

令和2年度収支決算について
(令和2年7月1日から令和3年6月30日まで)

貸借対照表

令和3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	203,337,923	266,490,350	△ 63,152,427
流動資産合計	203,337,923	266,490,350	△ 63,152,427
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	247,715,053	247,633,031	82,022
定期預金	3,984,947	4,066,969	△ 82,022
基本財産合計	257,700,000	257,700,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	112,586,420	130,479,745	△ 17,893,325
事務所建設引当資産	340,089,874	340,109,962	△ 20,088
組合運営引当資産	20,000,000	20,000,000	0
まちづくり支援引当資産	70,000,000	0	70,000,000
特定資産合計	542,676,294	490,589,707	52,086,587
(3)その他固定資産			
建物	20,974,120	21,124,120	△ 150,000
車両運搬具	5,882,737	8,233,861	△ 2,351,124
什器備品	13,675,128	17,807,329	△ 4,132,201
リース資産	15,411,600	14,505,600	906,000
減価償却累計額	△ 39,142,175	△ 46,180,338	7,038,163
電話加入権	366,184	366,184	0
敷金	4,344,240	4,344,240	0
長期前払費用	597,792	798,732	△ 200,940
その他固定資産合計	22,109,626	20,999,728	1,109,898
固定資産合計	822,485,920	769,289,435	53,196,485
資産合計	1,025,823,843	1,035,779,785	△ 9,955,942
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,352,473	18,964,406	△ 15,611,933
未払消費税等	2,901,600	11,852,300	△ 8,950,700
預り金	3,387,008	0	3,387,008
賞与引当金	1,763,882	1,709,555	54,327
流動負債合計	11,404,963	32,526,261	△ 21,121,298
2. 固定負債			
長期未払金	11,872,674	11,441,960	430,714
退職給付引当金	112,586,420	130,479,745	△ 17,893,325
固定負債合計	124,459,094	141,921,705	△ 17,462,611
負債合計	135,864,057	174,447,966	△ 38,583,909
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	889,859,786	861,231,819	28,627,967
正味財産合計	889,959,786	861,331,819	28,627,967
負債及び正味財産合計	1,025,823,843	1,035,779,785	△ 9,955,942

正味財産増減計算書
令和2年7月1日から令和3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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	692,070	691,996	74
特定資産運用益			
特定資産受取利息	327,959	326,449	1,510
受取会費			
正会員受取会費	134,200	134,200	0
事業収益			
完成工事高	260,354,000	310,599,571	△ 50,245,571
雑収益			
雑収益	64,004	528,273	△ 464,269
経常収益計	261,572,233	312,280,489	△ 50,708,256
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	76,858,150	87,841,140	△ 10,982,990
賞与引当金	38,474	△ 106,235	144,709
役員報酬	1,489,629	1,503,036	△ 13,407
退職給付費用	8,478,947	6,228,940	2,250,007
法定福利費	12,712,982	13,686,097	△ 973,115
福利厚生費	189,104	684,837	△ 495,733
旅費交通費	734,253	1,345,457	△ 611,204
通信費	762,535	816,093	△ 53,558
減価償却費	3,408,284	2,332,214	1,076,070
広報費	577,893	1,413,037	△ 835,144
消耗品費	2,591,092	3,600,607	△ 1,009,515
修繕費	925,280	2,224,107	△ 1,298,827
印刷製本費	308,000	840,695	△ 532,695
会議費	0	3,636	△ 3,636
水道光熱費	718,115	930,103	△ 211,988
賃借料	2,046,765	1,614,634	432,131
保険料	49,138	49,138	0
租税公課	464,474	642,680	△ 178,206
諸会費	5,000	58,401	△ 53,401
支払助成金	2,381,859	1,344,447	1,037,412
地代家賃	7,029,732	7,779,813	△ 750,081
外注委託料	83,735,200	105,375,700	△ 21,640,500
車両関連費	1,067,390	1,903,036	△ 835,646
事務手数料	653,670	631,927	21,743
新聞図書費	1,041,862	971,163	70,699
雑費	18,400	227,179	△ 208,779
事業費計	208,286,228	243,941,882	△ 35,655,654

正味財産増減計算書

令和2年7月1日から令和3年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	5,988,516	6,022,153	△ 33,637
給料手当	9,949,722	12,386,540	△ 2,436,818
賞与引当金	15,853	△ 91,071	106,924
退職給付費用	162,840	726,137	△ 563,297
福利厚生費	64,765	157,804	△ 93,039
法定福利費	2,476,662	3,237,783	△ 761,121
賃金	241,706	1,568,210	△ 1,326,504
会議費	20,742	203,791	△ 183,049
交際費	68,883	52,538	16,345
旅費交通費	81,821	272,173	△ 190,352
通信費	163,479	121,075	42,404
減価償却費	1,611,650	552,062	1,059,588
消耗品費	712,641	858,774	△ 146,133
修繕費	57,800	173,880	△ 116,080
印刷製本費	37,500	45,235	△ 7,735
広報費	20,000	111,091	△ 91,091
水道光熱費	112,743	167,655	△ 54,912
賃借料	18,600	16,480	2,120
保険料	36,002	36,002	0
諸謝金	0	20,000	△ 20,000
租税公課	51,660	55,770	△ 4,110
諸会費	170,300	176,078	△ 5,778
地代家賃	1,430,160	1,616,165	△ 186,005
車両関連費	329,824	467,813	△ 137,989
事務手数料	2,913,670	3,668,298	△ 754,628
新聞図書費	82,093	73,058	9,035
雑費	47,636	384,212	△ 336,576
管理費計	26,867,268	33,079,706	△ 6,212,438
経常費用計	235,153,496	277,021,588	△ 41,868,092
評価損益等調整前当期経常増減額	26,418,737	35,258,901	△ 8,840,164
当期経常増減額	26,418,737	35,258,901	△ 8,840,164

