

貸借対照表

平成29年3月31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	21,514,544	17,357,442	4,157,102
立替金	31,875	31,553	322
流動資産合計	21,546,419	17,388,995	4,157,424
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	9,000	9,000	0
投資有価証券	29,991,000	29,991,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
調査研究支援事業資産	14,937,013	17,752,715	▲ 2,815,702
退職給付引当資産	10,500,035	10,500,035	0
特定資産合計	25,437,048	28,252,750	▲ 2,815,702
(3) その他固定資産			
什器備品	170,947	340,059	▲ 169,112
ソフトウェア	16,801	209,720	▲ 192,919
書画・骨とう	5,120,015	5,120,015	0
その他固定資産合計	5,307,763	5,669,794	▲ 362,031
固定資産合計	60,744,811	63,922,544	▲ 3,177,733
資産合計	82,291,230	81,311,539	979,691
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,035,074	15,819,046	4,216,028
預り金	686,047	651,553	34,494
流動負債合計	20,721,121	16,470,599	4,250,522
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,500,035	10,500,035	0
固定負債合計	10,500,035	10,500,035	0
負債合計	31,221,156	26,970,634	4,250,522
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産定期預金	9,000	9,000	0
基本財産投資有価証券	29,991,000	29,991,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			0
一般正味財産	21,070,074	24,340,905	▲ 3,270,831
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,937,013)	(17,752,715)	(▲ 2,815,702)
正味財産合計	51,070,074	54,340,905	▲ 3,270,831
負債及び正味財産合計	82,291,230	81,311,539	979,691

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31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	261,001	261,001	0
基本財産受取利息	261,001	261,001	0
特定資産運用益	6,639	7,112	▲ 473
調査研究支援資産受取利息	4,014	4,480	▲ 466
退職給付引当資産受取利息	2,625	2,632	▲ 7
事業収益	64,573,270	60,453,567	4,119,703
受託事業収入	64,573,270	60,453,567	4,119,703
受取負担金	190,623,043	165,456,282	25,166,761
地方公共団体負担金収入(管理)	16,560,526	18,630,125	▲ 2,069,599
公益団体負担金収入(管理)	69,027,810	71,771,171	▲ 2,743,361
地方公共団体負担金収入(研修・支援)	25,244,889	15,401,012	9,843,877
公益団体負担金収入(研修・支援)	54,296,738	35,935,694	18,361,044
公社等団体負担金収入	2,310,100	1,441,400	868,700
給食負担金収入	23,182,980	22,276,880	906,100
雑収益	189,025	181,188	7,837
受取利息	27	27	0
雑収入	188,998	181,161	7,837
経常収益計	255,652,978	226,359,150	29,293,828
(2) 経常費用			
事業費	230,263,695	201,202,849	29,060,846
嘱託報酬	8,331,560	8,708,896	▲ 377,336
給料手当	45,823,191	50,983,227	▲ 5,160,036
賃金	3,148,878	3,131,088	17,790
福利厚生費	16,147,060	15,967,769	179,291
諸謝金	4,276,701	6,542,700	▲ 2,265,999
会議費	138,660	113,850	24,810
旅費交通費	2,963,788	3,030,244	▲ 66,456
消耗品費	8,869,344	9,579,685	▲ 710,341
燃料費	2,260,560	2,398,902	▲ 138,342
光熱水道費	8,329,113	9,805,735	▲ 1,476,622
印刷製本費	1,046,628	691,200	355,428
修繕料	13,501,956	8,665,869	4,836,087
通信運搬費	1,233,984	1,247,241	▲ 13,257
手数料	2,111,810	2,174,268	▲ 62,458
保険料	49,903	25,644	24,259
委託費	107,437,615	73,917,648	33,519,967
賃借料	2,820,139	3,561,695	▲ 741,556
什器備品費	1,071,121	36,228	1,034,893
負担金	367,760	306,400	61,360
租税公課	143,140	121,675	21,465
減価償却費	190,784	192,885	▲ 2,101

