

貸借対照表

平成28年3月31日現在

公益社団法人 不動産保証協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,366,389,143	1,350,285,842	16,103,301
有価証券	15,034,500	15,081,000	△ 46,500
立替金	388,500	297,872	90,628
未収会費	20,211,000	21,387,000	△ 1,176,000
未収金	8,824,864	8,216,080	608,784
前払金	2,009,290	1,006,263	1,003,027
仮払金	4,560,000	6,193,740	△ 1,633,740
一般保証債務見返	5,590,000	1,300,000	4,290,000
流動資産合計	1,423,007,297	1,403,767,797	19,239,500
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
設備更新引当資産	216,210,604	221,397,851	△ 5,187,247
退職給付引当資産	91,091,926	83,651,140	7,440,786
記念事業積立資産	10,750,000	11,200,000	△ 450,000
会館建設積立資産	144,500,296	143,200,296	1,300,000
高度情報化積立資産	20,853,870	23,353,870	△ 2,500,000
弁済業務保証金供託資産	20,979,357,889	19,160,552,595	1,818,805,294
法定弁済業務準備金資産	3,309,162,845	2,957,155,361	352,007,484
弁済業務支払準備金資産	269,285,055	445,284,767	△ 175,999,712
保証基金資産	107,334,000	105,749,100	1,584,900
一般保証支払準備金資産	71,218,267	65,727,858	5,490,409
一般保証業務引当資産	1,126,500,000	997,000,000	129,500,000
手付金等保管事業引当資産	6,257,910	6,902,671	△ 644,761
会館建替積立資産	89,464,896	82,858,259	6,606,637
特定資産合計	26,441,987,558	24,304,033,768	2,137,953,790
(2) その他固定資産			
土地	2,509,867,416	2,509,867,416	0
建物	687,554,974	702,333,473	△ 14,778,499
構築物	1,748,881	1,876,183	△ 127,302
什器備品	12,883,460	14,334,099	△ 1,450,639
敷金	7,000,000	7,000,000	0
保証金	7,393,676	7,393,676	0
出資金	192,000	192,000	0
投資有価証券	14,994,000	14,979,000	15,000
ソフトウェア	11,091,404	20,438,044	△ 9,346,640
求償権	1,444,876,343	1,388,508,577	56,367,766
求償権償却引当金	△ 1,395,532,220	△ 1,334,586,061	△ 60,946,159
その他の固定資産合計	3,302,069,934	3,332,336,407	△ 30,266,473
固定資産合計	29,744,057,492	27,636,370,175	2,107,687,317
資産合計	31,167,064,789	29,040,137,972	2,126,926,817
II 負債の部			
1. 流動負債			
仮受金	228,000	18,000	210,000
前受金	8,215,750	10,303,500	△ 2,087,750
未払金	11,154,018	3,425,503	7,728,515
預り金	239,184,342	276,352,988	△ 37,168,646
賞与引当金	7,988,499	7,624,403	364,096
一般保証債務	5,590,000	1,300,000	4,290,000
流動負債合計	272,360,609	299,024,394	△ 26,663,785

科 目	当年度	前年度	増減
2. 固定負債			
退職給付引当金	89,529,426	83,338,640	6,190,786
役員退職引当金	1,562,500	312,500	1,250,000
弁済業務保証金分担金預り金	18,610,200,000	18,068,700,000	541,500,000
受入保証金	7,000,000	7,000,000	0
固定負債合計	18,708,291,926	18,159,351,140	548,940,786
負債合計	18,980,652,535	18,458,375,534	522,277,001
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	12,186,412,254	10,581,762,438	1,604,649,816
(うち特定資産への充当額)	(7,740,695,632)	(6,151,682,628)	(1,589,013,004)
正味財産合計	12,186,412,254	10,581,762,438	1,604,649,816
負債及び正味財産合計	31,167,064,789	29,040,137,972	2,126,926,817

