

令和4年度収支決算について
(令和4年7月1日から令和5年6月30日まで)

貸借対照表

令和5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	161,166,216	184,316,893	△ 23,150,677
未収金	152,232	890,800	△ 738,568
前払金	5,000,000	0	5,000,000
流動資産合計	166,318,448	185,207,693	△ 18,889,245
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	6,000,000	6,000,000	0
有価証券	199,879,097	199,797,075	82,022
定期預金	51,820,903	51,902,925	△ 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	70,177,765	102,787,000	△ 32,609,235
事務所建設引当資産	340,049,698	340,069,786	△ 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	64,905,470	67,954,898	△ 3,049,428
特定資産合計	495,132,933	530,811,684	△ 35,678,751
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	1,030,758	3,162,383	△ 2,131,625
什器備品	130,874	642,173	△ 511,299
リース資産	4,128,800	7,433,600	△ 3,304,800
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	295,998	543,541	△ 247,543
その他固定資産合計	10,296,855	16,492,122	△ 6,195,267
固定資産合計	763,129,788	805,003,806	△ 41,874,018
資産合計	929,448,236	990,211,499	△ 60,763,263
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,183,681	2,441,460	△ 257,779
未払消費税等	875,300	0	875,300
預り金	2,309,987	2,871,557	△ 561,570
賞与引当金	1,170,101	1,517,822	△ 347,721
流動負債合計	6,539,069	6,830,839	△ 291,770
2. 固定負債			
長期未払金	4,568,802	8,191,578	△ 3,622,776
退職給付引当金	70,177,765	102,787,000	△ 32,609,235
固定負債合計	74,746,567	110,978,578	△ 36,232,011
負債合計	81,285,636	117,809,417	△ 36,523,781
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	848,062,600	872,302,082	△ 24,239,482
正味財産合計	848,162,600	872,402,082	△ 24,239,482
負債及び正味財産合計	929,448,236	990,211,499	△ 60,763,263

正味財産増減計算書
令和4年7月1日から令和5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	683,060	692,008	△ 8,948
特定資産運用益			
特定資産受取利息	288,526	303,604	△ 15,078
受取会費			
正会員受取会費	170,800	134,200	36,600
事業収益			
完成工事高	112,932,000	216,912,000	△ 103,980,000
雑収益			
雑収益	1,991	55	1,936
経常収益計	114,076,377	218,041,867	△ 103,965,490
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	56,250,725	66,686,932	△ 10,436,207
賞与引当金繰入	1,050,855	1,402,037	△ 351,182
役員報酬	2,581,083	1,494,756	1,086,327
退職給付費用	13,721,085	11,122,992	2,598,093
法定福利費	9,342,447	11,116,148	△ 1,773,701
福利厚生費	204,425	153,049	51,376
旅費交通費	473,476	377,380	96,096
通信費	777,833	860,994	△ 83,161
減価償却費	3,739,385	4,169,048	△ 429,663
広報費	875,200	426,000	449,200
消耗品費	1,167,397	1,993,869	△ 826,472
修繕費	853,330	958,731	△ 105,401
印刷製本費	159,600	324,000	△ 164,400
水道光熱費	727,684	752,117	△ 24,433
賃借料	2,035,674	2,071,246	△ 35,572
保険料	49,138	49,138	0
租税公課	345,880	392,060	△ 46,180
諸会費	73,636	59,546	14,090
支払助成金	197,400	2,127,830	△ 1,930,430
地代家賃	7,029,732	7,029,732	0
外注委託料	11,669,000	95,972,200	△ 84,303,200
車両関連費	727,087	927,755	△ 200,668
事務手数料	565,714	552,210	13,504
新聞図書費	958,721	878,876	79,845
雑費	19,200	200,450	△ 181,250
事業費計	115,595,707	212,099,096	△ 96,503,389

正味財産増減計算書
令和4年7月1日から令和5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	6,260,605	6,049,024	211,581
給料手当	9,240,399	8,990,139	250,260
賞与引当金繰入	119,246	115,785	3,461
退職給付費用	441,600	204,480	237,120
福利厚生費	59,768	48,963	10,805
法定福利費	2,478,458	2,424,994	53,464
会議費	25,573	9,270	16,303
交際費	21,455	29,050	△ 7,595
旅費交通費	50,072	22,628	27,444
通信費	139,035	132,038	6,997
減価償却費	591,319	1,394,205	△ 802,886
消耗品費	226,031	230,182	△ 4,151
修繕費	90,062	90,063	△ 1
印刷製本費	36,900	3,000	33,900
広報費	50,000	40,000	10,000
水道光熱費	131,807	113,968	17,839
賃借料	19,896	18,600	1,296
保険料	36,002	36,002	0
租税公課	57,920	53,740	4,180
諸会費	261,391	248,027	13,364
地代家賃	1,430,160	1,430,160	0
車両関連費	88,296	110,148	△ 21,852
事務手数料	1,438,601	1,584,711	△ 146,110
新聞図書費	105,936	103,248	2,688
雑費	7,600	18,050	△ 10,450
管理費計	23,408,132	23,500,475	△ 92,343
経常費用計	139,003,839	235,599,571	△ 96,595,732
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,927,462	△ 17,557,704	△ 7,369,758
当期経常増減額	△ 24,927,462	△ 17,557,704	△ 7,369,758

