32,250
渉外費	558,432	912,217	353,785
旅費交通費	2,298,050	1,124,350	1,173,700
通信運搬費	716,379	723,706	7,327
減価償却費	493,755	377,675	116,080
消耗品費	543,774	512,407	31,367
修繕費	0	169,000	169,000
印刷製本費	967,530	1,107,996	140,466
燃料費	41,472	54,932	13,460
光熱水料費	206,038	255,385	49,347
賃借料	598,605	617,502	18,897
保険料	456,840	440,731	16,109
諸謝金	1,064,543	1,426,861	362,318
租税公課	513,732	579,321	65,589
支払負担金	1,800,212	1,173,448	626,764
新聞図書費	241,816	218,531	23,285
会場費	753,505	42,267	711,238
広告宣伝費	282,000	201,500	80,500
慶弔費	653,500	151,950	501,550
雑費	550,214	754,091	203,877
經常費用計	117,056,459	118,373,978	1,317,519
評価損益等調整前当期經常増減額	22,189,091	18,667,677	3,521,414
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	22,189,091	18,667,677	3,521,414
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			

正味財産増減計算書

公益会計

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月 31日まで

(令和 5年度)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
固定資産売却損・処分損	0	4,962	4,962
什器備品売却損・処分損	0	4,962	4,962
経常外費用計	0	4,962	4,962
当期経常外増減額	0	4,962	4,962
税引前当期一般正味財産増減額	22,189,091	18,662,715	3,526,376
当期一般正味財産増減額	22,189,091	18,662,715	3,526,376
一般正味財産期首残高	802,200,279	783,537,564	18,662,715
一般正味財産期末残高	824,389,370	802,200,279	22,189,091
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	824,389,370	802,200,279	22,189,091

正味財産増減計算書内訳表

(令和5年度) 令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会

公益会計

(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
	公1	公2	共通	小計	収1	他1	共通	小計		
当期経常増減額	22,737,212	11,853,335	40,405,500	5,814,953	4,209,858	10,034,809	0	14,244,667	2,129,471	22,189,091
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	0	0	0	0
(2)経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	22,737,212	11,853,335	40,405,500	5,814,953	4,209,858	10,034,809	0	14,244,667	2,129,471	22,189,091
他会計振替額	0	0	4,661,748	4,661,748	981,528	3,680,220	0	4,661,748	0	0
他会計振替額	0	0	4,661,748	4,661,748	981,528	3,680,220	0	4,661,748	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	22,737,212	11,853,335	45,067,248	10,476,701	3,228,330	6,354,589	0	9,582,919	2,129,471	22,189,091
当期一般正味財産増減額	22,737,212	11,853,335	45,067,248	10,476,701	3,228,330	6,354,589	0	9,582,919	2,129,471	22,189,091
一般正味財産期首残高	0	0	106,643,616	106,643,616	0	0	551,286,420	551,286,420	144,270,243	802,200,279
一般正味財産期末残高	22,737,212	11,853,335	151,710,864	117,120,317	3,228,330	6,354,589	551,286,420	560,869,339	146,399,714	824,389,370
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産期末残高	22,737,212	11,853,335	151,710,864	117,120,317	3,228,330	6,354,589	551,286,420	560,869,339	146,399,714	824,389,370

貸借対照表

公益会計

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会

令和 6年 3月 31日現在

(令和 5年度)

