

平成28年度収支決算について

(平成28年7月1日から平成29年6月30日まで)

貸借対照表

(平成29年6月30日現在)

(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 | 145,472,188 | 115,441,022 | 30,031,166 |
| 前払金 | 7,414,200 | 7,560,000 | △ 145,800 |
| 前払費用 | 753,500 | 0 | 753,500 |
| 立替金 | 9,184 | 12,184 | △ 3,000 |
| 流動資産合計 | 153,649,072 | 123,013,206 | 30,635,866 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 土地 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 |
| 投資有価証券 | 247,386,965 | 199,304,943 | 48,082,022 |
| 定期預金 | 4,113,035 | 52,095,057 | △ 47,982,022 |
| 基本財産合計 | 257,500,000 | 257,400,000 | 100,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 161,808,785 | 155,117,869 | 6,690,916 |
| 事務所建設引当資産 | 340,170,226 | 340,190,314 | △ 20,088 |
| 組合運営引当資産 | 70,000,000 | 70,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 571,979,011 | 565,308,183 | 6,670,828 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 21,124,120 | 21,124,120 | 0 |
| 車両運搬具 | 10,311,530 | 10,311,530 | 0 |
| 什器備品 | 13,956,129 | 13,956,129 | 0 |
| リース資産 | 9,435,360 | 7,213,200 | 2,222,160 |
| 減価償却累計額 | △ 47,687,476 | △ 45,545,682 | △ 2,141,794 |
| 電話加入権 | 366,184 | 366,184 | 0 |
| 敷金 | 6,126,200 | 6,126,200 | 0 |
| 長期前払費用 | 177,398 | 222,110 | △ 44,712 |
| その他固定資産合計 | 13,809,445 | 13,773,791 | 35,654 |
| 固定資産合計 | 843,288,456 | 836,481,974 | 6,806,482 |
| 資産合計 | 996,937,528 | 959,495,180 | 37,442,348 |

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| Ⅱ 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未 払 金 | 6,727,638 | 6,308,136 | 419,502 |
| 未 払 消 費 税 等 | 6,479,700 | 2,233,400 | 4,246,300 |
| 賞 与 引 当 金 | 2,067,512 | 2,092,943 | △ 25,431 |
| 流 動 負 債 合 計 | 15,274,850 | 10,634,479 | 4,640,371 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長 期 未 払 金 | 6,308,799 | 5,405,535 | 903,264 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 161,808,785 | 155,117,869 | 6,690,916 |
| 固 定 負 債 合 計 | 168,117,584 | 160,523,404 | 7,594,180 |
| 負 債 合 計 | 183,392,434 | 171,157,883 | 12,234,551 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄 付 金 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| 指 定 正 味 財 産 合 計 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | 813,445,094 | 788,237,297 | 25,207,797 |
| 正 味 財 産 合 計 | 813,545,094 | 788,337,297 | 25,207,797 |
| 負債及び正味財産合計 | 996,937,528 | 959,495,180 | 37,442,348 |

正味財産増減計算書

(平成28年7月1日から平成29年6月30日まで)

(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 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 684,557 | 838,000 | △ 153,443 |
| ② 特定資産運用益 | | | |
| 特定資産受取利息 | 718,441 | 823,417 | △ 104,976 |
| ③ 受取会費 | | | |
| 正会員受取会費 | 134,200 | 134,200 | 0 |
| ④ 事業収益 | | | |
| 完成工事高 | 717,694,315 | 619,862,747 | 97,831,568 |
| ⑤ 雑収益 | | | |
| 雑収益 | 56,084 | 94,000 | △ 37,916 |
| 経常収益計 | 719,287,597 | 621,752,364 | 97,535,233 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 役員報酬 | 5,978,532 | 6,019,312 | △ 40,780 |
| 給料手当 | 112,606,585 | 113,317,760 | △ 711,175 |
| 法定福利費 | 18,527,189 | 17,833,184 | 694,005 |
| 福利厚生費 | 809,231 | 950,564 | △ 141,333 |
| 賃金 | 400,928 | 762,789 | △ 361,861 |
| 賞与引当金 | △ 79,124 | 36,946 | △ 116,070 |
| 退職給付費用 | 31,448,036 | 7,051,570 | 24,396,466 |
| 旅費交通費 | 3,184,294 | 3,167,656 | 16,638 |
| 通信費 | 1,258,484 | 1,300,635 | △ 42,151 |
| 減価償却費 | 1,682,242 | 1,495,894 | 186,348 |
| 消耗品費 | 6,606,153 | 5,630,493 | 975,660 |
| 修繕費 | 363,700 | 729,000 | △ 365,300 |
| 印刷製本費 | 1,106,309 | 1,096,100 | 10,209 |