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益社団法人 不動産保証協会

(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			
特定資産運用益	264,764,867	274,580,873	△ 9,816,006
供託資産受取利息	238,060,498	243,717,218	△ 5,656,720
特定資産受取利息	26,704,369	30,863,655	△ 4,159,286
受取入会金	268,320,000	263,120,000	5,200,000
正会員受取入会金	268,320,000	263,120,000	5,200,000
受取会費	449,402,750	435,635,000	13,767,750
正会員受取会費	449,390,750	435,623,000	13,767,750
賛助会員受取会費	12,000	12,000	0
事業収益	30,045,456	30,116,059	△ 70,603
受取保証料	0	7,500	△ 7,500
受取家賃	30,045,456	30,108,559	△ 63,103
雑収益	35,787,493	47,876,969	△ 12,089,476
受取利息	343,861	311,666	32,195
受取公告料	14,709,360	15,055,808	△ 346,448
受取手数料	6,618,000	5,833,250	784,750
その他雑収益	14,116,272	26,676,245	△ 12,559,973
経常収益計	1,048,320,566	1,051,328,901	△ 3,008,335
(2) 経常費用			
事業費	770,696,834	762,453,398	8,243,436
役員報酬	6,599,998	2,399,999	4,199,999
給料手当	92,412,573	95,491,828	△ 3,079,255
役員退職引当金繰入額	825,000	206,250	618,750
退職給付費用	6,010,007	7,263,474	△ 1,253,467
法定福利費	14,721,474	14,886,569	△ 165,095
福利厚生費	420,234	304,908	115,326
会議費	35,418,750	35,842,200	△ 423,450
旅費交通費	65,636,078	64,038,991	1,597,087
通信運搬費	15,111,326	16,713,546	△ 1,602,220
減価償却費	36,731,107	36,154,809	576,298
新聞図書費	2,974,711	2,014,781	959,930
消耗品費	4,055,136	3,634,312	420,824
修繕費	5,473,317	6,343,594	△ 870,277
印刷製本費	27,351,538	32,233,333	△ 4,881,795
光熱水料費	12,554,183	13,133,401	△ 579,218
賃借料	13,448,395	12,901,475	546,920
保険料	1,265,367	1,152,838	112,529
渉外費	116,818	82,974	33,844
広告費	5,876,870	4,492,409	1,384,461
諸謝金	39,955,843	39,341,701	614,142
租税公課	14,410,545	13,395,524	1,015,021
求償権償却引当金繰入額	134,843,306	127,306,926	7,536,380
支払負担金	181,800,000	181,800,000	0
委託費	29,259,355	29,655,664	△ 396,309
支払手数料	18,173,953	18,594,169	△ 420,216
雑費	5,250,950	3,067,723	2,183,227

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	170,791,794	138,623,331	32,168,463
役員報酬	3,399,998	1,236,363	2,163,635
給料手当	14,780,526	15,248,768	△ 468,242
役員退職引当金繰入額	425,000	106,250	318,750
退職給付費用	920,306	1,381,239	△ 460,933
法定福利費	2,438,054	2,453,632	△ 15,578
福利厚生費	103,369	66,435	36,934
会議費	12,519,066	10,679,675	1,839,391
旅費交通費	41,226,135	32,774,326	8,451,809
通信運搬費	2,917,597	2,016,899	900,698
減価償却費	3,351,251	3,573,915	△ 222,664
新聞図書費	107,815	98,807	9,008
消耗品費	2,038,316	1,288,260	750,056
修繕費	921,195	917,496	3,699
印刷製本費	4,769,961	3,270,907	1,499,054
光熱水料費	760,047	842,200	△ 82,153
賃借料	790,427	675,832	114,595
保険料	162,735	146,527	16,208
渉外費	4,508,651	5,276,880	△ 768,229
広告費	1,136,499	259,535	876,964
諸謝金	1,879,514	2,092,274	△ 212,760
租税公課	3,448,046	3,364,333	83,713
支払負担金	55,961,123	40,098,349	15,862,774
委託費	7,282,539	5,995,363	1,287,176
支払手数料	376,865	384,907	△ 8,042
雑費	4,566,759	4,374,159	192,600
経常費用計	941,488,628	901,076,729	40,411,899
評価損益等調整前当期経常増減額	106,831,938	150,252,172	△ 43,420,234
特定資産評価損益等	1,497,830,910	605,530,298	892,300,612
投資有価証券評価損益等	15,000	19,500	△ 4,500
評価損益等計	1,497,845,910	605,549,798	892,296,112
当期経常増減額	1,604,677,848	755,801,970	848,875,878
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	28,032	207,642	△ 179,610
固定資産除売却損	28,032	207,642	△ 179,610
当期経常外増減額	△ 28,032	△ 207,642	179,610
当期一般正味財産増減額	1,604,649,816	755,594,328	849,055,488
一般正味財産期首残高	10,581,762,438	9,826,168,110	755,594,328
一般正味財産期末残高	12,186,412,254	10,581,762,438	1,604,649,816
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	12,186,412,254	10,581,762,438	1,604,649,816