(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	52,551,883	72,206,971	19,655,088
現金	152,652	170,969	18,317
普通預金琉球銀行	39,141,893	49,494,351	10,352,458
普通預金沖縄銀行	2,465,877	1,030,080	1,435,797
普通預金海邦銀行	719,587	403,216	316,371
普通預金(宅建士講習会)	4,403,147	5,318,757	915,610
普通預金(宅建士資格試験)	4,954,950	15,099,377	10,144,427
普通預金(ろうきん)	318,857	309,488	9,369
普通預金(駐車場)	394,920	380,733	14,187
未収会費	2,886,000	2,642,000	244,000
未収金	1,434,865	860,800	574,065
前払金	756,200	496,000	260,200
立替金	36,000	0	36,000
流動資産合計	57,664,948	76,205,771	18,540,823
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	26,161,200	23,858,200	2,303,000
退職給付引当資産(他)	26,161,200	23,858,200	2,303,000
会館建設積立金	425,000,000	380,000,000	45,000,000
会館建設積立金(一般)	425,000,000	380,000,000	45,000,000
特別事業積立資産	5,000,000	4,000,000	1,000,000
特別事業積立資産(一般)	5,000,000	4,000,000	1,000,000
預託金引当資産	120,000,000	111,900,000	8,100,000
預託金引当資産(他)	120,000,000	111,900,000	8,100,000
特定資産合計	576,161,200	519,758,200	56,403,000
(3)その他固定資産			
建物	72,706,602	76,248,687	3,542,085
建物附属設備	9,818,819	10,463,138	644,319
什器備品	1,311,512	1,466,442	154,930
土地	257,083,559	257,083,559	0
差入保証金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	340,930,492	345,271,826	4,341,334
固定資産合計	917,091,692	865,030,026	52,061,666
資産合計	974,756,640	941,235,797	33,520,843
負債の部			
1.流動負債			
前受収益	624,000	876,000	252,000
未払金	450,675	48,600	402,075
前受金	79,469	67,498	11,971
前受会費	240,000	12,000	228,000
預り金	1,160,926	572,220	588,706

貸借対照表

公益会計

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会

令和 6年 3月 31日現在

(令和 5年度)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
健康保険	315,466	129,626	185,840
厚生年金	558,186	251,586	306,600
雇用保険	40,681	29,328	11,353
源泉所得税	87,093	79,780	7,313
市町村民税	77,900	64,300	13,600
財形	64,000	0	64,000
キャリアパーソン(預り金)	17,600	17,600	0
流動負債合計	2,555,070	1,576,318	978,752
2.固定負債			
退職給付引当金	26,161,200	23,858,200	2,303,000
受入保証金	1,651,000	1,701,000	50,000
預託金	120,000,000	111,900,000	8,100,000
預託金	120,000,000	111,900,000	8,100,000
固定負債合計	147,812,200	137,459,200	10,353,000
負債合計	150,367,270	139,035,518	11,331,752
正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2.一般正味財産	824,389,370	802,200,279	22,189,091
(うち特定資産への充当額)	(430,000,000)	(384,000,000)	(46,000,000)
正味財産合計	824,389,370	802,200,279	22,189,091
負債及び正味財産合計	974,756,640	941,235,797	33,520,843

財 務 諸 表 注 記

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会
公益会計

1継続事業の前提に関する注記

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 建物は定額法。その他の固定資産は定率法。
- (4)引当金の計上基準

退職給付関係

(1採用している退職給付制度の概要

退職給付規程による。

(5)リース取引の処理方法

賃貸借取引による。

(6)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。

税効果会計の適用について

税効果会計関係 該当なし

(1繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

該当なし

(2法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

該当なし

3会計方針の変更 該当なし

4基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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
2特定資産				
退職給付引当資産	23,858,200	2,382,050	79,050	26,161,200
退職給付引当資産(他)	23,858,200	2,382,050	79,050	26,161,200
会館建設積立金	380,000,000	45,000,000		425,000,000
会館建設積立金(一般)	380,000,000	45,000,000		425,000,000
特別事業積立資産	4,000,000	1,000,000		5,000,000
特別事業積立資産(一般)	4,000,000	1,000,000		5,000,000
預託金引当資産	111,900,000	11,700,000	3,600,000	120,000,000
預託金引当資産(他)	111,900,000	11,700,000	3,600,000	120,000,000
小 計	519,758,200	60,082,050	3,679,050	576,161,200
合 計	519,758,200	60,082,050	3,679,050	576,161,200

財務諸表注記

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会
公益会計

5基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
2特定資産				
退職給付引当資産	26,161,200			26,161,200
退職給付引当資産(他)	26,161,200			26,161,200
会館建設積立金	425,000,000		425,000,000	
会館建設積立金(一般)	425,000,000		425,000,000	
特別事業積立資産	5,000,000		5,000,000	
特別事業積立資産(一般)	5,000,000		5,000,000	
預託金引当資産	120,000,000			120,000,000
預託金引当資産(他)	120,000,000			120,000,000
小 計	576,161,200		430,000,000	146,161,200
合 計	576,161,200		430,000,000	146,161,200