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 水道光熱費 | 954,151 | 1,232,781 | △ 278,630 |
| 車両関連費 | 2,236,951 | 2,001,066 | 235,885 |
| 会議費 | 639,880 | 424,332 | 215,548 |
| 地代家賃 | 10,763,107 | 11,107,067 | △ 343,960 |
| 賃借料 | 694,332 | 948,607 | △ 254,275 |
| 租税公課 | 884,991 | 1,169,200 | △ 284,209 |
| 諸会費 | 260,365 | 530,576 | △ 270,211 |
| 事務手数料 | 2,018,936 | 1,908,942 | 109,994 |
| 新聞図書費 | 1,204,451 | 1,292,304 | △ 87,853 |
| 調査委託費 | 2,680,000 | 0 | 2,680,000 |
| 広報費 | 2,252,400 | 190,000 | 2,062,400 |
| 外注委託料 | 454,101,740 | 399,470,819 | 54,630,921 |
| 保険料 | 12,328 | 29,368 | △ 17,040 |
| 諸謝金 | 94,000 | 103,400 | △ 9,400 |
| 支払助成金 | 3,069,158 | 5,554,878 | △ 2,485,720 |
| 雑費 | 123,270 | 215,870 | △ 92,600 |
| 事業費計 | 665,882,619 | 585,571,113 | 80,311,506 |
| ② 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 7,160,800 | 7,170,993 | △ 10,193 |
| 給料手当 | 10,330,414 | 9,291,893 | 1,038,521 |
| 法定福利費 | 2,412,200 | 2,557,184 | △ 144,984 |
| 福利厚生費 | 135,967 | 100,218 | 35,749 |
| 賞与引当金 | 53,693 | 4,942 | 48,751 |
| 退職給付費用 | 585,744 | 408,234 | 177,510 |
| 旅費交通費 | 513,986 | 964,341 | △ 450,355 |
| 通信費 | 111,137 | 128,225 | △ 17,088 |
| 減価償却費 | 459,552 | 494,095 | △ 34,543 |
| 消耗品費 | 790,370 | 908,839 | △ 118,469 |
| 修繕費 | 9,900 | 9,900 | 0 |
| 印刷製本費 | 11,200 | 4,400 | 6,800 |

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 水道光熱費 | 218,200 | 244,672 | △ 26,472 |
| 車両関連費 | 373,114 | 224,340 | 148,774 |
| 交際費 | 246,210 | 82,007 | 164,203 |
| 会議費 | 275,338 | 368,966 | △ 93,628 |
| 地代家賃 | 1,942,800 | 1,942,800 | 0 |
| 賃借料 | 264,715 | 57,119 | 207,596 |
| 租税公課 | 65,490 | 114,038 | △ 48,548 |
| 諸会費 | 203,230 | 210,223 | △ 6,993 |
| 事務手数料 | 1,620,860 | 1,333,526 | 287,334 |
| 新聞図書費 | 224,790 | 187,887 | 36,903 |
| 広報費 | 116,000 | 66,000 | 50,000 |
| 保険料 | 46,002 | 46,002 | 0 |
| 支払利息 | 0 | 758,918 | △ 758,918 |
| 雑費 | 25,469 | 27,387 | △ 1,918 |
| 管理費計 | 28,197,181 | 27,707,149 | 490,032 |
| 経常費用計 | 694,079,800 | 613,278,262 | 80,801,538 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 25,207,797 | 8,474,102 | 16,733,695 |
| 当期経常増減額 | 25,207,797 | 8,474,102 | 16,733,695 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| ① 固定資産売却損 | | | |
| 什器備品売却除却損 | 0 | 2 | △ 2 |
| 経常外費用計 | 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 | 25,207,797 | 8,474,100 | 16,733,697 |
| 当期一般正味財産増減額 | 25,207,797 | 8,474,100 | 16,733,697 |
| 一般正味財産期首残高 | 788,237,297 | 779,763,197 | 8,474,100 |
| 一般正味財産期末残高 | 813,445,094 | 788,237,297 | 25,207,797 |