正味財産増減計算書

令和4年7月1日から令和5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	687,980	0	687,980
経常外収益計	687,980	0	687,980
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	687,980	0	687,980
税引前当期一般正味財産増減額	△ 24,239,482	△ 17,557,704	△ 6,681,778
当期一般正味財産増減額	△ 24,239,482	△ 17,557,704	△ 6,681,778
一般正味財産期首残高	872,302,082	889,859,786	△ 17,557,704
一般正味財産期末残高	848,062,600	872,302,082	△ 24,239,482
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	848,162,600	872,402,082	△ 24,239,482

※参考

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期一般正味財産増減額	△ 24,239,482	△ 17,557,704	△ 6,681,778
市町村等まちづくり支援資産繰入額	3,049,428	2,045,102	1,004,326
繰入額を除いた一般正味財産増減額	△ 21,190,054	△ 15,512,602	△ 5,677,452

正味財産増減計算書内訳表
令和4年7月1日から令和5年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	土地区画整理事業	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						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	341,530	0	341,530	341,530	0	683,060
特定資産運用益						
特定資産受取利息	144,263	0	144,263	144,263	0	288,526
受取会費						
正会員受取会費	85,400	0	85,400	85,400	0	170,800
事業収益						
完成工事高	90,097,052	0	90,097,052	22,834,948	0	112,932,000
雑収益						
雑収益	0	0	0	1,991	0	1,991
経常収益計	90,668,245	0	90,668,245	23,408,132	0	114,076,377
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	56,250,725	0	56,250,725	0	0	56,250,725
賞与引当金繰入	1,050,855	0	1,050,855	0	0	1,050,855
役員報酬	2,581,083	0	2,581,083	0	0	2,581,083
退職給付費用	13,721,085	0	13,721,085	0	0	13,721,085
法定福利費	9,342,447	0	9,342,447	0	0	9,342,447
福利厚生費	204,425	0	204,425	0	0	204,425
旅費交通費	473,476	0	473,476	0	0	473,476
通信費	777,833	0	777,833	0	0	777,833
減価償却費	3,739,385	0	3,739,385	0	0	3,739,385
広報費	875,200	0	875,200	0	0	875,200
消耗品費	1,167,397	0	1,167,397	0	0	1,167,397
修繕費	853,330	0	853,330	0	0	853,330
印刷製本費	159,600	0	159,600	0	0	159,600
水道光熱費	727,684	0	727,684	0	0	727,684
賃借料	2,035,674	0	2,035,674	0	0	2,035,674
保険料	49,138	0	49,138	0	0	49,138
租税公課	345,880	0	345,880	0	0	345,880
諸会費	73,636	0	73,636	0	0	73,636
支払助成金	197,400	0	197,400	0	0	197,400
地代家賃	7,029,732	0	7,029,732	0	0	7,029,732
外注委託料	11,669,000	0	11,669,000	0	0	11,669,000
車両関連費	727,087	0	727,087	0	0	727,087
事務手数料	565,714	0	565,714	0	0	565,714
新聞図書費	958,721	0	958,721	0	0	958,721
雑費	19,200	0	19,200	0	0	19,200
事業費計	115,595,707	0	115,595,707	0	0	115,595,707
管理費						
役員報酬	0	0	0	6,260,605	0	6,260,605
給料手当	0	0	0	9,240,399	0	9,240,399
賞与引当金繰入	0	0	0	119,246	0	119,246
退職給付費用	0	0	0	441,600	0	441,600
福利厚生費	0	0	0	59,768	0	59,768

正味財産増減計算書内訳表
令和4年7月1日から令和5年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	土地区画整理事業	共通	小計			
法定福利費	0	0	0	2,478,458	0	2,478,458
会議費	0	0	0	25,573	0	25,573
交際費	0	0	0	21,455	0	21,455
旅費交通費	0	0	0	50,072	0	50,072
通信費	0	0	0	139,035	0	139,035
減価償却費	0	0	0	591,319	0	591,319
消耗品費	0	0	0	226,031	0	226,031
修繕費	0	0	0	90,062	0	90,062
印刷製本費	0	0	0	36,900	0	36,900
広報費	0	0	0	50,000	0	50,000
水道光熱費	0	0	0	131,807	0	131,807
賃借料	0	0	0	19,896	0	19,896
保険料	0	0	0	36,002	0	36,002
租税公課	0	0	0	57,920	0	57,920
諸会費	0	0	0	261,391	0	261,391
地代家賃	0	0	0	1,430,160	0	1,430,160
車両関連費	0	0	0	88,296	0	88,296
事務手数料	0	0	0	1,438,601	0	1,438,601
新聞図書費	0	0	0	105,936	0	105,936
雑費	0	0	0	7,600	0	7,600
管理費計	0	0	0	23,408,132	0	23,408,132
経常費用計	115,595,707	0	115,595,707	23,408,132	0	139,003,839
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,927,462	0	△ 24,927,462	0	0	△ 24,927,462
当期経常増減額	△ 24,927,462	0	△ 24,927,462	0	0	△ 24,927,462
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	343,990	0	343,990	343,990	0	687,980
経常外収益計	343,990	0	343,990	343,990	0	687,980
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	343,990	0	343,990	343,990	0	687,980
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 24,583,472	0	△ 24,583,472	343,990	0	△ 24,239,482
税引前当期一般正味財産増減額	△ 24,583,472	0	△ 24,583,472	343,990	0	△ 24,239,482
当期一般正味財産増減額	△ 24,583,472	0	△ 24,583,472	343,990	0	△ 24,239,482
一般正味財産期首残高	468,533,750	0	468,533,750	403,768,332	0	872,302,082
一般正味財産期末残高	443,950,278	0	443,950,278	404,112,322	0	848,062,600
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000	0	100,000	0	0	100,000
指定正味財産期末残高	100,000	0	100,000	0	0	100,000
III 正味財産期末残高	444,050,278	0	444,050,278	404,112,322	0	848,162,600