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	28,660,114	28,075,076	585,038
役員報酬	12,667,600	12,667,600	0
給料手当	3,449,057	3,837,449	▲ 388,392
福利厚生費	3,019,354	2,766,268	253,086
会議費	5,469	15,009	▲ 9,540
旅費交通費	74,382	36,677	37,705
消耗品費	396,001	164,532	231,469
燃料費	391,118	414,030	▲ 22,912
光熱水道費	1,469,842	1,730,423	▲ 260,581
修繕料	729,099	817,300	▲ 88,201
通信運搬費	9,970	8,074	1,896
手数料	122,426	116,494	5,932
保険料	8,807	4,526	4,281
委託費	6,059,233	5,189,675	869,558
賃借料	26,586	26,586	0
負担金	4,500	4,500	0
租税公課	25,260	20,825	4,435
雑費	30,163	0	30,163
減価償却費	171,247	255,108	▲ 83,861
経常費用計	258,923,809	229,277,925	29,645,884
評価損益調整前経常増減額	▲ 3,270,831	▲ 2,918,775	▲ 352,056
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 3,270,831	▲ 2,918,775	▲ 352,056
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 3,270,831	▲ 2,918,775	▲ 352,056
一般正味財産期首残高	24,340,905	27,259,680	▲ 2,918,775
一般正味財産期末残高	21,070,074	24,340,905	▲ 3,270,831
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
旧基金受入額	0	0	0
旧基金繰出額	0	0	0
旧基金期首残高	0	0	0
旧基金期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	51,070,074	54,340,905	▲ 3,270,831

