

貸借対照表

平成27年3月31日現在

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	204,545,204	191,515,533	13,029,671
未収金	67,329,517	73,139,115	-5,809,598
前払金	10,800	8,000	2,800
貯蔵品	235,978	287,469	-51,491
立替金	447,058	727,178	-280,120
仮払金	1,996,610	2,370,243	-373,633
流動資産合計	274,565,167	268,047,538	6,517,629
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	180,000,000	180,000,000	0
基本財産合計	180,000,000	180,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	110,911,298	148,183,506	-37,272,208
減価償却引当金資産	6,364,000	10,264,000	-3,900,000
特定資産合計	117,275,298	158,447,506	-41,172,208
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,110,899	1,779,402	-668,503
什器備品	12,300,696	13,717,210	-1,416,514
ソフトウェア	8,346,681	11,344,254	-2,997,573
電話加入権	664,470	664,470	0
その他固定資産合計	22,422,746	27,505,336	-5,082,590
固定資産合計	319,698,044	365,952,842	-46,254,798
資産合計	594,263,211	634,000,380	-39,737,169
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,802,611	28,165,594	-3,362,983
預り金	3,776,398	3,180,682	595,716
仮受金	24,284,475	50,510	24,233,965
未払法人税等	2,331,500	1,070,100	1,261,400
未払消費税等	8,031,800	2,043,700	5,988,100
流動負債合計	63,226,784	34,510,586	28,716,198
2. 固定負債			
退職給付引当金	110,911,298	148,183,506	-37,272,208
固定負債合計	110,911,298	148,183,506	-37,272,208
負債合計	174,138,082	182,694,092	-8,556,010
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,500,000	3,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	(3,500,000)	(3,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	416,625,129	447,806,288	-31,181,159
(うち基本財産への充当額)	(176,500,000)	(176,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(110,890,961)	(158,447,506)	(-41,172,218)
正味財産合計	420,125,129	451,306,288	-31,181,159
負債及び正味財産合計	594,263,211	634,000,380	-39,737,169

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

科目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引消去	合計	
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	106,074,833	68,105,470	30,364,901		204,545,204	
未収金	53,900,748	14,257,666	0	-828,897	67,329,517	
前払金	5,400	5,400	0		10,800	5
貯蔵品	235,978	0	0		235,978	
立替金	447,058	0	0		447,058	
仮払金	1,153,644	2,333	42,591,320	-41,750,687	1,996,610	
流動資産合計	161,817,661	82,370,869	72,956,221	-42,579,584	274,565,167	10
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産積立預金	180,000,000	0	0		180,000,000	
基本財産合計	180,000,000	0	0		180,000,000	
(2) 特定資産						15
退職給与引当資産	26,594,580	3,691,334	80,625,384		110,911,298	
減価償却引当金資産	0	0	6,364,000		6,364,000	
特定資産合計	26,594,580	3,691,334	86,989,384	0	117,275,298	
(3) その他固定資産						20
車両運搬具	613,615	497,284	0		1,110,899	
什器備品	11,971,455	311,452	17,789		12,300,696	
ソフトウェア	4,645,350	1,446,390	2,254,941		8,346,681	
電話加入権	573,170	0	91,300		664,470	
その他固定資産合計	17,803,590	2,255,126	2,364,030		22,422,746	
固定資産合計	224,398,170	5,946,460	89,353,414		319,698,044	25
資産合計	386,215,831	88,317,329	162,309,635	-42,579,584	594,263,211	
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	20,797,381	3,847,207	986,920	-828,897	24,802,611	
預り金	3,665,507	18,607	92,284		3,776,398	30
仮受金	7,994,527	27,218,599	0	-10,928,651	24,284,475	
未払法人税等	0	2,331,500	0		2,331,500	
未払消費税等	2,637,800	5,394,000	0		8,031,800	
流動負債合計	35,095,215	38,809,913	1,079,204	-11,757,548	63,226,784	
2. 固定負債						35
退職給付引当金	26,594,580	3,691,334	80,625,384		110,911,298	
固定負債合計	26,594,580	3,691,334	80,625,384	0	110,911,298	
負債合計	61,689,795	42,501,247	81,704,588	-11,757,548	174,138,082	
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						40
指定正味財産合計	3,500,000	0	0		3,500,000	
(うち基本財産への充当額)	(3,500,000)	(0)	(0)		(3,500,000)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)	
2. 一般正味財産						45
一般正味財産合計	321,026,036	45,816,082	80,605,047	-30,822,036	416,625,129	
(うち基本財産への充当額)	(176,500,000)	(0)	(0)		(176,500,000)	
(うち特定資産への充当額)	(26,594,580)	(3,691,334)	(80,605,047)		(110,890,961)	
正味財産合計	324,526,036	45,816,082	80,605,047	-30,822,036	420,125,129	
負債及び正味財産合計	386,215,831	88,317,329	162,309,635	-42,579,584	594,263,211	