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益社団法人 不動産保証協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	紛争解決	研修	手付金等保管 保証	共通	小計	不動産賃貸	共通	小計			
I 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	253,056,759	0	11,638,674	0	264,695,433	0	0	0	69,434	0	264,764,867
供託資産受取利息	238,060,498				238,060,498			0			238,060,498
特定資産受取利息	14,996,261		11,638,674		26,634,935			0	69,434		26,704,369
受取入会金	0	0	0	134,160,000	134,160,000	0	0	0	134,160,000	0	268,320,000
正会員受取入会金				134,160,000	134,160,000			0	134,160,000		268,320,000
受取会費	0	0	0	224,707,375	224,707,375	0	0	0	224,695,375	0	449,402,750
正会員受取会費				224,695,375	224,695,375			0	224,695,375		449,390,750
賛助会員受取会費				12,000	12,000			0			12,000
事業収益	0	0	0	0	0	30,045,456	0	30,045,456	0	0	30,045,456
受取保証料			0		0			0			0
受取家賃					0	30,045,456		30,045,456			30,045,456
雑収益	4,430,389	898,200	0	29,587,623	34,916,212	498,500	0	498,500	372,781	0	35,787,493
受取利息					0			0	343,861		343,861
受取公告料				14,709,360	14,709,360			0			14,709,360
受取手数料				6,618,000	6,618,000			0			6,618,000
その他雑収益	4,430,389	898,200		8,260,263	13,588,852	498,500		498,500	28,920		14,116,272
経常収益計	257,487,148	898,200	11,638,674	388,454,998	658,479,020	30,543,956	0	30,543,956	359,297,590	0	1,048,320,566