6担保に供している資産

該当なし

7固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	240,245,913	167,539,311	72,706,602
建物附属設備	23,450,000	13,631,181	9,818,819
什器備品	14,445,340	13,133,828	1,311,512
土地	257,083,559		257,083,559
合 計	535,224,812	194,304,320	340,920,492

8債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く)等の偶発債務

該当なし

10満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

財務諸表注記

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会
公益会計

11補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

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
補助金						
受取補助金	九州公取協		140,000	140,000		なし
合計			140,000	140,000		

12基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14関連当事者との取引の内容

該当なし

15キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16重要な後発事象

該当なし

17その他

該当なし

財 産 目 録

令和 6年 3月 31日現在
(令和 5年度)

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会
公益会計
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
資産の部			
1流動資産			
現金預金			52,551,883
現金			152,652
普通預金琉球銀行			39,141,893
普通預金沖縄銀行			2,465,877
普通預金海邦銀行			719,587
普通預金(宅建士講習会)			4,403,147
普通預金(宅建士資格試験)			4,954,950
普通預金(保養)			318,857
普通預金(駐車場)			394,920
未収会費		令和元年度 7件 216,000円 令和2年度 12件 360,000円 令和3年度 21件 630,000円 令和4年度 20件 600,000円 令和5年度 36件 1,080,000円	2,886,000
未収金	沖縄県	宅地建物取引士講習受託料 900,240円	1,434,865
	地下店舗(2件)	供託家賃 534,625円	
前払金	リゾネックス名護	厚生研修施設 管理費 595,000円	756,200
	浦添市てだこホール	R6年度研修会・セミナー会場費 161,200円	
立替金		宅建士講習受講申込県証紙代	36,000
流動資産合計			57,664,948
2固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計			0
(2)特定資産			
退職給付引当資産			26,161,200
退職給付引当資産(他)		琉球銀行 本店 811870	26,161,200
会館建設積立金			425,000,000
会館建設積立金(一般)		コガ信金 那覇店 定期預金	425,000,000
特別事業積立資産			5,000,000
特別事業積立資産(一般)		琉球銀行 本店 810973	5,000,000
預託金引当資産			120,000,000
預託金引当資産(他)		労働金庫本店 定期預金 110,000,000円 琉球銀行本店 普通預金 10,000,000円	120,000,000
特定資産合計			576,161,200
(3)その他固定資産			
建物	那覇市泉崎 1-12-7	1729.95㎡のうち 511.98㎡ 1,890,812円	72,706,602
	那覇市泉崎 1-12-7	1729.95㎡のうち 511.98㎡ 1,890,811円	
	那覇市泉崎 1-12-7	1729.95㎡のうち 511.98㎡ 11,344,858円	
	那覇市泉崎 1-12-7	1729.95㎡のうち 511.98㎡ 3,781,613円	
	那覇市泉崎 1-12-7	1729.95㎡のうち 1217.97㎡ 44,669,993円	
	那覇市泉崎 1-12-7	3階事務室改修工事 550,807円	
	那覇市泉崎 1-12-7	地下防火ドア 550,334円	
	利リゾネックス名護 3階	461.68㎡のうち 14分の 17 8,027,374円	

監 査 報 告 書

公益社団法人 沖縄県宅地建物取引業協会

会 長 渡久地 政彦 殿

監 査 の 日 時 令和6年4月12日 午後2時

監 査 の 場 所 沖縄県不動産会館 4階ホール

監査対象年度 令和5年4月1日より令和6年3月31日まで

監 査 の 概 要 提出された公益社団法人沖縄県宅地建物取引業協会の財務諸表及び諸会計帳簿、証憑書類に基づき、会長、副会長、財務正副委員長及び事務担当者の説明を求めながら、会計処理において合理的処理がなされているか、前年に継続して処理されているか、現有財産の表示は適正であるか否かについて実査確認を行った。また、理事会等に出席し業務の執行状況についての業務監査も行った。

監 査 講 評 監査の結果、当協会の会計処理は公益法人会計基準に従い適正処理されており、提出された財務諸表は当協会の財務を適正に表示し、かつ、その内容に相違ないこと及び業務が諸規程に準拠して的確に執行されていることを認めます。

令和6年4月12日

監 事 高 永 元 守 

監 事 兼 村 明 

監 事 福 直 治 