

# 平成29年度収支決算について

(平成29年7月1日から平成30年6月30日まで)

## 貸借対照表

(平成30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	197,903,476	145,472,188	52,431,288
未収金	553,100	0	553,100
前払金	0	7,414,200	△ 7,414,200
前払費用	0	753,500	△ 753,500
立替金	5,802	9,184	△ 3,382
流動資産合計	198,462,378	153,649,072	44,813,306
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	247,468,987	247,386,965	82,022
定期預金	4,113,035	4,113,035	0
基本財産合計	257,582,022	257,500,000	82,022
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	161,808,785	161,808,785	0
事務所建設引当資産	340,150,138	340,170,226	△ 20,088
組合運営引当資産	20,000,000	70,000,000	△ 50,000,000
特定資産合計	521,958,923	571,979,011	△ 50,020,088
(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	9,510,960	9,435,360	75,600
減価償却累計額	△ 48,279,675	△ 47,687,476	△ 592,199
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	132,686	177,398	△ 44,712
その他固定資産合計	13,248,134	13,809,445	△ 561,311
固定資産合計	792,789,079	843,288,456	△ 50,499,377
資産合計	991,251,457	996,937,528	△ 5,686,071

(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	9,259,624	6,727,638	2,531,986
未 払 消 費 税 等	0	6,479,700	△ 6,479,700
前 受 金	109,800	0	109,800
賞 与 引 当 金	2,087,352	2,067,512	19,840
流 動 負 債 合 計	11,456,776	15,274,850	△ 3,818,074
2. 固定負債			
長 期 未 払 金	6,586,119	6,308,799	277,320
退 職 給 付 引 当 金	161,361,283	161,808,785	△ 447,502
固 定 負 債 合 計	167,947,402	168,117,584	△ 170,182
負 債 合 計	179,404,178	183,392,434	△ 3,988,256
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	811,747,279	813,445,094	△ 1,697,815
正 味 財 産 合 計	811,847,279	813,545,094	△ 1,697,815
負債及び正味財産合計	991,251,457	996,937,528	△ 5,686,071

# 正味財産増減計算書

(平成29年7月1日から平成30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	691,622	684,557	7,065
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	318,689	718,441	△ 399,752
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	393,061,739	717,694,315	△ 324,632,576
⑤ 雑収益			
雑収益	42,570	56,084	△ 13,514
経常収益計	394,248,820	719,287,597	△ 325,038,777
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	6,118,716	5,978,532	140,184
給料手当	107,503,543	112,606,585	△ 5,103,042
法定福利費	17,918,835	18,527,189	△ 608,354
福利厚生費	731,723	809,231	△ 77,508
賃金	0	400,928	△ 400,928
賞与引当金	14,366	△ 79,124	93,490
退職給付費用	△ 454,950	31,448,036	△ 31,902,986
旅費交通費	2,175,481	3,184,294	△ 1,008,813
通信費	1,036,382	1,258,484	△ 222,102
減価償却費	2,011,344	1,682,242	329,102
消耗品費	3,879,102	6,606,153	△ 2,727,051
修繕費	725,200	363,700	361,500
印刷製本費	1,912,221	1,106,309	805,912

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
水 道 光 熱 費	1,006,054	954,151	51,903
車 両 関 連 費	2,229,874	2,236,951	△ 7,077
会 議 費	51,307	639,880	△ 588,573
地 代 家 賃	9,918,420	10,763,107	△ 844,687
賃 借 料	738,587	694,332	44,255
租 税 公 課	734,237	884,991	△ 150,754
諸 会 費	26,370	260,365	△ 233,995
事 務 手 数 料	3,133,610	2,018,936	1,114,674
新 聞 図 書 費	1,010,335	1,204,451	△ 194,116
調 査 委 託 費	0	2,680,000	△ 2,680,000
広 報 費	1,994,482	2,252,400	△ 257,918
外 注 委 託 料	197,496,480	454,101,740	△ 256,605,260
保 険 料	12,328	12,328	0
諸 謝 金	0	94,000	△ 94,000
支 払 助 成 金	2,732,256	3,069,158	△ 336,902
雑 費	55,964	123,270	△ 67,306
事 業 費 計	364,712,267	665,882,619	△ 301,170,352
② 管 理 費			
役 員 報 酬	7,198,393	7,160,800	37,593
給 料 手 当	12,995,898	10,330,414	2,665,484
法 定 福 利 費	2,897,103	2,412,200	484,903
福 利 厚 生 費	142,022	135,967	6,055
賞 与 引 当 金	5,474	53,693	△ 48,219
退 職 給 付 費 用	7,448	585,744	△ 578,296
旅 費 交 通 費	711,384	513,986	197,398
通 信 費	170,442	111,137	59,305
減 価 償 却 費	389,655	459,552	△ 69,897
消 耗 品 費	837,322	790,370	46,952
修 繕 費	5,000	9,900	△ 4,900
印 刷 製 本 費	51,614	11,200	40,414