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	紛争解決	研修	手付金等保管 保証	共通	小計	不動産賃貸	共通	小計			
(2)経常費用											
事業費	425,776,450	226,699,671	29,620,412	65,593,963	747,690,496	23,006,338	0	23,006,338		0	770,696,834
役員報酬	2,999,999	1,299,999	1,100,000	1,100,000	6,499,998	100,000		100,000			6,599,998
給料手当	55,297,763	16,784,811	4,933,616	14,164,671	91,180,861	1,231,712		1,231,712			92,412,573
役員退職引当金繰入額	375,000	162,500	137,500	137,500	812,500	12,500		12,500			825,000
退職給付費用	3,624,868	1,111,652	314,834	881,961	5,933,315	76,692		76,692			6,010,007
法定福利費	8,760,484	2,632,937	788,413	2,336,469	14,518,303	203,171		203,171			14,721,474
福利厚生費	229,205	58,610	24,743	99,062	411,620	8,614		8,614			420,234
会議費	10,121,748	24,208,337	737,971	318,903	35,386,959	31,791		31,791			35,418,750
旅費交通費	40,845,072	13,771,049	6,569,867	4,103,407	65,289,395	346,683		346,683			65,636,078
通信運搬費	5,791,346	5,703,705	803,740	2,587,532	14,886,323	225,003		225,003			15,111,326
減価償却費	11,359,520	5,498,418	1,486,598	9,122,737	27,467,273	9,263,834		9,263,834			36,731,107
新聞図書費	978,575	1,857,492	26,343	103,318	2,965,728	8,983		8,983			2,974,711
消耗品費	1,722,616	1,111,015	214,266	926,661	3,974,558	80,578		80,578			4,055,136
修繕費	1,305,052	590,552	359,355	270,940	2,525,899	2,947,418		2,947,418			5,473,317
印刷製本費	6,890,509	15,365,764	1,158,947	3,621,413	27,036,633	314,905		314,905			27,351,538
光熱水料費	9,749,877	2,047,454	536,193	196,141	12,529,665	24,518		24,518			12,554,183
賃借料	2,102,527	10,299,117	223,393	757,490	13,382,527	65,868		65,868			13,448,395
保険料	929,220	149,858	19,570	75,109	1,173,757	91,610		91,610			1,265,367
渉外費	15,021	92,797	1,500	6,900	116,218	600		600			116,818
広告費	1,799,453	1,576,796	1,316,770	1,089,143	5,782,162	94,708		94,708			5,876,870
諸謝金	17,916,291	20,510,855	185,091	717,665	39,329,902	625,941		625,941			39,955,843
租税公課	4,880,177	1,844,734	723,547	396,465	7,844,923	6,565,622		6,565,622			14,410,545
求償権償却引当金繰入額	134,843,306	0	0	0	134,843,306	0		0			134,843,306
支払負担金	84,138,000	91,782,000	5,880,000	0	181,800,000	0		0			181,800,000
委託費	15,008,491	5,329,112	1,702,481	6,641,731	28,681,815	577,540		577,540			29,259,355
支払手数料	2,139,484	937,475	142,259	14,935,105	18,154,323	19,630		19,630			18,173,953
雑費	1,952,846	1,972,632	233,415	1,003,640	5,162,533	88,417		88,417			5,250,950

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	紛争解決	研修	手付金等保管 保証	共通	小計	不動産賃貸	共通	小計			
管理費									170,791,794	0	170,791,794
役員報酬									3,399,998		3,399,998
給料手当									14,780,526		14,780,526
役員退職引当金繰入額									425,000		425,000
退職給付費用									920,306		920,306
法定福利費									2,438,054		2,438,054
福利厚生費									103,369		103,369
会議費									12,519,066		12,519,066
旅費交通費									41,226,135		41,226,135
通信運搬費									2,917,597		2,917,597
減価償却費									3,351,251		3,351,251
新聞図書費									107,815		107,815
消耗品費									2,038,316		2,038,316
修繕費									921,195		921,195
印刷製本費									4,769,961		4,769,961
光熱水料費									760,047		760,047
賃借料									790,427		790,427
保険料									162,735		162,735
渉外費									4,508,651		4,508,651
広告費									1,136,499		1,136,499
諸謝金									1,879,514		1,879,514
租税公課									3,448,046		3,448,046
支払負担金									55,961,123		55,961,123
委託費									7,282,539		7,282,539
支払手数料									376,865		376,865
雑費									4,566,759		4,566,759
経常費用計	425,776,450	226,699,671	29,620,412	65,593,963	747,690,496	23,006,338	0	23,006,338	170,791,794	0	941,488,628

[illegible]

キャッシュ・フロー計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

公益社団法人 不動産保証協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	1,604,649,816	755,594,328	849,055,488
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	40,082,358	39,728,724	353,634
固定資産除却損	28,032	207,642	△ 179,610
特定資産評価損益	△ 1,497,830,910	△ 605,530,298	△ 892,300,612
投資有証券評価損益	△ 15,000	△ 19,500	4,500
賞与引当金の増減額	364,096	△ 909,845	1,273,941
責任準備金の増減額	0	△ 7,500	7,500
役員退職引当金の増減額	1,250,000	312,500	937,500
退職給付引当金の増減額	6,190,786	△ 2,568,457	8,759,243
求償権の増減額	△ 56,367,766	28,908,332	△ 85,276,098
求償権償却引当金の増減額	60,946,159	△ 6,502,595	67,448,754
立替金の増減額	△ 90,628	△ 295,872	205,244
未収会費の増減額	1,176,000	2,034,000	△ 858,000
未収金の増減額	△ 608,784	543,060	△ 1,151,844
前払金の増減額	△ 1,003,027	442,550	△ 1,445,577
仮払金の増減額	1,633,740	△ 1,143,740	2,777,480
仮受金の増減額	210,000	△ 26,000	236,000
前受金の増減額	△ 2,087,750	△ 287,000	△ 1,800,750
未払金の増減額	7,728,515	△ 7,976,397	15,704,912
預り金の増減額	△ 37,168,646	△ 91,196,741	54,028,095
弁済業務保証金分担金預り金の増減額	541,500,000	485,466,250	56,033,750
事業活動によるキャッシュ・フロー	670,586,991	596,773,441	73,813,550