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	研修事業会計	調査研究支援事業会計	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	172,261	36,540	18,270	227,071	33,930	261,001
基本財産受取利息	172,261	36,540	18,270	227,071	33,930	261,001
特定資産運用益	1,050	4,277	524	5,851	788	6,639
調査研究支援資産受取利息	0	4,014	0	4,014	0	4,014
退職給付引当資産受取利息	1,050	263	524	1,837	788	2,625
事業収入	44,105,834	7,732,827	3,798,457	55,637,118	8,936,152	64,573,270
受託事業収入	44,105,834	7,732,827	3,798,457	55,637,118	8,936,152	64,573,270
受取負担金	148,121,296	17,398,899	5,613,207	171,133,402	19,489,641	190,623,043
地方公共団体負担金収入(管理)	9,748,515	2,040,751	1,000,200	12,789,466	3,771,060	16,560,526
公益団体負担金収入(管理)	40,633,892	8,506,284	4,169,053	53,309,229	15,718,581	69,027,810
地方公共団体負担金収入(研修・支援)	22,929,345	2,174,642	140,902	25,244,889	0	25,244,889
公益団体負担金収入(研修・支援)	49,316,464	4,677,222	303,052	54,296,738	0	54,296,738
公社等団体負担金収入	2,310,100	0	0	2,310,100	0	2,310,100
給食負担金収入	23,182,980	0	0	23,182,980	0	23,182,980
雑収益	120,976	26,464	13,231	160,671	28,354	189,025
受取利息	17	4	2	23	4	27
雑収入	120,959	26,460	13,229	160,648	28,350	188,998
経常収益計	192,521,417	25,199,007	9,443,689	227,164,113	28,488,865	255,652,978
(2) 経常費用						
事業費	192,646,497	28,168,799	9,448,399	230,263,695	0	230,263,695
嘱託報酬	1,944,167	5,943,439	443,954	8,331,560	0	8,331,560
給料手当	34,983,295	7,883,559	2,956,337	45,823,191	0	45,823,191
賃金	2,361,660	0	787,218	3,148,878	0	3,148,878
福利厚生費	12,340,118	2,485,974	1,320,968	16,147,060	0	16,147,060
諸謝金	3,813,000	463,701	0	4,276,701	0	4,276,701
会議費	134,060	4,600	0	138,660	0	138,660
旅費交通費	1,464,548	1,464,529	34,711	2,963,788	0	2,963,788
消耗品費	7,969,820	714,725	184,799	8,869,344	0	8,869,344
燃料費	1,668,767	409,271	182,522	2,260,560	0	2,260,560
光熱水道費	6,271,330	1,371,853	685,930	8,329,113	0	8,329,113
印刷製本費	637,740	408,888	0	1,046,628	0	1,046,628
修繕料	13,426,941	75,015	0	13,501,956	0	13,501,956
通信運搬費	688,262	541,076	4,646	1,233,984	0	1,233,984
手数料	1,940,411	114,265	57,134	2,111,810	0	2,111,810
保険料	37,575	8,220	4,108	49,903	0	49,903
委託費	99,172,417	5,510,133	2,755,065	107,437,615	0	107,437,615
賃借料	2,263,649	544,084	12,406	2,820,139	0	2,820,139
什器備品費	1,071,121	0	0	1,071,121	0	1,071,121
負担金	224,760	140,900	2,100	367,760	0	367,760
租税公課	107,776	23,576	11,788	143,140	0	143,140
減価償却費	125,080	60,991	4,713	190,784	0	190,784
管理費	0	0	0	0	28,660,114	28,660,114
役員報酬	0	0	0	0	12,667,600	12,667,600
給料手当	0	0	0	0	3,449,057	3,449,057
福利厚生費	0	0	0	0	3,019,354	3,019,354
会議費	0	0	0	0	5,469	5,469
旅費交通費	0	0	0	0	74,382	74,382
消耗品費	0	0	0	0	396,001	396,001
燃料費	0	0	0	0	391,118	391,118
光熱水道費	0	0	0	0	1,469,842	1,469,842
修繕料	0	0	0	0	729,099	729,099
通信運搬費	0	0	0	0	9,970	9,970
手数料	0	0	0	0	122,426	122,426
保険料	0	0	0	0	8,807	8,807
委託費	0	0	0	0	6,059,233	6,059,233
賃借料	0	0	0	0	26,586	26,586
負担金	0	0	0	0	4,500	4,500
租税公課	0	0	0	0	25,260	25,260
雑費	0	0	0	0	30,163	30,163
減価償却費	0	0	0	0	171,247	171,247
経常費用計	192,646,497	28,168,799	9,448,399	230,263,695	28,660,114	258,923,809
評価損益調整前経常増減額	▲ 125,080	▲ 2,969,792	▲ 4,710	▲ 3,099,582	▲ 171,249	▲ 3,270,831

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	研修事業会計	調査研究支援 事業会計	共通	小計		
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 125,080	▲ 2,969,792	▲ 4,710	▲ 3,099,582	▲ 171,249	▲ 3,270,831
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 125,080	▲ 2,969,792	▲ 4,710	▲ 3,099,582	▲ 171,249	▲ 3,270,831
一般正味財産期首残高	5,929,947	17,932,072	118,508	23,980,527	360,378	24,340,905
一般正味財産期末残高	5,804,867	14,962,280	113,798	20,880,945	189,129	21,070,074
II 指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0
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	19,800,000	4,200,000	2,100,000	26,100,000	3,900,000	30,000,000
指定正味財産期末残高	19,800,000	4,200,000	2,100,000	26,100,000	3,900,000	30,000,000
III 正味財産期末残高						
正味財産期末残高	25,604,867	19,162,280	2,213,798	46,980,945	4,089,129	51,070,074

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

原則として償却原価法としているが、満期保有目的財産であり、取得価格と債券金額の差額について重要性が乏しいと判断し、取得価格による原価基準を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の期末自己都合退職要支給額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

個々のリース取引が重要性に乏しい取引であるため、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っている。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式により行っている。

