

令和6年度収支決算について
(令和6年7月1日から令和7年6月30日まで)

貸 借 対 照 表

令和7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	155,990,045	62,203,024	93,787,021
未収金	0	73,603,200	△ 73,603,200
仮払金	0	6,788,433	△ 6,788,433
流動資産合計	155,990,045	142,594,657	13,395,388
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	6,000,000	6,000,000	0
有価証券	342,992,714	299,990,729	43,001,985
定期預金	8,707,286	51,709,271	△ 43,001,985
基本財産合計	357,700,000	357,700,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	77,175,602	73,524,623	3,650,979
組合運営引当資産	1,000	20,000,000	△ 19,999,000
まちづくり支援引当資産	30,465,470	58,905,470	△ 28,440,000
事務所改良積立資産	40,000,000	40,000,000	0
公益事業実施資産取得積立資産	36,574,488	55,000,000	△ 18,425,512
特定資産合計	184,216,560	247,430,093	△ 63,213,533
(3) その他固定資産			
土地	83,127,292	83,127,292	0
建物	42,714,673	45,551,638	△ 2,836,965
建物附属設備	12,443,186	13,370,025	△ 926,839
構築物	935,592	1,045,660	△ 110,068
車両運搬具	3,689,146	687,516	3,001,630
什器備品	8,760,767	513,010	8,247,757
リース資産	0	1,370,400	△ 1,370,400
電話加入権	366,184	366,184	0
長期前払費用	500,260	60,855	439,405
その他固定資産合計	152,537,100	146,092,580	6,444,520
固定資産合計	694,453,660	751,222,673	△ 56,769,013
資産合計	850,443,705	893,817,330	△ 43,373,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,502,474	4,557,296	945,178
未払消費税等	3,701,100	0	3,701,100
預り金	2,661,206	2,747,435	△ 86,229
賞与引当金	1,661,872	1,261,428	400,444
流動負債合計	13,526,652	8,566,159	4,960,493
2. 固定負債			
長期未払金	0	1,500,800	△ 1,500,800
退職給付引当金	77,175,602	73,524,623	3,650,979
固定負債合計	77,175,602	75,025,423	2,150,179
負債合計	90,702,254	83,591,582	7,110,672
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			
正味財産合計	759,641,451	810,125,748	△ 50,484,297
負債及び正味財産合計	850,443,705	893,817,330	△ 43,373,625

正味財産増減計算書

令和6年7月1日から令和7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	1,322,818	683,060	639,758
特定資産運用益			
特定資産受取利息	311,557	285,651	25,906
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	138,043,000	133,154,000	4,889,000
雑収益			
雑収益	157,900	110,637	47,263
経常収益計	140,006,075	134,404,148	5,601,927
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	55,604,821	53,488,085	2,116,736
賃金	0	429,984	△ 429,984
賞与引当金繰入	1,495,685	1,135,285	360,400
役員報酬	12,237,683	11,652,677	585,006
退職給付費用	3,285,881	3,012,172	273,709
法定福利費	11,163,350	10,183,627	979,723
福利厚生費	571,770	261,216	310,554
旅費交通費	225,934	171,563	54,371
通信費	1,820,869	856,417	964,452
減価償却費	11,177,908	4,711,425	6,466,483
広報費	896,502	2,382,550	△ 1,486,048
消耗品費	1,922,090	4,956,650	△ 3,034,560
修繕費	2,612,966	2,199,233	413,733
印刷製本費	30,780	77,400	△ 46,620
会議費	91,546	12,180	79,366
水道光熱費	1,153,963	1,013,928	140,035
賃借料	1,272,978	1,986,363	△ 713,385
保険料	276,642	323,370	△ 46,728
租税公課	1,305,630	3,215,160	△ 1,909,530
諸会費	369,820	420,494	△ 50,674
支払助成金	351,591	388,766	△ 37,175
地代家賃	1,178,183	4,127,888	△ 2,949,705
外注委託料	55,791,000	42,747,940	13,043,060
調査研究費	5,725,800	0	5,725,800
車両関連費	1,502,544	664,517	838,027
事務手数料	4,080,105	1,901,838	2,178,267
新聞図書費	479,547	957,932	△ 478,385
雑費	264,879	5,576,174	△ 5,311,295
事業費計	176,890,467	158,854,834	18,035,633
管理費			
給料手当	6,178,313	5,943,121	235,192
賃金	0	47,776	△ 47,776
賞与引当金繰入	166,187	126,143	40,044
役員報酬	1,399,742	1,334,742	65,000
退職給付費用	365,098	334,686	30,412