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
設備更新引当資産取崩収入	7,826,135	14,072,795	△ 6,246,660
退職給付引当資産取崩収入	739,527	11,213,170	△ 10,473,643
記念事業積立資産取崩収入	450,000	450,000	0
高度情報化積立資産取崩収入	12,500,000	12,500,000	0
弁済業務保証金供託資産取崩収入	2,127,205,075	3,286,928,645	△ 1,159,723,570
法定弁済業務準備金資産取崩収入	799,198,027	0	799,198,027
弁済業務支払準備金資産取崩収入	471,948,713	246,555,374	225,393,339
一般保証支払準備金資産取崩収入	6,148,265	8,446,955	△ 2,298,690
手付金等保管事業引当資産取崩収入	644,761	1,146,498	△ 501,737
投資活動収入計	3,426,660,503	3,581,313,437	△ 154,652,934
2. 投資活動支出			
特定資産支出			
設備更新引当資産支出	△ 2,638,888	△ 17,385,646	14,746,758
退職給付引当資産支出	△ 8,180,313	△ 8,957,213	776,900
会館建設積立資産支出	△ 1,300,000	△ 1,300,000	0
高度情報化積立資産支出	△ 10,000,000	0	△ 10,000,000
弁済業務保証金供託資産支出	△ 2,691,593,659	△ 3,773,698,407	1,082,104,748
法定弁済業務準備金資産支出	△ 1,038,876,211	0	△ 1,038,876,211
弁済業務支払準備金資産支出	△ 295,949,001	△ 341,197,403	45,248,402
一般保証支払準備金資産支出	△ 11,638,674	△ 15,000,000	3,361,326
会館建替積立資産支出	△ 6,606,637	△ 6,606,637	0

科 目	当年度	前年度	増 減
保証金差入支出	0	△ 260,000	260,000
固定資産取得支出			
建物取得支出	△ 12,255,940	△ 4,683,679	△ 7,572,261
什器備品取得支出	△ 2,151,370	△ 9,374,730	7,223,360
投資活動支出計	△ 4,081,190,693	△ 4,178,463,715	97,273,022
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 654,530,190	△ 597,150,278	△ 57,379,912
Ⅲ 現金及び現金同等物の増減額	16,056,801	△ 376,837	16,433,638
Ⅳ 現金及び現金同等物の期首残高	1,365,366,842	1,365,743,679	△ 376,837
Ⅴ 現金及び現金同等物の期末残高	1,381,423,643	1,365,366,842	16,056,801

(注)資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物(預金、有価証券)を含めている。

財務諸表に対する注記

- 1 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- | | |
|---------|-----------------|
| 時価のあるもの | 決算日の市場価格に基づく時価法 |
| その他 | 先入先出法による原価法 |
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産
- | | | |
|------|-----------|-----------|
| 建物 | 総本部・・・定率法 | その他・・・定額法 |
| 構築物 | 定額法 | |
| 什器備品 | 総本部・・・定率法 | その他・・・定額法 |
- ②無形固定資産
- 定額法
- (3) 引当金の計上基準
- ① 求償権償却引当金
- 求償権の回収不能損失に備えて、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。
- なお、求償権は認証年度末から10年を経過した時点で、回収可能額を除いて回収不能損失処理し、同額の引当金を取り崩すこととしている。
- ② 賞与引当金
- 職員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当期対応額を計上している。
- ③ 退職給付引当金
- 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- ④ 役員退職引当金
- 常勤役員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
- 消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