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				
投資有価証券	29,991,000			29,991,000
定期預金	9,000			9,000
小 計	30,000,000			30,000,000
特定資産				
調査研究支援事業資産（定期預金）	15,000,000		5,000,000	10,000,000
（普通預金）	2,752,715	5,000,000	2,815,702	4,937,013
退職給付引当資産（定期預金）	10,500,035			10,500,035
小 計	28,252,750	5,000,000	7,815,702	25,437,048
合 計	58,252,750	5,000,000	7,815,702	55,437,048

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				
投資有価証券	29,991,000	(29,991,000)	()	()
定期預金	9,000	(9,000)	()	()
小 計	30,000,000	(30,000,000)	()	()
特定資産				
調査研究支援事業資産（定期預金）	10,000,000	()	(10,000,000)	()
（普通預金）	4,937,013	()	(4,937,013)	()
退職給付引当資産（定期預金）	10,500,035	()	()	(10,500,035)
小 計	25,437,048	()	(14,937,013)	(10,500,035)
合 計	55,437,048	(30,000,000)	(14,937,013)	(10,500,035)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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
その他の固定資産			
什器・備品	18,060,862	17,889,915	170,947
ソフトウェア	1,383,900	1,367,099	16,801
書画・骨とう	9,770,002	4,649,987	5,120,015
合 計	29,214,764	23,907,001	5,307,763

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123回共同発行市場公募地方債	29,991,000	31,521,000	1,530,000
合 計	29,991,000	31,521,000	1,530,000

6. 負担金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

負担金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
地方公共団体負担金	福島県		41,805,415	41,805,415		—
公益団体負担金	(公財)福島県市町村振興協会		123,324,548	123,324,548		—
公社等団体負担金	公社等 (18団体)		2,310,100	2,310,100		—
給食負担金	福島県関係		7,412,180	7,412,180		—
	市町村関係		14,553,400	14,553,400		—
	一部事務組合・広域連合(21団体)		660,160	660,160		—
	公社等 (18団体)		557,240	557,240		—
合 計			190,623,043	190,623,043		

7. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

【特定資産】

H29.3.1 調査研究支援事業資産（定期預金）5,000,000円を解約し、調査研究支援事業資産（普通預金）へ充当。

附属明細書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

※ 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	
退職給付引当金	10,500,035	0	0	0	10,500,035

※ 平成25年度末に所要引当額を再計算した結果、必要な引当額を既に引き当てており、退職者もないため、前期に引き続き当期も引き当てを行っていない。

※ 当期末において必要な退職給付引当金：10,288,845円

財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 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)	現金預金 (普通預金)	東邦銀行県庁支店 普通 703136	運転資金 (給食事業以外)	21,400,690	
	現金預金 (普通預金)	東邦銀行県庁支店 普通 1122019	運転資金 (給食事業用)	5,254	
	現金預金 (定期預金) 立替金	東邦銀行県庁支店 雇用保険料	旧基本財産が流動化したもの 職員雇用保険料の立替金	108,600 31,875	
流動資産合計				21,546,419	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第123回共同発行市場 公募地方債	29,991,000	
		定期預金	東邦銀行県庁支店	9,000	
	特定資産	調査研究支援事業資産	東邦銀行県庁支店 ・定期預金 ・普通預金 1374964	公益目的保有財産 (満期保有目的 財産・10年)であり、運用益を研 修及び調査研究支援事業の財源と して使用している。 公益目的保有財産 (満期保有目的 財産・5年)であり、運用益を研 修及び調査研究支援事業の財源と して使用している。 公益事業である調査研究支援事業 の事業費の財源として使用してい る。	10,000,000 4,937,013
		退職給付引当資産	東邦銀行県庁支店 定期預金	プロパー職員 1 名の退職金の支払 いの財源として積み立てている。	10,500,035
	その他固 定資産	什器・備品	事務用機器等	共用財産であり、主に公益目的事 業である研修や調査支援に必要な 機材等である。	170,947
		ソフトウェア	法人会計ソフトウェア 調査用ソフトウェア	法人管理運営目的の財産である。 共用財産であり、主に公益目的事 業である調査支援に必要なソフト ウェアである。	1 16,800
		書画・骨とう	寄贈品	公益目的保有財産でありセンター 内で展示している。	5,120,015
固定資産合計				60,744,811	
資産合計				82,291,230	
(流動負債)	未払金 預り金	別紙明細書のとおり 役職員・講師 役職員 役職員	別紙未払金明細書のとおり	20,035,074	
			源泉所得税	105,888	
			住民税	240,200	
			社会保険料	339,959	
流動負債合計				20,721,121	
(固定負債)	退職給付引当金	職員	プロパー職員 1 名の退職金支払い に備えたもの。	10,500,035	
固定負債合計				10,500,035	
負債合計				31,221,156	
正味財産				51,070,074	

