

## 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	29,183,564	21,514,544	7,669,020
立替金	33,731	31,875	1,856
流動資産合計	29,217,295	21,546,419	7,670,876
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	12,419,454	14,937,013	▲ 2,517,559
退職給付引当資産	11,033,297	10,500,035	533,262
特定資産合計	23,452,751	25,437,048	▲ 1,984,297
(3) その他固定資産			
什器備品	299,799	170,947	128,852
ソフトウェア	2	16,801	▲ 16,799
書画・骨とう	5,120,015	5,120,015	0
その他固定資産合計	5,419,816	5,307,763	112,053
固定資産合計	58,872,567	60,744,811	▲ 1,872,244
資産合計	88,089,862	82,291,230	5,798,632
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	19,232,016	20,035,074	▲ 803,058
預り金	952,898	686,047	266,851
流動負債合計	20,184,914	20,721,121	▲ 536,207
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,033,297	10,500,035	533,262
固定負債合計	11,033,297	10,500,035	533,262
負債合計	31,218,211	31,221,156	▲ 2,945
<b>III 正味財産の部</b>			
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	26,871,651	21,070,074	5,801,577
(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)	(12,419,454)	(14,937,013)	(▲ 2,517,559)
正味財産合計	56,871,651	51,070,074	5,801,577
負債及び正味財産合計	88,089,862	82,291,230	5,798,632

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	1,770	6,639	▲ 4,869
調査研究支援資産受取利息	1,038	4,014	▲ 2,976
退職給付引当資産受取利息	732	2,625	▲ 1,893
事業収益	64,787,272	64,573,270	214,002
受託事業収入	64,787,272	64,573,270	214,002
受取負担金	180,060,622	190,623,043	▲ 10,562,421
地方公共団体負担金収入(管理)	10,052,685	16,560,526	▲ 6,507,841
公益団体負担金収入(管理)	67,654,069	69,027,810	▲ 1,373,741
地方公共団体負担金収入(研修・支援)	22,560,144	25,244,889	▲ 2,684,745
公益団体負担金収入(研修・支援)	55,233,454	54,296,738	936,716
公社等団体負担金収入	1,944,600	2,310,100	▲ 365,500
給食負担金収入	22,615,670	23,182,980	▲ 567,310
雑収益	8,369,780	189,025	8,180,755
受取利息	10	27	▲ 17
雑収入	8,369,770	188,998	8,180,772
経常収益計	253,480,445	255,652,978	▲ 2,172,533
(2) 経常費用			
事業費	220,095,556	230,263,695	▲ 10,168,139
嘱託報酬	8,630,534	8,331,560	298,974
給料手当	39,089,697	45,823,191	▲ 6,733,494
賃金	3,115,568	3,148,878	▲ 33,310
退職手当(引当金繰入額)	373,283	0	373,283
福利厚生費	15,256,641	16,147,060	▲ 890,419
諸謝金	4,516,700	4,276,701	239,999
会議費	131,712	138,660	▲ 6,948
旅費交通費	2,399,806	2,963,788	▲ 563,982
消耗品費	7,508,013	8,869,344	▲ 1,361,331
燃料費	3,169,092	2,260,560	908,532
光熱水道費	9,052,709	8,329,113	723,596
印刷製本費	871,560	1,046,628	▲ 175,068
修繕料	4,685,690	13,501,956	▲ 8,816,266
通信運搬費	1,247,724	1,233,984	13,740
手数料	2,039,056	2,111,810	▲ 72,754
保険料	26,010	49,903	▲ 23,893
委託費	113,668,438	107,437,615	6,230,823
賃借料	3,804,889	2,820,139	984,750
什器備品費	114,275	1,071,121	▲ 956,846
負担金	188,690	367,760	▲ 179,070
租税公課	108,375	143,140	▲ 34,765
減価償却費	97,094	190,784	▲ 93,690

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	27,583,311	28,660,114	▲ 1,076,803
役員報酬	12,285,230	12,667,600	▲ 382,370
給料手当	2,942,234	3,449,057	▲ 506,823
退職手当 (引当金繰入額)	159,979	0	159,979
福利厚生費	2,875,247	3,019,354	▲ 144,107
会議費	18,638	5,469	13,169
旅費交通費	9,502	74,382	▲ 64,880
消耗品費	178,089	396,001	▲ 217,912
燃料費	550,157	391,118	159,039
光熱水道費	1,597,536	1,469,842	127,694
修繕料	502,832	729,099	▲ 226,267
通信運搬費	4,692	9,970	▲ 5,278
手数料	99,525	122,426	▲ 22,901
保険料	4,590	8,807	▲ 4,217
委託費	6,295,427	6,059,233	236,194
賃借料	26,586	26,586	0
負担金	2,070	4,500	▲ 2,430
租税公課	19,125	25,260	▲ 6,135
雑費	5,000	30,163	▲ 25,163
減価償却費	6,852	171,247	▲ 164,395
経常費用計	247,678,867	258,923,809	▲ 11,244,942
評価損益調整前経常増減額	5,801,578	▲ 3,270,831	9,072,409
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	5,801,578	▲ 3,270,831	9,072,409
2. 経常外増減の部			
固定資産取得益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
過年度損益修正損	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	1	0	1
固定資産除却損	1	0	1
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	1	0	1
当期経常外増減額	▲ 1	0	▲ 1
当期一般正味財産増減額	5,801,577	▲ 3,270,831	9,072,408
一般正味財産期首残高	21,070,074	24,340,905	▲ 3,270,831
一般正味財産期末残高	26,871,651	21,070,074	5,801,577
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	56,871,651	51,070,074	5,801,577