正味財産増減計算書
令和2年7月1日から令和3年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	11,997	34,790	△ 22,793
その他の経常外収益			
弁償金	0	90,714	△ 90,714
保険金収入	0	5,449,008	△ 5,449,008
退職給付引当金取崩額	2,977,240	0	2,977,240
その他の経常外収益計	2,977,240	5,539,722	△ 2,562,482
経常外収益計	2,989,237	5,574,512	△ 2,585,275
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
建物売却除却損	780,001	0	780,001
車両運搬具売却除却損	0	3	△ 3
什器備品売却除却損	6	0	6
固定資産売却損計	780,007	3	780,004
その他の経常外費用			
災害損失	0	2,680,102	△ 2,680,102
弁償金	0	59,254	△ 59,254
その他の経常外費用計	0	2,739,356	△ 2,739,356
経常外費用計	780,007	2,739,359	△ 1,959,352
当期経常外増減額	2,209,230	2,835,153	△ 625,923
税引前当期一般正味財産増減額	28,627,967	38,094,054	△ 9,466,087
当期一般正味財産増減額	28,627,967	38,094,054	△ 9,466,087
一般正味財産期首残高	861,231,819	823,137,765	38,094,054
一般正味財産期末残高	889,859,786	861,231,819	28,627,967
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	889,959,786	861,331,819	28,627,967

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。

（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
基 本 財 産				
土 地	6,000,000	0	0	6,000,000
投 資 有 価 証 券	247,633,031	82,022	0	247,715,053
定 期 預 金	4,066,969	0	82,022	3,984,947
小 計	257,700,000	82,022	82,022	257,700,000
特 定 資 産				
退 職 給 付 引 当 資 産	130,479,745	0	17,893,325	112,586,420
事 務 所 建 設 引 当 資 産	340,109,962	0	20,088	340,089,874
組 合 運 営 引 当 資 産	20,000,000	0	0	20,000,000
ま ち づ くり 支 援 引 当 資 産	0	70,000,000	0	70,000,000
小 計	490,589,707	70,000,000	17,913,413	542,676,294
合 計	748,289,707	70,082,022	17,995,435	800,376,294

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。

(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)
基 本 財 産				
土 地	6,000,000	—	(6,000,000)	—
投 資 有 価 証 券	247,715,053	—	(247,715,053)	—
定 期 預 金	3,984,947	(100,000)	(3,884,947)	—
小 計	257,700,000	(100,000)	(257,600,000)	(0)
特 定 資 産				
退 職 給 付 引 当 資 産	112,586,420	—	—	(112,586,420)
事 務 所 建 設 引 当 資 産	340,089,874	—	(340,089,874)	—
組 合 運 営 引 当 資 産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
ま ち づ くり 支 援 引 当 資 産	70,000,000	—	(70,000,000)	—
小 計	542,676,294	(0)	(430,089,874)	(112,586,420)
合 計	800,376,294	(100,000)	(687,689,874)	(112,586,420)

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。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	20,974,120	20,974,119	1
車 両 運 搬 具	5,882,737	1,141,534	4,741,203
什 器 備 品	13,675,128	12,407,322	1,267,806
リ ー ス 資 産	15,411,600	4,619,200	10,792,400
ソ フ ト ウ ェ ア	2,190,000	2,190,000	0
電 話 加 入 権	366,184	0	366,184
敷 金	4,344,240	0	4,344,240
合 計	62,844,009	41,332,175	21,511,834

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。

(単位：円)

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）	199,715,053	202,960,000	3,244,947
第341回利付国債10年（一般・事務所建設）	100,089,874	101,840,000	1,750,126
平成28年第2回福島県債5年（一般・基本財産）	48,000,000	48,004,800	4,800
平成28年第2回福島県債5年（一般・事務所建設）	80,000,000	80,008,000	8,000
合 計	427,804,927	432,812,800	5,007,873

6 賞与引当金について

今期から賞与にかかる社会保険料の見込額を加算計上することとした。

財 産 目 録

(令和3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)			
普通預金	東邦銀行郡山営業部	運転資金として	201,052,848
普通預金	東邦銀行郡山営業部	同上	2,285,075
流動資産合計			203,337,923
(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	199,715,053
投資有価証券	平成28年第2回福島県債(5年)	同上	48,000,000
定期預金	東邦銀行郡山営業部	同上	3,984,947
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	112,586,420
事務所建設引当資産	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	100,089,874
事務所建設引当資産	平成28年第2回福島県債(5年)	同上	80,000,000
事務所建設引当資産	定期預金 東邦銀行郡山営業部	同上	160,000,000
組合運営引当資産	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
まちづくり支援引当資産	定期預金 東邦銀行郡山営業部	市町村等まちづくり支援事業に引当てる資産	70,000,000
その他の固定資産			
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	1
車両運搬具	乗用車他1台	同上	4,741,203
什器備品	トータルステーション他	同上	1,267,806
リース資産	クライアントパソコン他	同上	10,792,400
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	4,344,240
長期前払費用	福島情報処理センター他	長期サービス保証他	597,792
固定資産合計			822,485,920
資産合計			1,025,823,843
(流動負債)			
未払金	郡山年金事務所他	社会保険料6月分他	3,352,473
未払消費税等	郡山税務署	消費税等確定分	2,901,600
預り金	郡山年金事務所他	社会保険料他	3,387,008
賞与引当金		職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,763,882
流動負債合計			11,404,963
(固定負債)			
長期未払金	FICリース他	リース契約分	11,872,674
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	112,586,420
固定負債合計			124,459,094
負債合計			135,864,057
正味財産			889,959,786