正味財産増減計算書

令和6年7月1日から令和7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	1,240,372	1,131,514	108,858
福利厚生費	63,530	29,024	34,506
旅費交通費	33,833	27,426	6,407
通信費	202,319	95,157	107,162
減価償却費	1,241,989	523,491	718,498
広報費	14,250	14,500	△ 250
消耗品費	213,565	550,739	△ 337,174
修繕費	290,329	244,359	45,970
印刷製本費	3,420	8,600	△ 5,180
会議費	72,662	72,001	661
交際費	105,068	59,627	45,441
水道光熱費	128,218	112,659	15,559
賃借料	141,442	220,707	△ 79,265
保険料	30,738	35,930	△ 5,192
租税公課	145,070	357,240	△ 212,170
諸会費	41,091	46,722	△ 5,631
地代家賃	130,909	458,654	△ 327,745
車両関連費	166,949	73,835	93,114
事務手数料	953,345	931,315	22,030
新聞図書費	53,283	68,303	△ 15,020
雑費	218,431	616,432	△ 398,001
管理費計	13,600,153	13,464,703	135,450
経常費用計	190,490,620	172,319,537	18,171,083
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 50,484,545	△ 37,915,389	△ 12,569,156
当期経常増減額	△ 50,484,545	△ 37,915,389	△ 12,569,156
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他経常外収益	248	61	187
経常外収益計	248	61	187
(2) 経常外費用			
什器備品売却除却損	0	21,524	△ 21,524
経常外費用計	0	21,524	△ 21,524
当期経常外増減額	248	△ 21,463	21,711
税引前当期一般正味財産増減額	△ 50,484,297	△ 37,936,852	△ 12,547,445
当期一般正味財産増減額	△ 50,484,297	△ 37,936,852	△ 12,547,445
一般正味財産期首残高	810,125,748	848,062,600	△ 37,936,852
一般正味財産期末残高	759,641,451	810,125,748	△ 50,484,297
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	759,741,451	810,225,748	△ 50,484,297

※参考

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期一般正味財産増減額	△ 50,484,297	△ 37,936,852	△ 12,547,445
市町村等まちづくり支援資産繰入額	28,440,000	6,000,000	22,440,000
繰入額を除いた一般正味財産増減額	△ 22,044,297	△ 31,936,852	9,892,555

正味財産増減計算書内訳表
令和6年7月1日から令和7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	661,409	661,409	661,409	1,322,818
特定資産運用益				
特定資産受取利息	155,779	155,779	155,778	311,557
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	125,361,224	125,361,224	12,681,776	138,043,000
雑収益				
雑収益	142,110	142,110	15,790	157,900
経常収益計	126,405,922	126,405,922	13,600,153	140,006,075
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	55,604,821	55,604,821	0	55,604,821
賞与引当金繰入	1,495,685	1,495,685	0	1,495,685
役員報酬	12,237,683	12,237,683	0	12,237,683
退職給付費用	3,285,881	3,285,881	0	3,285,881
法定福利費	11,163,350	11,163,350	0	11,163,350
福利厚生費	571,770	571,770	0	571,770
旅費交通費	225,934	225,934	0	225,934
通信費	1,820,869	1,820,869	0	1,820,869
減価償却費	11,177,908	11,177,908	0	11,177,908
広報費	896,502	896,502	0	896,502
消耗品費	1,922,090	1,922,090	0	1,922,090
修繕費	2,612,966	2,612,966	0	2,612,966
印刷製本費	30,780	30,780	0	30,780
会議費	91,546	91,546	0	91,546
水道光熱費	1,153,963	1,153,963	0	1,153,963
賃借料	1,272,978	1,272,978	0	1,272,978
保険料	276,642	276,642	0	276,642
租税公課	1,305,630	1,305,630	0	1,305,630
諸会費	369,820	369,820	0	369,820
支払助成金	351,591	351,591	0	351,591
地代家賃	1,178,183	1,178,183	0	1,178,183
外注委託料	55,791,000	55,791,000	0	55,791,000
調査研究費	5,725,800	5,725,800	0	5,725,800
車両関連費	1,502,544	1,502,544	0	1,502,544
事務手数料	4,080,105	4,080,105	0	4,080,105
新聞図書費	479,547	479,547	0	479,547
雑費	264,879	264,879	0	264,879
事業費計	176,890,467	176,890,467	0	176,890,467
管理費				
給料手当		0	6,178,313	6,178,313
賞与引当金繰入		0	166,187	166,187