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
水道光熱費	215,960	218,200	△ 2,240
車両関連費	194,766	373,114	△ 178,348
交際費	959,041	246,210	712,831
会議費	371,451	275,338	96,113
地代家賃	1,942,800	1,942,800	0
賃借料	23,308	264,715	△ 241,407
租税公課	51,720	65,490	△ 13,770
諸会費	249,297	203,230	46,067
事務手数料	1,324,730	1,620,860	△ 296,130
新聞図書費	163,776	224,790	△ 61,014
広報費	263,000	116,000	147,000
保険料	46,002	46,002	0
雑費	16,762	25,469	△ 8,707
管理費計	31,234,368	28,197,181	3,037,187
経常費用計	395,946,635	694,079,800	△ 298,133,165
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,697,815	25,207,797	△ 26,905,612
当期経常増減額	△ 1,697,815	25,207,797	△ 26,905,612
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	△ 1,697,815	25,207,795	△ 26,905,610
当期一般正味財産増減額	△ 1,697,815	25,207,795	△ 26,905,610
一般正味財産期首残高	813,445,094	788,237,297	25,207,797
一般正味財産期末残高	811,747,279	813,445,092	△ 1,697,813

(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	811,847,279	813,545,092	△ 1,697,813

## 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	247,386,965	82,022	0	247,468,987
定期預金	4,113,035	0		4,113,035
小 計	257,500,000	82,022	0	257,582,022
特定資産				
退職給付引当資産	161,808,785	0	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	340,170,226	0	20,088	340,150,138
組合運営積立資産	70,000,000	0	50,000,000	20,000,000
小 計	571,979,011	0	50,020,088	521,958,923
合 計	829,479,011	82,022	50,020,088	779,540,945

### 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	247,468,987	—	(247,468,987)	—
定期預金	4,113,035	(100,000)	(4,013,035)	—
小 計	257,582,022	(100,000)	(257,482,022)	( 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	340,150,138	—	(340,150,138)	—
組合運営積立資産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
小 計	521,958,923	( 0)	(360,150,138)	(161,808,785)
合 計	779,540,945	(100,000)	(617,632,160)	(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	9,987,060	324,470



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	13,693,013	263,116
リ ー ス 資 産	9,510,960	3,475,484	6,035,476
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	67,610,076	54,494,628	13,115,448

#### 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)	199,468,987	204,480,000	5,011,013
第341回利付国債10年(一般・事務所建設)	100,150,138	102,660,000	2,509,862
平成28年第2回福島県債5年(一般・基本財産)	48,000,000	47,985,600	△ 14,400
平成28年第2回福島県債5年(一般・事務所建設)	80,000,000	81,952,000	1,952,000
合 計	427,619,125	437,077,600	9,458,475

#### 6. 定期預金の取崩

退職給付引当資産の定期預金161,808,758円のうち447,502円及び基本財産定期預金4,113,035円のうち82,022円の取崩を平成30年8月1日に実施した。

## 財 産 目 録

(平成30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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手許保管	運転資金として	64,319
普通預金	東邦銀行郡山営業部	同上	712,304
同	東邦銀行県庁支店	同上	193,760,054
同	東邦銀行県庁支店	同上	3,366,799
未収金	福島税務署	消費税等	553,100
立替金	職員	岩沼電気料立替	5,802
<b>流動資産合計</b>			<b>198,462,378</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>	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 199,468,987
	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
<b>特定資産</b>	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 100,150,138
	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
	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 20,000,000
<b>その他の固定資産</b>	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 324,470
	什器備品	光波距離計他	同上 263,116
	リース資産	車両及びビジネスホン他	同上 6,035,476
	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 132,686
<b>固定資産合計</b>			<b>792,789,079</b>
<b>資産合計</b>			<b>991,251,457</b>

(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		8,617,110
同	トヨタファイナンス(株)他	ガソリン代他	642,514
前受金	会員市町村	30年度会費	109,800
賞与引当金		職員に対する賞与の支払いに備えたもの	2,087,352
流動負債合計			11,456,776
(固定負債)			
長期未払金	NTTファイナンス他	リース契約分	6,586,119
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	161,361,283
固定負債合計			167,947,402
負債合計			179,404,178
正味財産			811,847,279