

貸借対照表

令和4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	18,342,152	54,230,385	▲ 35,888,233
立替金	37,550	34,763	2,787
流動資産合計	18,379,702	54,265,148	▲ 35,885,446
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			
政策形成支援事業資産	11,497,356	13,767,783	▲ 2,270,427
退職給付引当資産	14,243,122	13,231,223	1,011,899
未収金	6,500	0	6,500
特定資産合計	25,746,978	26,999,006	▲ 1,252,028
(3) その他固定資産			
什器備品	20,290	69,807	▲ 49,517
ソフトウェア	0	1	▲ 1
書画・骨とう	5,120,015	5,120,015	0
その他固定資産合計	5,140,305	5,189,823	▲ 49,518
固定資産合計	60,887,283	62,188,829	▲ 1,301,546
資産合計	79,266,985	116,453,977	▲ 37,186,992
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,987,713	52,826,021	▲ 35,838,308
預り金	604,632	647,310	▲ 42,678
流動負債合計	17,592,345	53,473,331	▲ 35,880,986
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,243,122	13,231,223	1,011,899
固定負債合計	14,243,122	13,231,223	1,011,899
負債合計	31,835,467	66,704,554	▲ 34,869,087
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	17,431,518	19,749,423	▲ 2,317,905
(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)	(11,503,856)	(13,767,783)	(▲ 2,263,927)
正味財産合計	47,431,518	49,749,423	▲ 2,317,905
負債及び正味財産合計	79,266,985	116,453,977	▲ 37,186,992

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	261,000	261,000	0
基本財産受取利息	261,000	261,000	0
特定資産運用益	493	2,370	▲ 1,877
政策形成支援資産受取利息	229	1,054	▲ 825
退職給付引当資産受取利息	264	1,316	▲ 1,052
事業収益	74,315,044	70,344,624	3,970,420
受託事業収入	74,227,844	70,214,874	4,012,970
政策形成アドバイザー支援事業収入	87,200	129,750	▲ 42,550
受取負担金	170,663,535	155,453,356	15,210,179
地方公共団体負担金収入(管理)	16,460,387	22,344,440	▲ 5,884,053
公益団体負担金収入(管理)	65,849,052	67,770,148	▲ 1,921,096
地方公共団体負担金収入(研修・支援)	21,654,770	15,666,215	5,988,555
公益団体負担金収入(研修・支援)	61,632,806	38,355,213	23,277,593
公社等団体負担金収入	2,446,500	842,700	1,603,800
給食負担金収入	2,620,020	10,474,640	▲ 7,854,620
雑収益	216,072	392,424	▲ 176,352
受取利息	2	10	▲ 8
雑収入	216,070	392,414	▲ 176,344
経常収益計	245,456,144	226,453,774	19,002,370
(2) 経常費用			
事業費	218,853,384	199,216,763	19,636,621
嘱託報酬	7,412,380	7,790,717	▲ 378,337
給料手当	42,124,306	49,984,168	▲ 7,859,862
賃金	3,906,153	3,792,407	113,746
退職手当(引当金繰入額)	708,329	47,841	660,488
福利厚生費	15,251,339	15,651,668	▲ 400,329
諸謝金	1,667,000	1,754,000	▲ 87,000
会議費	63,660	33,120	30,540
旅費交通費	728,457	675,440	53,017
消耗品費	5,519,860	4,909,614	610,246
燃料費	1,890,760	2,979,242	▲ 1,088,482
光熱水道費	6,082,747	7,754,477	▲ 1,671,730
印刷製本費	706,200	605,605	100,595
修繕料	13,369,594	10,057,077	3,312,517
通信運搬費	1,041,553	1,067,267	▲ 25,714
手数料	1,493,014	1,316,744	176,270
保険料	27,405	45,722	▲ 18,317
委託費	111,954,784	86,061,050	25,893,734
賃借料	4,440,672	4,364,473	76,199
什器備品費	124,651	96,731	27,920
負担金	144,135	87,195	56,940
租税公課	196,385	142,205	54,180
減価償却費	0	0	0