正味財産増減計算書内訳表
令和6年7月1日から令和7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	1,399,742	1,399,742
退職給付費用		0	365,098	365,098
法定福利費		0	1,240,372	1,240,372
福利厚生費		0	63,530	63,530
旅費交通費		0	33,833	33,833
通信費		0	202,319	202,319
減価償却費		0	1,241,989	1,241,989
広報費		0	14,250	14,250
消耗品費		0	213,565	213,565
修繕費		0	290,329	290,329
印刷製本費		0	3,420	3,420
会議費		0	72,662	72,662
交際費		0	105,068	105,068
水道光熱費		0	128,218	128,218
賃借料		0	141,442	141,442
保険料		0	30,738	30,738
租税公課		0	145,070	145,070
諸会費		0	41,091	41,091
地代家賃		0	130,909	130,909
車両関連費		0	166,949	166,949
事務手数料		0	953,345	953,345
新聞図書費		0	53,283	53,283
雑費		0	218,431	218,431
管理費計	0	0	13,600,153	13,600,153
経常費用計	176,890,467	176,890,467	13,600,153	190,490,620
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 50,484,545	△ 50,484,545	0	△ 50,484,545
当期経常増減額	△ 50,484,545	△ 50,484,545	0	△ 50,484,545
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
その他経常外収益	223	223	25	248
経常外収益計	223	223	25	248
(2) 経常外費用				
什器備品売却除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	223	223	25	248
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 50,484,322	△ 50,484,322	25	△ 50,484,297
税引前当期一般正味財産増減額	△ 50,484,322	△ 50,484,322	25	△ 50,484,297
当期一般正味財産増減額	△ 50,484,322	△ 50,484,322	25	△ 50,484,297
一般正味財産期首残高	406,015,572	406,015,572	404,110,176	810,125,748
一般正味財産期末残高	355,531,250	355,531,250	404,110,201	759,641,451
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	355,631,250	355,631,250	404,110,201	759,741,451

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、20万円未満の資産について一括償却資産として3年均等償却としている。

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	299,990,729	43,001,985	0	342,992,714
定 期 預 金	51,709,271	0	43,001,985	8,707,286
小 計	357,700,000	43,001,985	43,001,985	357,700,000
特 定 資 産				
退職給付引当資産	73,524,623	3,650,979	0	77,175,602
組合運営引当資産	20,000,000	0	19,999,000	1,000
まちづくり支援引当資産	58,905,470	0	28,440,000	30,465,470
事務所改良積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000
公益事業実施資産取得積立資産	55,000,000	0	18,425,512	36,574,488
小 計	247,430,093	3,650,979	66,864,512	184,216,560
合 計	605,130,093	46,652,964	109,866,497	541,916,560

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	342,992,714		(342,992,714)	—
定 期 預 金	8,707,286	(100,000)	(8,607,286)	—
小 計	357,700,000	(100,000)	(357,600,000)	(0)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	77,175,602	—	—	(77,175,602)
組合運営引当資産	1,000	—	(1,000)	—
まちづくり支援引当資産	30,465,470	—	(34,465,470)	—
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	36,574,488	—	(36,574,488)	—
小 計	184,216,560	(0)	(111,040,958)	(77,175,602)
合 計	541,916,560	(100,000)	(468,640,958)	(77,175,602)