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、支給見込額等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
有 価 証 券	199,797,075	82,022	0	199,879,097
定 期 預 金	51,902,925	0	82,022	51,820,903
小 計	257,700,000	82,022	82,022	257,700,000
特 定 資 産				
退 職 給 付 引 当 資 産	102,787,000	0	32,609,235	70,177,765
事 務 所 建 設 引 当 資 産	340,069,786	0	20,088	340,049,698
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	67,954,898	0	3,049,428	64,905,470
小 計	530,811,684	0	35,678,751	495,132,933
合 計	788,511,684	82,022	35,760,773	752,832,933

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)	—
有 価 証 券	199,879,097	—	(199,879,097)	—
定 期 預 金	51,820,903	(100,000)	(51,720,903)	—
小 計	257,700,000	(100,000)	(257,600,000)	(0)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	70,177,765	—	—	(70,177,765)
事務所建設引当資産	340,049,698	—	(340,049,698)	—
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	64,905,470	—	(64,905,470)	—
小 計	495,132,933	(0)	(424,955,168)	(70,177,765)
合 計	752,832,933	(100,000)	(682,555,168)	(70,177,765)

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	2,527,282	1,496,524	1,030,758
什 器 備 品	13,675,128	13,544,254	130,874
リ ー ス 資 産	15,022,800	10,894,000	4,128,800
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	59,099,754	49,098,897	10,000,857

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）	199,879,097	201,200,000	1,320,903
第341回利付国債10年（一般・事務所建設）	100,049,698	100,950,000	900,302
合 計	299,928,795	302,150,000	2,221,205

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	期首帳簿価額	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期末帳簿価額
基 本 財 産				
土 地	6,000,000	0	0	6,000,000
有 価 証 券	199,797,075	82,022	0	199,879,097
定 期 預 金	51,902,925	0	82,022	51,820,903
基本財産計	257,700,000	82,022	82,022	257,700,000
特 定 資 産				
退職給付引当資産	102,787,000	0	32,609,235	70,177,765
事務所建設引当資産	340,069,786	0	20,088	340,049,698
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	67,954,898	0	3,049,428	64,905,470
特定資産計	530,811,684	0	35,678,751	495,132,933
合 計	788,511,684	82,022	35,760,773	752,832,933

(重要な増減の内訳：重要な増減なし)

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,517,822	1,170,101	1,517,822	0	1,170,101
退職給付引当金	102,787,000	3,559,515	36,168,750	0	70,177,765

(当期減少額のうち、「その他」減少の理由：該当なし)

財 産 目 録

(令和5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	156,194,897
普通預金	東邦銀行郡山営業部	同上	4,971,319
未収金	福島労働局	労働保険料確定分	152,232
前払金	(株)ナデルクライン	土地建物手付金	5,000,000
流動資産合計			166,318,448
(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
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	199,879,097
定期預金	東邦銀行郡山営業部	同上	51,820,903
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	70,177,765
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	100,049,698
	定期預金 東邦銀行郡山営業部	同上	240,000,000
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	59,605,470
	普通預金 東邦銀行郡山営業部	同上	5,300,000
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1台	同上	1,030,758
什器備品	トータルステーション他	同上	130,874
リース資産	クライアントパソコン他	同上	4,128,800
電話加入権		同上	366,184
敷金	(株)中原プロパティ	本部事務所	4,344,240
長期前払費用	(株)福島情報処理センター他	長期保守サービス他	295,998
固定資産合計			763,129,788
資産合計			929,448,236
(流動負債)			
未払金	郡山年金事務所	社会保険料6月分他	1,617,451
	富士フイルムBI(株)他	コピー料他	566,230
未払消費税	郡山税務署	消費税確定分	875,300
預り金	郡山年金事務所他	社会保険料他	2,309,987
賞与引当金		職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,170,101
流動負債合計			6,539,069
(固定負債)			
長期未払金	(株)FICリース他	リース契約分	4,568,802
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	70,177,765
固定負債合計			74,746,567
負債合計			81,285,636
正味財産			848,162,600