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------|-------------|-------------|------------|
| 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 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 813,545,094 | 788,337,297 | 25,207,797 |

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

満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、車両運搬具及び什器備品

・・・定率法によっている。但し、平成15年4月1日以後に取得した30万円未満の資産については、即時償却を採用している。

ソフトウェア

・・・定額法によっている。但し、平成15年4月1日以後に取得した30万円未満の資産については、即時償却を採用している。

所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産

・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額に相当す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、税抜き方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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 |
|----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | | | | |
| 土地 | 6,000,000 | 0 | 0 | 6,000,000 |
| 投資有価証券 | 199,304,943 | 48,082,022 | 0 | 247,386,965 |
| 定期預金 | 52,095,057 | 100,000 | 48,082,022 | 4,113,035 |
| 小 計 | 257,400,000 | 48,182,022 | 48,082,022 | 257,500,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 155,117,869 | 6,690,916 | 0 | 161,808,785 |

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 事務所建設積立資産 | 340,190,314 | 0 | 20,088 | 340,170,226 |
| 組合運営積立資産 | 70,000,000 | 0 | 0 | 70,000,000 |
| 小 計 | 565,308,183 | 6,690,916 | 20,088 | 571,979,011 |
| 合 計 | 822,708,183 | 54,872,938 | 48,102,110 | 829,479,011 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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) |
|-----------|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 基本財産 | | | | |
| 土地 | 6,000,000 | — | (6,000,000) | — |
| 投資有価証券 | 247,386,965 | — | (247,386,965) | — |
| 定期預金 | 4,113,035 | (100,000) | (4,013,035) | — |
| 小 計 | 257,500,000 | (100,000) | (257,400,000) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 161,808,785 | — | — | (161,808,785) |
| 事務所建設積立資産 | 340,170,226 | — | (340,170,226) | — |
| 組合運営積立資産 | 70,000,000 | — | (70,000,000) | — |
| 小 計 | 571,979,011 | (0) | (410,170,226) | (161,808,785) |
| 合 計 | 829,479,011 | (100,000) | (667,570,226) | (161,808,785) |

4. 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。

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------|------------|------------|---------|
| 建 物 | 21,124,120 | 21,124,118 | 2 |
| 車 両 運 搬 具 | 10,311,530 | 9,688,247 | 623,283 |

| 科 目 | 取 得 価 額 | 減 価 償 却 累 計 額 | 当 期 末 残 高 |
|-------------|------------|---------------|------------|
| 什 器 備 品 | 13,956,129 | 13,376,299 | 579,830 |
| リ ー ス 資 産 | 9,435,360 | 3,498,812 | 5,936,548 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 6,214,953 | 6,214,953 | 0 |
| 電 話 加 入 権 | 366,184 | 0 | 366,184 |
| 敷 金 | 6,126,200 | 0 | 6,126,200 |
| 合 計 | 67,534,476 | 53,902,429 | 13,632,047 |

