

令和5年度収支決算について
(令和5年7月1日から令和6年6月30日まで)

貸借対照表

令和6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	62,203,024	161,166,216	△ 98,963,192
未収金	73,603,200	152,232	73,450,968
前払金	0	5,000,000	△ 5,000,000
仮払金	6,788,433	0	6,788,433
流動資産合計	142,594,657	166,318,448	△ 23,723,791
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	6,000,000	6,000,000	0
有価証券	299,990,729	199,879,097	100,111,632
定期預金	51,709,271	51,820,903	△ 111,632
基本財産合計	357,700,000	257,700,000	100,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	73,524,623	70,177,765	3,346,858
事務所建設引当資産	0	340,049,698	△ 340,049,698
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	58,905,470	64,905,470	△ 6,000,000
事務所改良積立資産	40,000,000	0	40,000,000
公益事業実施資産取得積立資産	55,000,000	0	55,000,000
特定資産合計	247,430,093	495,132,933	△ 247,702,840
(3) その他固定資産			
土地	83,127,292	0	83,127,292
建物	45,551,638	1	45,551,637
建物附属設備	13,370,025	0	13,370,025
構築物	1,045,660	0	1,045,660
車両運搬具	687,516	1,030,758	△ 343,242
什器備品	513,010	130,874	382,136
リース資産	1,370,400	4,128,800	△ 2,758,400
電話加入権	366,184	366,184	0
敷金	0	4,344,240	△ 4,344,240
長期前払費用	60,855	295,998	△ 235,143
その他固定資産合計	146,092,580	10,296,855	135,795,725
固定資産合計	751,222,673	763,129,788	△ 11,907,115
資産合計	893,817,330	929,448,236	△ 35,630,906
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,557,296	2,183,681	2,373,615
未払消費税	0	875,300	△ 875,300
預り金	2,747,435	2,309,987	437,448
賞与引当金	1,261,428	1,170,101	91,327
流動負債合計	8,566,159	6,539,069	2,027,090
2. 固定負債			
長期未払金	1,500,800	4,568,802	△ 3,068,002
退職給付引当金	73,524,623	70,177,765	3,346,858
固定負債合計	75,025,423	74,746,567	278,856
負債合計	83,591,582	81,285,636	2,305,946
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	810,125,748	848,062,600	△ 37,936,852
正味財産合計	810,225,748	848,162,600	△ 37,936,852
負債及び正味財産合計	893,817,330	929,448,236	△ 35,630,906

正味財産増減計算書

令和5年7月1日から令和6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	683,060	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	285,651	288,526	△ 2,875
受取会費			
正会員受取会費	170,800	170,800	0
事業収益			
完成工事高	133,154,000	112,932,000	20,222,000
雑収益			
雑収益	110,637	1,991	108,646
経常収益計	134,404,148	114,076,377	20,327,771
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	53,488,085	56,250,725	△ 2,762,640
賃金	429,984	0	429,984
賞与引当金繰入	1,135,285	1,050,855	84,430
役員報酬	11,652,677	2,581,083	9,071,594
退職給付費用	3,012,172	13,721,085	△ 10,708,913
法定福利費	10,183,627	9,342,447	841,180
福利厚生費	261,216	204,425	56,791
旅費交通費	171,563	473,476	△ 301,913
通信費	856,417	777,833	78,584
減価償却費	4,711,425	3,739,385	972,040
広報費	2,382,550	875,200	1,507,350
消耗品費	4,956,650	1,167,397	3,789,253
修繕費	2,199,233	853,330	1,345,903
印刷製本費	77,400	159,600	△ 82,200
会議費	12,180	0	12,180
水道光熱費	1,013,928	727,684	286,244
賃借料	1,986,363	2,035,674	△ 49,311
保険料	323,370	49,138	274,232
租税公課	3,215,160	345,880	2,869,280
諸会費	420,494	73,636	346,858
支払助成金	388,766	197,400	191,366
地代家賃	4,127,888	7,029,732	△ 2,901,844
外注委託料	42,747,940	11,669,000	31,078,940
車両関連費	664,517	727,087	△ 62,570
事務手数料	1,901,838	565,714	1,336,124
新聞図書費	957,932	958,721	△ 789
雑費	5,576,174	19,200	5,556,974
事業費計	158,854,834	115,595,707	43,259,127
管理費			
給料手当	5,943,121	9,240,399	△ 3,297,278
賃金	47,776	0	47,776
賞与引当金繰入	126,143	119,246	6,897
役員報酬	1,334,742	6,260,605	△ 4,925,863
退職給付費用	334,686	441,600	△ 106,914

