

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から 令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	〔一般会計の内 適正評価制度〕	試験講習事業特別会計	管理費等保証事業特別会計	合計
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					
特定資産受取利息	221,658	0	629,795	0	851,453
特定資産運用益合計	221,658	0	629,795	0	851,453
受取入会金					
受取入会金	1,200,000	0	0	0	1,200,000
受取入会金合計	1,200,000	0	0	0	1,200,000
受取会費					
受取会費	292,942,000	0	0	0	292,942,000
受取会費合計	292,942,000	0	0	0	292,942,000
事業収益					
交付講習事業収益	0	0	35,990,240	0	35,990,240
実務講習事業収益	0	0	18,664,800	0	18,664,800
証明書等発行手数料	0	0	120,700	0	120,700
アトハンス研修事業収益	2,601,830	0	0	0	2,601,830
マンション管理ベーシック研修事業収益	2,344,100	0	0	0	2,344,100
マンション維持修繕技術専門課程研修事業収益	1,868,900	0	0	0	1,868,900
マンション維持修繕技術者フォローアップ研修事業収益	643,500	0	0	0	643,500
出前講座事業収益	665,580	0	0	0	665,580
実務体験研修事業収益 ※1	901,350	0	0	0	901,350
海外研修事業収益	1,650,000	0	0	0	1,650,000
マンション管理適正評価制度登録料収益	64,805,400	64,805,400	0	0	64,805,400
マンション管理適正評価制度評価者講習事業収益	2,502,500	2,502,500	0	0	2,502,500
主任者試験事業収益	0	0	155,046,900	0	155,046,900
マンション維持修繕技術者認定試験事業収益	19,085,000	0	0	0	19,085,000
区分所有管理士試験事業収益	702,900	0	0	0	702,900
調査研究受託事業収益	1,578,161	0	0	0	1,578,161
保証運営事業収益	0	0	0	74,807,400	74,807,400
災害対策出動保険手数料収益	1,563,452	0	0	0	1,563,452
事業収益合計	100,912,673	67,307,900	209,822,640	74,807,400	385,542,713
雑収益					
受取利息	330,547	0	326,863	244,335	901,745
雑収益	17,304,508	800,250	4,558,059	63,250	21,925,817
雑収益合計	17,635,055	800,250	4,884,922	307,585	22,827,562
経常収益合計	412,911,386	68,108,150	215,337,357	75,114,985	703,363,728
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	8,851,008	0	4,394,412	2,796,602	16,042,022
給料手当	100,341,673	0	49,818,346	31,704,366	181,864,385
賞与引当金繰入額	7,567,115	0	3,645,813	2,284,495	13,497,423
退職給付費用	3,657,508	0	1,815,906	1,155,641	6,629,055
役員退職慰労引当金繰入額	717,360	0	356,160	226,660	1,300,180
福利厚生費	20,197,031	0	10,005,879	6,367,739	36,570,649
旅費交通費	9,018,120	1,104,252	2,283,911	1,433,805	12,735,836
会議費	8,659,688	0	4,362,272	2,736,152	15,758,112
通信運搬費	5,298,175	189,251	4,860,865	1,129,384	11,288,424
減価償却費	39,533,123	34,934,460	3,160,521	2,473,029	45,166,673
消耗品費	745,770	62,428	371,161	211,482	1,328,413
印刷製本費	9,154,573	266,691	9,044,591	1,071,253	19,270,417
会場費	4,128,400	0	22,361,004	124,894	26,614,298
諸謝金	8,869,785	0	4,225,584	222,094	13,317,463
資料・調査費	977,593	0	384,889	170,021	1,532,503
宣伝広告費	2,834,595	33,000	1,272,275	789,277	4,896,147
リース料	424,425	0	210,720	134,104	769,249
委託費	26,980,594	9,165,970	70,088,289	4,565,601	101,634,484
システム利用料	8,736,009	6,649,048	876,949	558,090	10,171,048
諸会費	543,142	0	269,662	171,613	984,417
賃借料	35,810,264	0	8,658,784	12,369,696	56,838,744
光熱水料費	1,308,691	0	649,749	413,501	2,371,941
租税公課	5,020,988	0	2,602,243	1,623,428	9,246,659
保証金支払額 ※2	0	0	0	359,347	359,347
雑費	1,628,116	989,942	1,619,922	254,218	3,502,256
事業費合計	311,003,746	53,395,042	207,339,907	75,346,492	593,690,145

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から 令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	〔一般会計の内〕 適正評価制度	試験講習事業特別会計	管理費等保証事業特別会計	合計
管理費					
役員報酬	1,231,618				1,231,618
給料手当	12,817,380				12,817,380
賞与引当金繰入額	1,156,175				1,156,175
退職給付費用	508,945				508,945
役員退職慰労引当金繰入額	99,820				99,820
福利厚生費	2,804,344				2,804,344
旅費交通費	629,580				629,580
会議費	14,156,747				14,156,747
通信運搬費	824,134				824,134
減価償却費	390,911				390,911
消耗品費	93,149				93,149
印刷製本費	976,561				976,561
会場費	55,011				55,011
諸謝金	97,822				97,822
資料・調査費	57,449				57,449
宣伝広告費	347,607				347,607
リース料	59,073				59,073
委託費	1,155,170				1,155,170
システム利用料	245,795				245,795
諸会費	75,583				75,583
賃借料	5,009,738				5,009,738
光熱水料費	182,118				182,118
租税公課	698,489				698,489
雑費	85,419				85,419
管理費合計	43,758,638	0	0	0	43,758,638
経常費用合計	354,762,384	53,395,042	207,339,907	75,346,492	637,448,783
当期経常増減額	58,149,002	14,713,108	7,997,450	▲231,507	65,914,945
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益合計	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	2	0	0	0	2
固定資産除却損合計	2	0	0	0	2
経常外費用合計	2	0	0	0	2
当期経常外増減額	▲2	0	0	0	▲2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	58,149,000	14,713,108	7,997,450	▲231,507	65,914,943
一般正味財産期首残高					746,516,122
一般正味財産期末残高					812,431,065
Ⅱ 正味財産期末残高					812,431,065

(注)「貸借対照表」の「一般正味財産」については、会計別計上を行っていないことから、本表の「一般正味財産期首残高」、「一般正味財産期末残高」及び「正味財産期末残高」についても、「合計」のみを計上している。

(注)「一般会計の内適正評価制度」の欄の経常費用には、直接経費のみを表示している。

※1 令和7年度より、「実務体験研修(管理員業務)」及び「実務体験研修(テーマ型)」に係る事業収益は個別計上を廃し、「実務体験研修事業収益」として一括計上している。従来、「実務体験研修(管理員業務)」及び「実務体験研修(テーマ型)」は個別に計上していたが、事業内容の広範化に伴い、事業の実態をより適切に反映させるとともに、開示の明瞭性を高めるため、当年度より「実務体験研修事業収益」として一括計上することとした。

※2 倒産等した会員社が受託していた管理組合へ、預り出資金の運用益を充当して支払った保証金を計上している。