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	25,229,566	42,714,673
建 物 附 属 設 備	13,833,443	1,390,257	12,443,186
構 築 物	1,100,694	165,102	935,592
車 両 運 搬 具	9,848,194	6,159,048	3,689,146
什 器 備 品	23,520,228	14,759,461	8,760,767
リ ー ス 資 産	0	0	0
電 話 加 入 権	366,184	0	366,184
合 計	199,740,274	47,703,434	152,036,840

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464回利付国債2年（一般・基本財産）	45,027,833	44,896,500	△ 131,333
第341回利付国債10年（一般・基本財産）	100,009,522	99,920,000	△ 89,522
F664回地方公共団体金融機構債券（一般・基本財産）	197,955,359	197,240,000	△ 715,359
合 計	342,992,714	342,056,500	△ 936,214

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	299,990,729	43,001,985	0	342,992,714
定 期 預 金	51,709,271	0	43,001,985	8,707,286
基本財産計	357,700,000	43,001,985	43,001,985	357,700,000
特 定 資 産				
退職給付引当資産	73,524,623	3,650,979	0	77,175,602
組合運営引当資産	20,000,000	0	19,999,000	1,000
まちづくり支援引当資産	58,905,470	0	28,440,000	30,465,470
事務所改良積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000
公益事業実施資産取得積立資産	55,000,000	0	18,425,512	36,574,488
特定資産計	247,430,093	3,650,979	66,864,512	184,216,560
合 計	605,130,093	46,652,964	109,866,497	541,916,560

(重要な増減の内訳)

区 分	増減	金 額
組合運営引当資産	減	19,999,000円
まちづくり支援引当資産	減	28,440,000円
公益事業実施資産取得積立資産	減	18,425,512円

- ※ 組合運営引当資産は土地区画整理組合の減少と活用の実績がないことから
19,999,000円を取崩し一般資産である流動資産に移動し、1,000円の存目計上とした。
- ※ まちづくり支援引当資産は市町村等まちづくり支援事業の実施のため28,440,000円を
取り崩した。
- ※ 公益事業実施資産取得積立資産は公益事業に必要な次の資産の取得のため取り崩した。
- | | |
|-------|----------------------|
| 車両運搬具 | 7,320,912円 (公用車5台) |
| 工具等 | 3,398,000円 (測量機器2台) |
| 器具備品等 | 7,706,600円 (パソコン一式他) |
| 計 | 18,425,512円 |

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	1,261,428	1,661,872	1,261,428	0	1,661,872
退職給付引当金	73,524,623	3,650,979	0	0	77,175,602

(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7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	155,990,045
流動資産合計			155,990,045
(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464回利付国債(2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	45,027,833
有 価 証 券	第341回利付国債(10年)	同上	100,009,522
有 価 証 券	F664回地方公共団体金融機構債券	同上	197,955,359
定 期 預 金	東邦銀行郡山営業部	同上	8,707,286
特定資産			(184,216,560)
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	77,175,602
組合運営引当資産	普通預金 東邦銀行郡山営業部	組合運営貸付に備える資産	1,000
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	29,421,256
まちづくり支援引当資産	普通預金 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	1,044,214
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	36,574,488
その他の固定資産			(152,537,100)
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	42,714,672
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	12,443,186
構 築 物	アスファルト舗装他	協会本部事務所の構築物	935,592
車 両 運 搬 具	乗用車6台	土地区画整理事業等に使用	3,689,146
什 器 備 品	トータルステーション他	同上	8,760,767
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	500,260
固定資産合計			694,453,660
資産合計			850,443,705
(流動負債)			
未 払 金	郡山年金事務所	社会保険料6月分他	1,801,552
	(株)ネイズ他	ウェブサイトリニューアル料他	3,700,922
未 払 消 費 税 等	郡山税務署	消費税等確定分	3,701,100
預 り 金	郡山年金事務所他	社会保険料他	2,661,206
賞 与 引 当 金		職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,661,872
流動負債合計			13,526,652
(固定負債)			
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	77,175,602
固定負債合計			77,175,602
負債合計			90,702,254
正味財産			759,741,451