正味財産増減計算書
令和5年7月1日から令和6年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法定福利費	1,131,514	2,478,458	△ 1,346,944
福利厚生費	29,024	59,768	△ 30,744
旅費交通費	27,426	50,072	△ 22,646
通信費	95,157	139,035	△ 43,878
減価償却費	523,491	591,319	△ 67,828
広報費	14,500	50,000	△ 35,500
消耗品費	550,739	226,031	324,708
修繕費	244,359	90,062	154,297
印刷製本費	8,600	36,900	△ 28,300
会議費	72,001	25,573	46,428
交際費	59,627	21,455	38,172
水道光熱費	112,659	131,807	△ 19,148
賃借料	220,707	19,896	200,811
保険料	35,930	36,002	△ 72
租税公課	357,240	57,920	299,320
諸会費	46,722	261,391	△ 214,669
地代家賃	458,654	1,430,160	△ 971,506
車両関連費	73,835	88,296	△ 14,461
事務手数料	931,315	1,438,601	△ 507,286
新聞図書費	68,303	105,936	△ 37,633
雑費	616,432	7,600	608,832
管理費計	13,464,703	23,408,132	△ 9,943,429
経常費用計	172,319,537	139,003,839	33,315,698
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 37,915,389	△ 24,927,462	△ 12,987,927
当期経常増減額	△ 37,915,389	△ 24,927,462	△ 12,987,927
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	687,980	△ 687,980
その他経常外収益	61	0	61
経常外収益計	61	687,980	△ 687,919
(2) 経常外費用			
什器備品売却除却損	21,524	0	21,524
経常外収益計	21,524	0	21,524
当期経常外増減額	△ 21,463	687,980	△ 709,443
税引前当期一般正味財産増減額	△ 37,936,852	△ 24,239,482	△ 13,697,370
当期一般正味財産増減額	△ 37,936,852	△ 24,239,482	△ 13,697,370
一般正味財産期首残高	848,062,600	872,302,082	△ 24,239,482
一般正味財産期末残高	810,125,748	848,062,600	△ 37,936,852
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	810,225,748	848,162,600	△ 37,936,852

※参考

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期一般正味財産増減額	△ 37,936,852	△ 24,239,482	△ 13,697,370
市町村等まちづくり支援資産繰入額	6,000,000	3,049,428	2,950,572
繰入額を除いた一般正味財産増減額	△ 31,936,852	△ 21,190,054	△ 10,746,798

正味財産増減計算書内訳表
令和5年7月1日から令和6年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	土地区画整理事業	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	341,530	341,530	683,060
特定資産運用益				
特定資産受取利息	142,826	142,826	142,825	285,651
受取会費				
正会員受取会費	85,400	85,400	85,400	170,800
事業収益				
完成工事高	120,270,116	120,270,116	12,883,884	133,154,000
雑収益				
雑収益	99,573	99,573	11,064	110,637
経常収益計	120,939,445	120,939,445	13,464,703	134,404,148
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	53,488,085	53,488,085	0	53,488,085
賃金	429,984	429,984	0	429,984
賞与引当金繰入	1,135,285	1,135,285	0	1,135,285
役員報酬	11,652,677	11,652,677	0	11,652,677
退職給付費用	3,012,172	3,012,172	0	3,012,172
法定福利費	10,183,627	10,183,627	0	10,183,627
福利厚生費	261,216	261,216	0	261,216
旅費交通費	171,563	171,563	0	171,563
通信費	856,417	856,417	0	856,417
減価償却費	4,711,425	4,711,425	0	4,711,425
広報費	2,382,550	2,382,550	0	2,382,550
消耗品費	4,956,650	4,956,650	0	4,956,650
修繕費	2,199,233	2,199,233	0	2,199,233
印刷製本費	77,400	77,400	0	77,400
会議費	12,180	12,180	0	12,180
水道光熱費	1,013,928	1,013,928	0	1,013,928
賃借料	1,986,363	1,986,363	0	1,986,363
保険料	323,370	323,370	0	323,370
租税公課	3,215,160	3,215,160	0	3,215,160
諸会費	420,494	420,494	0	420,494
支払助成金	388,766	388,766	0	388,766
地代家賃	4,127,888	4,127,888	0	4,127,888
外注委託料	42,747,940	42,747,940	0	42,747,940
車両関連費	664,517	664,517	0	664,517
事務手数料	1,901,838	1,901,838	0	1,901,838
新聞図書費	957,932	957,932	0	957,932
雑費	5,576,174	5,576,174	0	5,576,174
事業費計	158,854,834	158,854,834	0	158,854,834
管理費				
給料手当		0	5,943,121	5,943,121
賃金		0	47,776	47,776
賞与引当金繰入		0	126,143	126,143