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
基本財産		第123回共同発行市場 公募地方債 定期預金		公益目的事業を 行うために保有 している財産
合計		26,100,000円 26,100,000円		

未払金明細書

公益財団法人ふくしま自治研修センター

平成29年3月31日現在

(単位：円)

相手方	内容	金額
福島県	地方公共団体負担金(管理費、事業費)精算による返納 受託収入(施設管理委託料)精算による返納	2,958,585 17,730
(公財)福島県市町村振興協会	公益団体負担金(管理費、事業費)精算による返納	12,221,452
職員	超過勤務手当 3月分 旅費 3月分(調査研究分)	815,903 21,700
東北福島年金事務所	社会保険料 3月分	307,066
(株)岩瀬書店	定期刊行物 1~3月分 定期刊行物 1~3月分(調査研究分)	11,513 23,124
(株)西沢書店	定期刊行物 1~3月分	2,400
(株)時事通信社	定期刊行物 1~3月分 iJAMP利用料 1~3月分(調査研究分)	17,172 113,400
(有)フォーピース	コピー料金 3月分	68,771
(有)梅津石油	ガソリン、灯油代 3月分 ガソリン代 3月分(調査研究分)	10,121 2,980
富士ゼロックス福島(株)	ネットワーク監視手数料 3月分	25,704
NTTファイナンス(株)	電話料 3月分 電話料 3月分(調査研究分) 県内FAX通信料 3月分 警備用緊急携帯電話 3月分	13,758 1,196 3,463 804
ソフトバンク(株)	県外FAX通信料 3月分	5
(株)東邦銀行県庁支店	ファームバンキング振込手数料、後納手数料 3月分	36,612
(株)ミロク情報サービス仙台支社	公益法人会計システム保守管理 3月分	12,960
(株)日産フィナンシャルサービス	カーリース料(1台) 3月分(調査研究分)	28,080
キョウワプロテック(株)	清掃業務委託料 3月分 一般廃棄物収集運搬業務委託料 3月分	561,600 9,072
(株)NEOソリューション	警備業務委託料 3月分	810,000
佐藤(一)電気管理事務所	自家用電気工作物保安管理業務委託料 2,3月分	58,320
東北藤吉工業(株)福島支店	汚水処理槽保守点検業務委託料 3月分	25,650
東芝エレベータ(株)東北支社	昇降機設備保守点検業務委託料 3月分	70,200
明和工業(株)	保守管理総合業務委託料 3月分	1,440,000
(株)同仁社	寝具賃借料 3月分	92,025
(株)ナオエ	マット賃借料 2,3月分	29,354
(株)松崎	印刷機リース料(2台) 3月分	10,800
シャープファイナンス(株)	デジタル複合コピー機リース料 3月分	38,664
(株)ジェーシービー	高速道路利用料(ETCカード)2月分 高速道路利用料(ETCカード)2月分(調査研究分) 高速道路利用料(ETCカード)3月分	15,780 9,240 3,340
(株)三宅新聞店	新聞代 1~3月分	42,705
(株)西野コーポレーション	新聞代 1~3月分	32,241
(株)コジマ方木田店	ビデオカメラ	71,584
	合計	20,035,074