- 2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高
- 特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
設備更新引当資産	221,397,851	2,638,888	7,826,135	216,210,604
退職給付引当資産	83,651,140	8,180,313	739,527	91,091,926
記念事業積立資産	11,200,000	0	450,000	10,750,000
会館建設積立資産	143,200,296	1,300,000	0	144,500,296
高度情報化積立資産	23,353,870	10,000,000	12,500,000	20,853,870
弁済業務保証金供託資産	19,160,552,595	3,946,010,369	2,127,205,075	20,979,357,889
法定弁済業務準備金資産	2,957,155,361	1,151,205,511	799,198,027	3,309,162,845
弁済業務支払準備金資産	445,284,767	295,949,001	471,948,713	269,285,055
保証基金資産	105,749,100	1,584,900	0	107,334,000
一般保証支払準備金資産	65,727,858	11,638,674	6,148,265	71,218,267
一般保証業務引当資産	997,000,000	129,500,000	0	1,126,500,000
手付金等保管事業引当資産	6,902,671	0	644,761	6,257,910
会館建替積立資産	82,858,259	6,606,637	0	89,464,896
合 計	24,304,033,768	5,564,614,293	3,426,660,503	26,441,987,558

3 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。

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
設備更新引当資産				
総本部 (公益 29%)	24,911,000	-	24,911,000	-
(収益管理 71%)	60,989,000	-	60,989,000	-
埼玉県本部 (公益 90.9%)	7,070,713	-	7,070,713	-
(収益管理 9.1%)	707,071	-	707,071	-
東京都本部 (公益 87%)	56,365,403	-	56,365,403	-
(収益管理 13%)	8,422,417	-	8,422,417	-
富山県本部 (公益 100%)	6,520,000	-	6,520,000	-
京都府本部 (公益 100%)	45,225,000	-	45,225,000	-
大阪府本部 (公益 100%)	6,000,000	-	6,000,000	-
退職給付引当資産	91,091,926	-	0	91,091,926
記念事業積立資産	10,750,000	-	10,750,000	-
会館建設積立資産				
北海道本部 (公益 10%)	6,000,000	-	6,000,000	-
(収益管理 90%)	54,000,000	-	54,000,000	-
宮城県本部 (公益 100%)	55,000,296	-	55,000,296	-
福岡県本部 (公益 100%)	29,500,000	-	29,500,000	-
高度情報化積立資産				
総本部 (公益 90%)	9,768,483	-	9,768,483	-
(収益管理 10%)	1,085,387	-	1,085,387	-
東京都本部 (公益 87%)	8,700,000	-	8,700,000	-
(収益管理 13%)	1,300,000	-	1,300,000	-
弁済業務保証金供託資産	20,979,357,889	-	2,369,157,889	18,610,200,000
法定弁済業務準備金資産	3,309,162,845	-	3,309,162,845	-
弁済業務支払準備金資産	269,285,055	-	269,285,055	-
保証基金資産	107,334,000	-	107,334,000	-
一般保証支払準備金資産	71,218,267	-	71,218,267	-
一般保証業務引当資産	1,126,500,000	-	1,126,500,000	-
手付金等保管事業引当資産	6,257,910	-	6,257,910	-
会館建替積立資産				
東京都本部 (公益 87%)	68,973,290	-	68,973,290	-
(収益管理 13%)	10,306,354	-	10,306,354	-
富山県本部 (公益 100%)	10,185,252	-	10,185,252	-
合 計	26,441,987,558	0	7,740,695,632	18,701,291,926

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,145,516,615	457,961,641	687,554,974
構築物	4,211,346	2,462,465	1,748,881
什器備品	62,390,762	49,507,302	12,883,460
合 計	1,212,118,723	509,931,408	702,187,315

5 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

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は、次のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金	1,350,285,842	現金預金	1,366,389,143
有価証券	15,081,000	有価証券	15,034,500
現金及び現金同等物	1,365,366,842	現金及び現金同等物	1,381,423,643