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

| 科 目 | 帳 簿 価 額 | 時 価 | 評 価 損 益 |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 第337回利付国債10年(一般・基本財産) | 199,386,965 | 204,480,000 | 5,093,035 |
| 第341回利付国債10年(一般・事務所建設) | 100,170,226 | 102,240,000 | 2,069,774 |
| 平成28年第2回福島県債5年(一般・基本財産) | 48,000,000 | 47,908,800 | △ 91,200 |
| 平成28年第2回福島県債5年(一般・事務所建設) | 80,000,000 | 79,848,000 | △ 152,000 |
| 合 計 | 427,557,191 | 434,476,800 | 6,919,609 |

財 産 目 録

(平成29年6月30日現在)

(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 | 手許保管 | 運転資金として | 99,467 |
| | 普通預金 | 東邦銀行郡山営業部 | 同上 | 178,328 |
| | 同 | 東邦銀行県庁支店 | 同上 | 145,028,426 |
| | 同 | 東邦銀行県庁支店 | 同上 | 165,967 |
| | 前払金 | 福島県 | 契約保証金3件 | 7,414,200 |
| | 立替金 | 職員 | 岩沼電気料立替 | 9,184 |
| | 前払費用 | 松田測量他 | 未完成工事にかかる外注費他 | 753,500 |
| 流動資産合計 | | | | 153,649,072 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 土地 | 392.84㎡ 郡山市桑野三丁目113 | 建物敷地 | 6,000,000 |
| | 投資有価証券 | 第337回利付国債(10年) | 公益目的保有財産であり運用益を法人の運営の財源として使用している | 199,386,965 |
| | 投資有価証券 | 福島県公債 | 同上 | 48,000,000 |
| | 定期預金 | 東邦銀行郡山営業部 | 同上 | 4,113,035 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 定期預金 東邦銀行郡山営業部 | 職員の退職金支出に備えるもの | 161,808,785 |
| | 事務所建設積立資産 | 第341回利付国債(10年) | 将来の事務所建設に引当てる積立資産 | 100,170,226 |
| | 同 | 平成23年第2回福島県債(5年) | 同上 | 80,000,000 |
| | 同 | 定期預金 東邦銀行郡山営業部 | 同上 | 160,000,000 |
| その他の固定資産 | 組合運営積立資産 | 定期預金 東邦銀行郡山営業部 | 組合運営貸付に備えるもの | 70,000,000 |
| | 建物 | 225.43㎡ 郡山市桑野三丁目113 | 土地区画整理事業に使用している | 2 |
| | 車両運搬具 | 乗用車他7台 | 同上 | 623,283 |
| | 什器備品 | 光波距離計他 | 同上 | 579,830 |
| | リース資産 | 車両及びビジネスホン他 | 同上 | 5,936,548 |
| | 電話加入権 | | 同上 | 366,184 |
| | 敷金 | 株式会社中原プロパティ | 本部事務所 | 5,851,200 |
| | 同 | 加藤耕二 | いわき事務所 | 220,000 |
| | 同 | 大東建託(株) | 岩沼住居分 | 55,000 |
| | 長期前払費用 | キャノンサービス他 | 長期サービス保証他 | 177,398 |
| 固定資産合計 | | | | 843,288,456 |
| 資産合計 | | | | 996,937,528 |

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|---------|---------------|---------------------|-------------|
| (流動負債) | 未払金 | 社会保険料6月分 | | 5,491,282 |
| | 同 | トヨタファイナンス(株)他 | ガソリン代他 | 1,236,356 |
| | 未払消費税等 | 郡山税務署 | 消費税 | 6,479,700 |
| | 賞与引当金 | | 職員に対する賞与の支払いに備えたもの | 2,067,512 |
| 流動負債合計 | | | | 15,274,850 |
| (固定負債) | 長期未払金 | NTTファイナンス他 | リース契約分 | 6,308,799 |
| | 退職給付引当金 | | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの | 161,808,785 |
| 固定負債合計 | | | | 168,117,584 |
| 負債合計 | | | | 183,392,434 |
| 正味財産 | | | | 813,545,094 |