平成26年度正味財産増減計算書
平成26年 4月 1日～平成27年 3月31日

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	44,760	49,122	-4,362
基本財産受取利息	44,760	49,122	-4,362
特定資産運用益	26,949	26,427	522
特定資産受取利息	26,949	26,427	522
事業収益	568,460,399	591,591,545	-23,131,146
受取補助金等	15,287,808	12,976,366	2,311,442
受取国庫補助金	13,287,808	10,976,366	2,311,442
受取地方公共団体補助金	2,000,000	2,000,000	0
雑収入	1,056,964	2,574,267	-1,517,303
受取預金利息	55,651	56,750	-1,099
雑収入	1,001,313	2,517,517	-1,516,204
経常収益計	584,876,880	607,217,727	-22,340,847
(2) 経常費用			
事業費	606,915,841	589,722,481	17,193,360
役員報酬	16,712,340	17,058,600	-346,260
給料手当	198,734,191	185,932,333	12,801,858
臨時雇賃金	23,929,680	28,678,006	-4,748,326
退職給付費用	13,931,020	11,636,597	2,294,423
法定福利費	36,558,660	34,132,498	2,426,162
福利厚生費	2,040,870	1,647,805	393,065
交際費	367,561	229,825	137,736
会議費	510,901	298,740	212,161
旅費交通費	7,400,599	6,806,149	594,450
通信運搬費	5,900,178	6,386,054	-485,876
減価償却費	8,929,066	7,505,757	1,423,309
消耗什器備品	286,068	5,871,506	-5,585,438
消耗品費	4,220,423	5,045,715	-825,292
修繕費	1,059,188	2,091,232	-1,032,044
印刷製本費	6,079,269	4,645,055	1,434,214
燃料費	1,502,162	1,623,883	-121,721
光熱水費	5,095,148	4,880,802	214,346
賃借料	33,379,703	31,353,688	2,026,015
保険料	3,160,555	3,542,794	-382,239
謝金	9,400,693	8,704,830	695,863
報償費	345,000	143,900	201,100
自動車税	287,700	403,500	-115,800
その他租税公課	14,782,225	8,421,200	6,361,025
支払負担金	2,411,585	2,171,397	240,188
委託料	40,085,238	44,499,492	-4,414,254
広告料	2,154,343	2,229,348	-75,005
手数料	1,000,875	1,228,775	-227,900
環境整備費	79,667,077	82,744,717	-3,077,640
一般修繕費	86,983,523	79,808,283	7,175,240
管理費	6,810,698	9,616,150	-2,805,452
役員報酬	1,143,400	793,400	350,000
給料手当	1,802,340	1,883,253	-80,913
臨時雇賃金	142,500	0	142,500
退職給付費用	158,649	218,656	-60,007
法定福利費	423,249	484,185	-60,936
福利厚生費	51,644	288,779	-237,135
交際費	295,218	30,000	265,218
会議費	41,352	35,447	5,905
旅費交通費	153,847	371,626	-217,779
通信運搬費	47,927	156,149	-108,222
減価償却費	824,956	418,514	406,442
消耗什器備品	0	630,102	-630,102
消耗品費	72,494	81,915	-9,421
修繕費	19	31,500	-31,481
印刷製本費	499	186,273	-185,774
光熱水費	515	12,483	-11,968
賃借料	77,369	255,104	-177,735
保険料	7,515	15,866	-8,351
謝金	565,107	1,031,996	-466,889
報償費	320,000	390,000	-70,000
その他租税公課	14,475	358,300	-343,825
支払負担金	12,616	256,858	-244,242
自動車税	0	0	0
委託料	230,396	808,087	-577,691
広告料	407,217	404,702	2,515
手数料	17,394	435,445	-418,051
雑費	0	37,510	-37,510
経常費用計	613,726,539	599,338,631	14,387,908
評価損益調整前当期経常増減額	-28,849,659	7,879,096	-36,728,755
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-28,849,659	7,879,096	-36,728,755
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	1	-1
経常外費用計	0	1	-1
当期経常外増減額	0	-1	1
他会計振替額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	-28,849,659	7,879,095	-36,728,754
法人税・住民税及び事業税	2,331,500	1,070,100	1,261,400
当期一般正味財産増減額	-31,181,159	6,808,995	-37,990,154
一般正味財産期首残高	447,806,288	440,997,293	6,808,995
一般正味財産期末残高	416,625,129	447,806,288	-31,181,159
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	3,500,000	3,500,000	0
指定正味財産期末残高	3,500,000	3,500,000	0
III 正味財産期末残高	420,125,129	451,306,288	-31,181,159