正味財産増減計算書内訳表
令和5年7月1日から令和6年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	土地区画整理事業	小計		
役員報酬		0	1,334,742	1,334,742
退職給付費用		0	334,686	334,686
法定福利費		0	1,131,514	1,131,514
福利厚生費		0	29,024	29,024
旅費交通費		0	27,426	27,426
通信費		0	95,157	95,157
減価償却費		0	523,491	523,491
広報費		0	14,500	14,500
消耗品費		0	550,739	550,739
修繕費		0	244,359	244,359
印刷製本費		0	8,600	8,600
会議費		0	72,001	72,001
交際費		0	59,627	59,627
水道光熱費		0	112,659	112,659
賃借料		0	220,707	220,707
保険料		0	35,930	35,930
租税公課		0	357,240	357,240
諸会費		0	46,722	46,722
地代家賃		0	458,654	458,654
車両関連費		0	73,835	73,835
事務手数料		0	931,315	931,315
新聞図書費		0	68,303	68,303
雑費		0	616,432	616,432
管理費計	0	0	13,464,703	13,464,703
経常費用計	158,854,834	158,854,834	13,464,703	172,319,537
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 37,915,389	△ 37,915,389	0	△ 37,915,389
当期経常増減額	△ 37,915,389	△ 37,915,389	0	△ 37,915,389
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
その他経常外収益	55	55	6	61
経常外収益計	55	55	6	61
(2) 経常外費用				
什器備品売却除却損	19,372	19,372	2,152	21,524
経常外費用計	19,372	19,372	2,152	21,524
当期経常外増減額	△ 19,317	△ 19,317	△ 2,146	△ 21,463
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 37,934,706	△ 37,934,706	△ 2,146	△ 37,936,852
税引前当期一般正味財産増減額	△ 37,934,706	△ 37,934,706	△ 2,146	△ 37,936,852
当期一般正味財産増減額	△ 37,934,706	△ 37,934,706	△ 2,146	△ 37,936,852
一般正味財産期首残高	443,950,278	443,950,278	404,112,322	848,062,600
一般正味財産期末残高	406,015,572	406,015,572	404,110,176	810,125,748
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
指定正味財産期首残高	100,000	100,000	0	100,000
指定正味財産期末残高	100,000	100,000	0	100,000
III 正味財産期末残高	406,115,572	406,115,572	404,110,176	810,225,748

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、建物附属設備、構築物

…… 定額法によっている。

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。

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	199,879,097	100,111,632	0	299,990,729
定 期 預 金	51,820,903	0	111,632	51,709,271
小 計	257,700,000	100,111,632	111,632	357,700,000
特 定 資 産				
退職給付引当資産	70,177,765	3,346,858	0	73,524,623
事務所建設引当資産	340,049,698	0	340,049,698	0
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	64,905,470	0	6,000,000	58,905,470
事務所改良積立資産	0	40,000,000	0	40,000,000
公益事業実施資産取得積立資産	0	55,000,000	0	55,000,000
小 計	495,132,933	98,346,858	346,049,698	247,430,093
合 計	752,832,933	198,458,490	346,161,330	605,130,093

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	299,990,729	—	(299,990,729)	—
定 期 預 金	51,709,271	(100,000)	(51,609,271)	—
小 計	357,700,000	(100,000)	(357,600,000)	(0)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	73,524,623	—	—	(73,524,623)
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	58,905,470	—	(58,905,470)	—
事務所改良積立資産	40,000,000	—	(40,000,000)	—
公益事業実施資産取得積立資産	55,000,000	—	(55,000,000)	—
小 計	247,430,093	(0)	(173,905,470)	(73,524,623)
合 計	605,130,093	(100,000)	(531,505,470)	(73,524,623)