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

公益社団法人 不動産保証協会

(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 当座預金 普通預金 定期預金 郵便貯金	運転資金として	(1,366,389,143) 3,159,108 25,803 797,209,374 556,011,439 9,983,419
	有価証券 立替金 未収会費 未収金 前払金 仮払金 一般保証債務見返	国公債 広島県本部 総本部他 総本部他 総本部他 総本部 一般保証事業	運転資金として 全日費用 会費未収入額 事業収益未収 経費前払額 仮差押供託保証金 保証債務を負債計上したことの見返額	15,034,500 388,500 20,211,000 8,824,864 2,009,290 4,560,000 5,590,000
流動資産合計				1,423,007,297
(固定資産)	特定資産	設備更新引当資産	会館設備の更新のための資産取得資金として管理されている資産(資産取得資金)	(216,210,604) 85,900,000 64,787,820 7,777,784 6,520,000 45,225,000 6,000,000
		退職給付引当資産	役職員の退職給付のために備えた資産	(91,091,926) 57,163,790 20,081,640 13,846,496
		記念事業積立資産	記念事業のために積み立てた資産(特定費用準備資金)	(10,750,000) 4,500,000 5,000,000 1,250,000
		会館建設積立資産	会館建設のために積み立てた資産(資産取得資金)	(144,500,296) 60,000,000 16,000,296 39,000,000 29,500,000
		高度情報化積立資産	会員管理システム等の取得・改良・構築、通信環境機器の更新のための資産取得資金として管理されている財産(資産取得資金)	(20,853,870) 10,853,870 10,000,000
		弁済業務保証金供託資産	弁済業務保証金として東京法務局へ供託した資産であり、運用益を紛争解決事業の用に供している。	(20,979,357,889) 19,656,832,705 1,322,525,184
		法定弁済業務準備金資産	法定弁済業務のための準備金として積み立てた資産であり、運用益を公益目的事業の用に供している。	(3,309,162,845) 1,358,744,200 1,750,418,645 200,000,000
		弁済業務支払準備金資産	法定弁済業務のために積み立てた資産	269,285,055
		保証基金資産	定款第47条の規定に基づいて保有する資産であり、運用益を公益目的事業の用に供している。	107,334,000
		一般保証支払準備金資産	一般保証業務のために積み立てた資産	71,218,267
		一般保証業務引当資産	一般保証業務のために積み立てた資産であり、運用益を公益目的事業の用に供している。	1,126,500,000
		手付金等保管事業引当資産	手付金等保管事業のために積み立てた資産	6,257,910
		会館建替積立資産	会館建替のための資産取得資金として管理されている資産(資産取得資金)	(89,464,896) 79,279,644 10,185,252
特定資産合計				26,441,987,558