正味財産増減計算書内訳表  
平成29年4月1日から平成30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	293	1,111	146	1,550	220	1,770
調査研究支援資産受取利息	0	1,038	0	1,038	0	1,038
退職給付引当資産受取利息	293	73	146	512	220	732
事業収入	44,072,074	7,904,324	3,892,999	55,869,397	8,917,875	64,787,272
受託事業収入	44,072,074	7,904,324	3,892,999	55,869,397	8,917,875	64,787,272
受取負担金	139,986,027	16,231,503	5,220,024	161,437,554	18,623,068	180,060,622
地方公共団体負担金収入(管理)	5,815,712	1,209,196	618,568	7,643,476	2,409,209	10,052,685
公益団体負担金収入(管理)	39,139,451	8,137,829	4,162,930	51,440,210	16,213,859	67,654,069
地方公共団体負担金収入(研修・支援)	20,436,473	1,996,499	127,172	22,560,144	0	22,560,144
公益団体負担金収入(研修・支援)	50,034,121	4,887,979	311,354	55,233,454	0	55,233,454
公社等団体負担金収入	1,944,600	0	0	1,944,600	0	1,944,600
給食負担金収入	22,615,670	0	0	22,615,670	0	22,615,670
雑収益	5,357,855	1,171,300	585,650	7,114,805	1,254,975	8,369,780
受取利息	6	1	1	8	2	10
雑収入	5,357,849	1,171,299	585,649	7,114,797	1,254,973	8,369,770
経常収益計	189,588,510	25,344,778	9,717,089	224,650,377	28,830,068	253,480,445
(2) 経常費用						
事業費	184,333,319	26,628,996	9,133,241	220,095,556	0	220,095,556
嘱託報酬	1,979,859	6,212,149	438,526	8,630,534	0	8,630,534
給料手当	29,842,671	6,725,107	2,521,919	39,089,697	0	39,089,697
賃金	2,336,678	0	778,890	3,115,568	0	3,115,568
退職手当(引当金繰入額)	213,305	53,326	106,652	373,283	0	373,283
福利厚生費	11,628,322	2,370,398	1,257,921	15,256,641	0	15,256,641
諸謝金	4,416,700	100,000	0	4,516,700	0	4,516,700
会議費	131,712	0	0	131,712	0	131,712
旅費交通費	1,345,800	1,049,574	4,432	2,399,806	0	2,399,806
消耗品費	6,610,137	814,769	83,107	7,508,013	0	7,508,013
燃料費	2,347,339	565,015	256,738	3,169,092	0	3,169,092
光熱水道費	6,816,157	1,491,035	745,517	9,052,709	0	9,052,709
印刷製本費	587,520	284,040	0	871,560	0	871,560
修繕料	4,635,407	50,283	0	4,685,690	0	4,685,690
通信運搬費	682,409	563,128	2,187	1,247,724	0	1,247,724
手数料	1,899,720	92,891	46,445	2,039,056	0	2,039,056
保険料	19,584	4,284	2,142	26,010	0	26,010
委託費	105,072,572	5,730,578	2,865,288	113,668,438	0	113,668,438
賃借料	3,337,219	455,264	12,406	3,804,889	0	3,804,889
什器備品費	114,275	0	0	114,275	0	114,275
負担金	140,792	46,932	966	188,690	0	188,690
租税公課	81,600	17,850	8,925	108,375	0	108,375
減価償却費	93,541	2,373	1,180	97,094	0	97,094
管理費	0	0	0	0	27,583,311	27,583,311
役員報酬	0	0	0	0	12,285,230	12,285,230
給料手当	0	0	0	0	2,942,234	2,942,234
退職手当(引当金繰入額)	0	0	0	0	159,979	159,979
福利厚生費	0	0	0	0	2,875,247	2,875,247
会議費	0	0	0	0	18,638	18,638
旅費交通費	0	0	0	0	9,502	9,502
消耗品費	0	0	0	0	178,089	178,089
燃料費	0	0	0	0	550,157	550,157
光熱水道費	0	0	0	0	1,597,536	1,597,536
修繕料	0	0	0	0	502,832	502,832
通信運搬費	0	0	0	0	4,692	4,692
手数料	0	0	0	0	99,525	99,525
保険料	0	0	0	0	4,590	4,590
委託費	0	0	0	0	6,295,427	6,295,427
賃借料	0	0	0	0	26,586	26,586
負担金	0	0	0	0	2,070	2,070
租税公課	0	0	0	0	19,125	19,125
雑費	0	0	0	0	5,000	5,000
減価償却費	0	0	0	0	6,852	6,852