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
土 地	83,127,292	0	83,127,292
建 物	67,944,239	22,392,601	45,551,638
建 物 附 属 設 備	13,833,443	463,418	13,370,025
構 築 物	1,100,694	55,034	1,045,660
車 両 運 搬 具	2,527,282	1,839,766	687,516
什 器 備 品	12,416,128	11,903,118	513,010
リ ー ス 資 産	10,576,800	9,206,400	1,370,400
電 話 加 入 権	366,184	0	366,184
合 計	191,892,062	45,860,337	146,031,725

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）	199,961,119	200,200,000	238,881
第341回利付国債10年（一般・基本財産）	100,029,610	100,100,000	70,390
合 計	299,990,729	300,300,000	309,271

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	199,879,097	100,111,632	0	299,990,729
定 期 預 金	51,820,903	0	111,632	51,709,271
基本財産計	257,700,000	100,111,632	111,632	357,700,000
特 定 資 産				
退職給付引当資産	70,177,765	3,346,858	0	73,524,623
事務所建設引当資産	340,049,698	0	340,049,698	0
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	64,905,470	0	6,000,000	58,905,470
事務所改良積立資産	0	40,000,000	0	40,000,000
公益事業実施資産取得積立資産	0	55,000,000	0	55,000,000
特定資産計	495,132,933	98,346,858	346,049,698	247,430,093
合 計	752,832,933	198,458,490	346,161,330	605,130,093

(重要な増減の内訳)

区 分	増減	金 額
事務所建設引当資産	減	340,049,698円
基本財産	増	100,000,000円
事務所改良積立資産	増	40,000,000円
公益事業実施資産取得積立資産	増	55,000,000円

※事務所建設引当資産は、事務所建設のための土地・建物等の取得に145,031,547円を使用し

残額を基本財産、事務所改良積立資産、公益事業実施資産取得積立資産に積立

※事務所建設引当資産の減は、国債の購入差額の償却金20,088円が含まれている

不足の、1,937円は普通預金から充当している

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	1,170,101	1,261,428	1,170,101	0	1,261,428
退職給付引当金	70,177,765	3,346,858	0	0	73,524,623

(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6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	62,203,024
未収金	郡山市日和田土地区画整理組合他	事業受託料	73,603,200
仮払金	郡山税務署	消費税中間納付金他	6,788,433
流動資産合計			142,594,657
(固定資産)			
基本財産			(357,700,000)
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	199,961,119
有価証券	第341回利付国債(10年)	同上	100,029,610
定期預金	東邦銀行郡山営業部	同上	51,709,271
特定資産			(247,430,093)
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資産	73,524,623
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資産	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	58,905,470
事務所改良積立資産	定期預金 東邦銀行郡山営業部	事務所の改良工事及び大規模修繕に備える資産	40,000,000
公益事業実施資産 取得積立資産	定期預金 東邦銀行郡山営業部	公益事業実施に必要な資産取得に備える資産	55,000,000
その他の固定資産			(146,092,580)
土地	991.73㎡ 郡山市菜根五丁目1-4	協会本部事務所の土地	83,127,292
建物	442.44㎡ 郡山市菜根五丁目1-4	協会本部事務所の建物	45,551,637
建物	195.62㎡ 郡山市桑野三丁目113	土地区画整理事業等に使用	1
建物附属設備	電気設備他	協会本部事務所の建物附属設備	13,370,025
構築物	アスファルト舗装他	協会本部事務所の構築物	1,045,660
車両運搬具	乗用車1台	土地区画整理事業等に使用	687,516
什器備品	トータルステーション他	同上	513,010
リース資産	クライアントパソコン他	同上	1,370,400
電話加入権		同上	366,184
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	60,855
固定資産合計			751,222,673
資産合計			893,817,330
(流動負債)			
未払金	郡山年金事務所	社会保険料6月分他	2,502,880
	富士フイルムBI(株)他	コピー料他	2,054,416
預り金	郡山年金事務所他	社会保険料他	2,747,435
賞与引当金		職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,261,428
流動負債合計			8,566,159
(固定負債)			
長期未払金	(株)FICリース他	リース契約分	1,500,800
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	73,524,623
固定負債合計			75,025,423
負債合計			83,591,582
正味財産			810,225,748