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	土地	総本部 253.81㎡ 千代田区紀尾井町3-40 33.38㎡ 千代田区紀尾井町3-44 千葉県本部＊ 240.86㎡ 持分100分の44 千葉市中央区市場町129-1 155.86㎡ 持分100分の44 千葉市中央区市場町130-2 東京都本部＊ 417.91㎡ 持分2分の1 千代田区平河町1-11-6 富山県本部＊ 169.71㎡ 持分2分の1 富山市堤通り2-1-13 長野県本部＊ 516㎡ 持分2分の1 松本市島立620-8 京都府本部＊ 166.40㎡ 持分2分の1 京都市中京区柳馬場通三条 下る槌屋町98-2 106.08㎡ 持分2分の1 京都市中京区六角通柳馬場 東入大黒町67 埼玉県本部＊ 134.94㎡ 持分2分の1 さいたま市浦和区高砂3-28-2 29.19㎡ 持分2分の1 さいたま市浦和区高砂3-29-4	総本部会館の敷地であり、29%を公益目的事業の用に供している。 千葉県本部会館の敷地であり、公益目的事業の用に供している。 東京都本部会館の敷地であり、87%を公益目的事業の用に供している。 富山県本部会館の敷地であり、公益目的事業の用に供している。 長野県本部会館の敷地であり、公益目的事業の用に供している。 京都府本部会館の敷地であり、公益目的事業の用に供している。 埼玉県本部会館の敷地であり、90%を公益目的事業の用に供している。	(2,509,867,416) 1,820,998,900 33,408,080 480,291,775 23,637,432 26,992,802 98,216,427 26,322,000
	建物	総本部 287.19㎡ 地下1階8階建 千代田区紀尾井町3-40 千葉県本部＊ 442.54㎡ 3階建 持分100分の44 千葉市中央区市場町129-1 東京都本部＊ 2,619.03㎡ 地下1階9階建 持分2分の1 千代田区平河町1-11-6 富山県本部＊ 242.06㎡ 3階建 持分2分の1 富山市堤町通り2-1-13 長野県本部＊ 337.7㎡ 2階建 持分2分の1 松本市大字島立620-8 京都府本部＊ 387.16㎡ 3階建 持分2分の1 京都市中京区柳馬場通三条 下る槌屋町98-2 埼玉県本部＊ 906.16㎡ 地下1階7階建 持分2分の1 さいたま市浦和区高砂3-28-2 持分2分の1 さいたま市浦和区高砂3-29-4 ＊は、全日本不動産協会と共有	会館建物であり、29%を公益目的事業の用に供している。(地下1～8階部分) 会館建物であり、公益目的事業の用に供している。(1～3階部分) 会館建物であり、87%を公益目的事業の用に供している。(地下1階～9階部分) 会館建物であり、公益目的事業の用に供している。(1～3階部分) 会館建物であり、公益目的事業の用に供している。(1～2階部分) 会館建物であり、公益目的事業の用に供している。(1～3階部分) 会館建物であり、90%を公益目的事業の用に供している。(地下1階～7階部分)	(687,554,974) 258,225,787 26,914,838 306,448,594 4,169,188 8,971,229 21,394,902 61,430,436

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	構築物	京都府本部他	地方本部会館の看板、外溝等であり、公益目的事業の用に供している。	1,748,881
	什器備品	総本部	事務所什器であり、29%を公益目的事業の用に供している。	(12,883,460)
				3,223,547
		東京都本部	事務所什器であり、87%を公益目的事業の用に供している。	8,778,867
		千葉県本部他	事務所什器であり、公益目的事業の用に供している。	881,046
	敷金	大分県本部	事務所賃貸敷金であり、公益目的事業の用に供している。	7,000,000
	保証金	宮城県本部他	事務所全日賃貸敷金一部負担差入額であり、公益目的事業の用に供している。	7,393,676
	出資金	信用金庫		192,000
	投資有価証券	国公債		14,994,000
	ソフトウェア	総本部	全国統一会計システム他	11,091,404
	求償権	総本部	弁済業務に係る求償権	1,444,876,343
	求償権償却引当金	総本部	弁済業務に係る求償権に対する引当金	△ 1,395,532,220
その他の固定資産合計				3,302,069,934
固定資産合計				29,744,057,492
資産合計				31,167,064,789
(流動負債)	仮受金	埼玉県本部他	仮受入金	228,000
	前受金	総本部他	次年度入会者	8,215,750
	未払金	総本部他	経費未払額	11,154,018
	預り金			(239,184,342)
		東京都本部他	取戻分担保金支払未済分	234,355,796
		大阪府本部	会員付加保証金	1,500,000
		東京都本部他	その他	3,328,546
	賞与引当金	総本部、東京都・大阪府本部	経過対象期間分見込額	7,988,499
	一般保証債務	一般保証事業	一般保証事業に係る保証残高	5,590,000
流動負債合計				272,360,609
(固定負債)	退職給付引当金	総本部、東京都・大阪府本部	期末要支給額	89,529,426
	役員退職引当金	総本部	常勤役員退職引当金	1,562,500
	弁済業務保証金分担金預り金	総本部、東京都本部他	会員からの分担保証金預り	18,610,200,000
	受入保証金	埼玉県本部・東京都本部	会館賃貸保証金受入額	7,000,000
固定負債合計				18,708,291,926
負債合計				18,980,652,535
正味財産				12,186,412,254