(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		
経常費用計	184,333,319	26,628,996	9,133,241	220,095,556	27,583,311	247,678,867
評価損益調整前経常増減額	5,255,191	▲ 1,284,218	583,848	4,554,821	1,246,757	5,801,578
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	5,255,191	▲ 1,284,218	583,848	4,554,821	1,246,757	5,801,578
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
過年度損益修正損	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	1	0	0	1	0	1
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	▲ 1	0	0	▲ 1	0	▲ 1
当期一般正味財産増減額	5,255,190	▲ 1,284,218	583,848	4,554,820	1,246,757	5,801,577
一般正味財産増減額	5,255,190	▲ 1,284,218	583,848	4,554,820	1,246,757	5,801,577
一般正味財産期首残高	5,804,867	14,962,280	113,798	20,880,945	189,129	21,070,074
一般正味財産期末残高	11,060,057	13,678,062	697,646	25,435,765	1,435,886	26,871,651
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	30,860,057	17,878,062	2,797,646	51,535,765	5,335,886	56,871,651

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）	10,000,000			10,000,000
（普通預金）	4,937,013		2,517,559	2,419,454
退職給付引当資産（定期預金）	10,500,035	533,262		11,033,297
小 計	25,437,048	533,262	2,517,559	23,452,751
合 計	55,437,048	533,262	2,517,559	53,452,751

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）	2,419,454	( )	( 2,419,454)	( )
退職給付引当資産（定期預金）	11,033,297	( )	( )	( 11,033,297)
小 計	23,452,751	( )	( 12,419,454)	( 11,033,297)
合 計	53,452,751	( 30,000,000)	( 12,419,454)	( 11,033,297)

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	18,003,862	17,704,063	299,799
ソフトウェア	1,383,900	1,383,898	2
書画・骨とう	9,770,002	4,649,987	5,120,015
合 計	29,157,764	23,737,948	5,419,816

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	31,287,000	1,296,000
合 計	29,991,000	31,287,000	1,296,000

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		32,612,829	32,612,829		—
公益団体負担金	(公財)福島県市町村振興協会		122,887,523	122,887,523		—
公社等団体負担金	公社等 (22団体)		1,944,600	1,944,600		—
給食負担金	福島県関係		6,832,400	6,832,400		—
	市町村関係		14,611,580	14,611,580		—
	一部事務組合・広域連合(22団体)		684,850	684,850		—
	公社等 (22団体)		486,840	486,840		—
合 計			180,060,622	180,060,622		

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

【流動資産】

H29. 7. 11 特定非営利活動法人超学際的研究機構からの寄附金8,141,402円の受け入れ。

## 附属明細書

平成29年 4月 1日から平成30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	533,262	0	0	11,033,297

※ 当期末において必要な退職給付引当金：11,033,297円



財 産 目 録

平成 30 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)	29,072,403	
	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)	2,561	
	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 33,731	
流動資産合計				29,217,295	
(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 2,419,454
		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。	11,033,297
	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。	299,799
		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 1
		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				58,872,567	
資産合計				88,089,862	
(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	19,232,016	
			源泉所得税	92,523	
			住民税	265,700	
流動負債合計				20,184,914	
(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。	11,033,297	
固定負債合計				11,033,297	
負債合計				31,218,211	
正味財産				56,871,651	

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30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	4,551,171
	受託収入(施設管理委託料)精算による返納	363,728
(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	9,102,477
職員	超過勤務手当 3月分	563,830
	旅費 7,3月分	18,330
東北福島年金事務所	社会保険料 2,3月分	560,962
(株)三宅新聞店	新聞代 1~3月分	42,823
(株)西野コーポレーション	新聞代 1~3月分	33,231
(株)時事通信社	定期刊行物 1~3月分	17,172
	iJAMP利用料 1~3月分(調査研究支援事業費分)	113,400
(有)フォーピース	コピー料金 3月分	71,083
(有)梅津石油	ガソリン、灯油代 3月分	6,016
	ガソリン代 3月分(調査研究支援事業費分)	447
富士ゼロックス福島(株)	ネットワーク監視手数料 2,3月分	51,408
NTTファイナンス(株)	電話料 3月分	12,452
	電話料 3月分(調査研究支援事業費分)	1,082
	県内FAX通信料 3月分	3,862
	警備用緊急携帯電話 2,3月分	1,608
(株)エフコム	研修管理支援システムのプログラム修正作業委託	324,000
(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	21,924
(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
キョウワプロテック(株)	清掃業務委託料 3月分	588,600
	一般廃棄物収集運搬業務委託料 3月分	5,670
(株)NEOソリューション	警備業務委託料 3月分	828,000
松尾電気管理事務所	自家用電気工作物保管理業務委託料 2,3月分	62,424
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	1,494,000
(株)同仁社	寝具賃借料 3月分	178,124
(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) 2,3月分	21,600
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
NTTコミュニケーションズ	インターネット接続料 1,2月分	4,064
(株)ジェーシービー	高速道路利用料(ETCカード)2月分(調査研究支援事業費分)	6,740
	高速道路利用料(ETCカード)3月分	4,960
	合 計	19,232,016