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	28,920,646	29,288,323	▲ 367,677
役員報酬	12,005,060	12,549,000	▲ 543,940
給料手当	3,170,647	3,762,249	▲ 591,602
退職手当 (引当金繰入額)	303,570	20,503	283,067
福利厚生費	2,871,462	2,947,194	▲ 75,732
会議費	5,413	3,720	1,693
旅費交通費	21,993	35,050	▲ 13,057
消耗品費	177,854	151,414	26,440
燃料費	319,092	515,832	▲ 196,740
光熱水道費	1,073,426	1,368,437	▲ 295,011
修繕料	1,485,510	1,115,375	370,135
通信運搬費	10,891	6,832	4,059
手数料	182,552	104,264	78,288
保険料	4,836	8,069	▲ 3,233
委託費	7,080,068	6,525,608	554,460
賃借料	72,103	73,026	▲ 923
負担金	2,805	2,805	0
租税公課	24,315	25,095	▲ 780
雑費	59,550	19,850	39,700
減価償却費	49,499	54,000	▲ 4,501
経常費用計	247,774,030	228,505,086	19,268,944
評価損益調整前経常増減額	▲ 2,317,886	▲ 2,051,312	▲ 266,574
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	▲ 2,317,886	▲ 2,051,312	▲ 266,574
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	0	8,141,402	▲ 8,141,402
過年度損益修正益	0	8,141,402	▲ 8,141,402
経常外収益計	0	8,141,402	▲ 8,141,402
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	19	0	19
固定資産除却損	19	0	19
過年度損益修正損	0	8,141,402	▲ 8,141,402
過年度損益修正損	0	8,141,402	▲ 8,141,402
経常外費用計	19	8,141,402	▲ 8,141,383
当期経常外増減額	▲ 19	0	▲ 19
当期一般正味財産増減額	▲ 2,317,905	▲ 2,051,312	▲ 266,593
一般正味財産期首残高	19,749,423	21,800,735	▲ 2,051,312
一般正味財産期末残高	17,431,518	19,749,423	▲ 2,317,905
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	47,431,518	49,749,423	▲ 2,317,905

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	政策形成支援事業会計	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	172,260	36,540	18,270	227,070	33,930	261,000
基本財産受取利息	172,260	36,540	18,270	227,070	33,930	261,000
特定資産運用益	106	255	53	414	79	493
政策形成支援資産受取利息	0	229	0	229	0	229
退職給付引当資産受取利息	106	26	53	185	79	264
事業収入	52,222,876	8,170,229	3,935,202	64,328,307	9,986,737	74,315,044
受託事業収入	52,222,876	8,083,029	3,935,202	64,241,107	9,986,737	74,227,844
政策形成アドバイザー支援事業収入	0	87,200	0	87,200	0	87,200
受取負担金	130,400,134	15,429,661	6,014,383	151,844,178	18,819,357	170,663,535
地方公共団体負担金収入(管理)	9,611,568	1,991,322	1,093,969	12,696,859	3,763,528	16,460,387
公益団体負担金収入(管理)	38,450,656	7,966,194	4,376,373	50,793,223	15,055,829	65,849,052
地方公共団体負担金収入(研修・支援)	20,090,562	1,422,758	141,450	21,654,770	0	21,654,770
公益団体負担金収入(研修・支援)	57,180,828	4,049,387	402,591	61,632,806	0	61,632,806
公社等団体負担金収入	2,446,500	0	0	2,446,500	0	2,446,500
給食負担金収入	2,620,020	0	0	2,620,020	0	2,620,020
雑収益	132,452	38,090	14,486	185,028	31,044	216,072
受取利息	1	0	0	1	1	2
雑収入	132,451	38,090	14,486	185,027	31,043	216,070
経常収益計	182,927,828	23,674,775	9,982,394	216,584,997	28,871,147	245,456,144
(2) 経常費用						
事業費	182,927,828	25,943,162	9,982,394	218,853,384	0	218,853,384
嘱託報酬	1,434,175	5,434,164	544,041	7,412,380	0	7,412,380
給料手当	32,159,417	7,247,192	2,717,697	42,124,306	0	42,124,306
賃金	2,929,615	0	976,538	3,906,153	0	3,906,153
退職手当(引当金繰入額)	404,759	101,190	202,380	708,329	0	708,329
福利厚生費	11,463,664	2,351,944	1,435,731	15,251,339	0	15,251,339
諸謝金	1,052,000	615,000	0	1,667,000	0	1,667,000
会議費	63,660	0	0	63,660	0	63,660
旅費交通費	483,040	234,433	10,984	728,457	0	728,457
消耗品費	5,079,930	356,931	82,999	5,519,860	0	5,519,860
燃料費	1,361,459	380,391	148,910	1,890,760	0	1,890,760
光熱水道費	4,579,951	1,001,864	500,932	6,082,747	0	6,082,747
印刷製本費	607,200	99,000	0	706,200	0	706,200
修繕料	13,221,043	148,551	0	13,369,594	0	13,369,594
通信運搬費	548,171	488,300	5,082	1,041,553	0	1,041,553
手数料	1,237,443	170,381	85,190	1,493,014	0	1,493,014
保険料	20,634	4,514	2,257	27,405	0	27,405
委託費	102,284,736	6,446,699	3,223,349	111,954,784	0	111,954,784
賃借料	3,569,728	837,296	33,648	4,440,672	0	4,440,672
什器備品費	124,651	0	0	124,651	0	124,651
負担金	140,208	2,618	1,309	144,135	0	144,135
租税公課	162,344	22,694	11,347	196,385	0	196,385
減価償却費	0	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	0	28,920,646	28,920,646
役員報酬	0	0	0	0	12,005,060	12,005,060
給料手当	0	0	0	0	3,170,647	3,170,647
退職手当(引当金繰入額)	0	0	0	0	303,570	303,570
福利厚生費	0	0	0	0	2,871,462	2,871,462
会議費	0	0	0	0	5,413	5,413
旅費交通費	0	0	0	0	21,993	21,993
消耗品費	0	0	0	0	177,854	177,854
燃料費	0	0	0	0	319,092	319,092
光熱水道費	0	0	0	0	1,073,426	1,073,426
印刷製本費	0	0	0	0	0	0
修繕料	0	0	0	0	1,485,510	1,485,510
通信運搬費	0	0	0	0	10,891	10,891
手数料	0	0	0	0	182,552	182,552
保険料	0	0	0	0	4,836	4,836
委託費	0	0	0	0	7,080,068	7,080,068
賃借料	0	0	0	0	72,103	72,103
什器備品費	0	0	0	0	0	0
負担金	0	0	0	0	2,805	2,805
租税公課	0	0	0	0	24,315	24,315
雑費	0	0	0	0	59,550	59,550

(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	政策形成支援 事業会計	共通	小計		
減価償却費	0	0	0	0	49,499	49,499
経常費用計	182,927,828	25,943,162	9,982,394	218,853,384	28,920,646	247,774,030
評価損益調整前経常増減額	0	▲ 2,268,387	0	▲ 2,268,387	▲ 49,499	▲ 2,317,886
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	0	▲ 2,268,387	0	▲ 2,268,387	▲ 49,499	▲ 2,317,886
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	16	1	2	19	0	19
固定資産除却損	16	1	2	19	0	19
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	16	1	2	19	0	19
当期経常外増減額	▲ 16	▲ 1	▲ 2	▲ 19	0	▲ 19
当期一般正味財産増減額	▲ 16	▲ 2,268,388	▲ 2	▲ 2,268,406	▲ 49,499	▲ 2,317,905
一般正味財産期首残高	3,395,996	13,654,590	247,553	17,298,139	2,451,284	19,749,423
一般正味財産期末残高	3,395,980	11,386,202	247,551	15,029,733	2,401,785	17,431,518
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	23,195,980	15,586,202	2,347,551	41,129,733	6,301,785	47,431,518

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				
政策形成支援事業資産（定期預金）	10,000,000			10,000,000
（普通預金）	3,767,783		2,270,427	1,497,356
退職給付引当資産（定期預金）	13,231,223	1,011,899		14,243,122
未収金		6,500		6,500
小 計	26,999,006	1,018,399	2,270,427	25,746,978
合 計	56,999,006	1,018,399	2,270,427	55,746,978

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				
政策形成支援事業資産（定期預金）	10,000,000	()	(10,000,000)	()
（普通預金）	1,497,356	()	(1,497,356)	()
退職給付引当資産（定期預金）	14,243,122	()	()	(14,243,122)
未収金	6,500	()	(6,500)	()
小 計	25,746,978	()	(11,503,856)	(14,243,122)
合 計	55,746,978	(30,000,000)	(11,503,856)	(14,243,122)

1 公益財団法人 ふくしま自治研修センター

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	13,768,176	13,747,886	20,290
書画・骨とう	9,770,002	4,649,987	5,120,015
合 計	23,538,178	18,397,873	5,140,305

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)

種類及び銘柄	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	30,318,000	327,000
合 計	29,991,000	30,318,000	327,000

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		38,115,157	38,115,157		—
公益団体負担金	(公財)福島県市町村振興協会		127,481,858	127,481,858		—
公社等団体負担金	公社等 (17団体)		2,446,500	2,446,500		—
給食負担金	福島県関係		850,580	850,580		—
	市町村関係		1,616,740	1,616,740		—
	一部事務組合・広域連合(16団体)		90,080	90,080		—
	公社等 (14団体)		62,620	62,620		—
合 計			170,663,535	170,663,535		

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

附属明細書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	13,231,223	1,011,899	0	0	14,243,122

※ 当期末において必要な退職給付引当金：14,243,122円

1 公益財団法人 ふくしま自治研修センター

財 産 目 録

令和 4 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)	18,233,552	
	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)		
	現金預金 (定期預金)	東邦銀行県庁支店	旧基本財産が流動化したもの	108,600	
	立替金	雇用保険料	職員雇用保険料の立替金	37,550	
流動資産合計				18,379,702	
(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	政策形成支援事業資産	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 修及び政策形成支援事業の財源と 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 修及び政策形成支援事業の財源と して使用している。 公益事業である政策形成支援事業 の事業費の財源として使用してい る。	10,000,000 1,497,356
		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。	14,243,122
		未収金	東邦銀行県庁支店 ・普通預金 1374964	政策形成アドバイザー支援事業の 収益で事業財源として使用。	6,500
	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。	20,290
		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				60,887,283	
資産合計				79,266,985	
(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	16,987,713	
			源泉所得税	110,530	
			住民税	241,000	
			社会保険料	253,102	
流動負債合計				17,592,345	
(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。	14,243,122	
固定負債合計				14,243,122	
負債合計				31,835,467	
正味財産				47,431,518	

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 26,100,000円		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		