平成26年度正味財産増減計算書内訳表
平成26年 4月 1日～平成27年 3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	安全・安心・快適な暮らしを支える住まいづくり・まちづくり総合支援事業		住宅建設に係る検査・審査及び建築物等の保全等事業				
I 一般正味財産の部							0
1. 経常増減の部							0
(1) 経常収益							0
基本財産運用益	44,760		0		0		44,760
基本財産受取利息	44,760		0		0		44,760
特定資産運用益	25,447		0		1,502		26,949
特定資産受取利息	25,447		0		1,502		26,949
事業収益	482,603,414		85,856,985		0		568,460,399
受取補助金等	15,287,808		0		0		15,287,808
受取国庫補助金	13,287,808		0		0		13,287,808
受取地方公共団体補助金	2,000,000		0		0		2,000,000
雑収入	1,006,876		40,038		10,550		1,056,964
受取預金利息	36,249		9,852		9,550		55,651
雑収入	970,127		30,186		1,000		1,001,313
経常収益計	498,967,805		85,897,023		12,052		584,876,880
(2) 経常費用							15
事業費	537,456,076		69,459,765		0		606,915,841
役員報酬	14,123,790		2,588,550				16,712,340
給料手当	163,467,532		35,266,659				198,734,191
臨時雇賃金	21,325,143		2,604,537				23,929,680
退職給付費用	11,763,337		2,167,683				13,931,020
法定福利費	30,222,211		6,336,449				36,558,660
福利厚生費	1,648,471		392,399				2,040,870
交際費	357,133		10,428				367,561
会議費	394,907		115,994				510,901
旅費交通費	5,882,344		1,518,255				7,400,599
通信運搬費	4,551,948		1,348,230				5,900,178
減価償却費	7,917,847		1,011,219				8,929,066
消耗什器備品	121,068		165,000				286,068
消耗品費	2,908,189		1,312,234				4,220,423
修繕費	1,040,719		18,469				1,059,188
印刷製本費	5,608,139		471,130				6,079,269
燃料費	1,359,402		142,760				1,502,162
光熱水費	4,199,316		895,832				5,095,148
賃借料	28,544,848		4,834,855				33,379,703
保険料	2,966,335		194,220				3,160,555
謝金	8,340,633		1,060,060				9,400,693
報償費	345,000		0				345,000
自動車税	253,200		34,500				287,700
その他租税公課	9,370,600		5,411,625				14,782,225
支払負担金	2,148,653		262,732				2,411,385
委託料	39,119,398		965,840				40,085,238
広告料	1,995,879		158,464				2,154,343
手数料	829,234		171,641				1,000,875
環境整備費	79,667,077		0				79,667,077
一般修繕費	86,983,523		0				86,983,523
管理費	0		0		6,810,698	0	6,810,698
役員報酬					1,143,400		1,143,400
給料手当					1,802,340		1,802,340
臨時雇賃金					142,500		142,500
退職給付費用					158,649		158,649
法定福利費					423,249		423,249
福利厚生費					51,644		51,644
交際費					295,218		295,218
会議費					41,352		41,352
旅費交通費					153,847		153,847
通信運搬費					47,927		47,927
減価償却費					824,956		824,956
消耗什器備品					0		0
消耗品費					72,494		72,494
修繕費					19		19
印刷製本費					499		499
光熱水費					515		515
賃借料					77,369		77,369
保険料					7,515		7,515
謝金					565,107		565,107
報償費					320,000		320,000
その他租税公課					14,475		14,475
支払負担金					12,616		12,616
支払寄付金					0		0
委託料					230,396		230,396
広告料					407,217		407,217
手数料					17,394		17,394
雑費					0		0
経常費用計	537,456,076		69,459,765		6,810,698		613,726,539
評価損益調整前当期経常増減額	-38,488,271		16,437,258		-6,798,646		-28,849,659
評価損益等計	0		0		0		0
当期経常増減額	-38,488,271		16,437,258		-6,798,646		-28,849,659
2. 経常外増減の部							80
(1) 経常外収益							0
経常外収益計	0		0		0		0
(2) 経常外費用							0
固定資産売却損	0		0		0		0
固定資産減損損失	0		0		0		0
経常外費用計	0		0		0		0
当期経常外増減額	0		0		0		0
他会計振替額	7,828,897		-7,828,897		0		0
税引前一般正味財産増減額	-30,659,374		8,608,361		-6,798,646		-28,849,659
法人税・住民税及び事業税	0		2,331,500		0		2,331,500
当期一般正味財産増減額	-30,659,374		6,276,861		-6,798,646		-31,181,159
一般正味財産期首残高	320,863,374		39,539,221		87,403,693		447,806,288
一般正味財産期末残高	290,204,000		45,816,082		80,605,047		416,625,129
II 指定正味財産増減の部							95
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	3,500,000		0		0		3,500,000
指定正味財産期末残高	3,500,000		0		0		3,500,000
III 正味財産期末残高	293,704,000		45,816,082		80,605,047		420,125,129

財 産 目 録
(平成27年3月31日)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)			
現金預金			204,545,204
現金手元有高		運転資金として	80,000
普通預金	鹿児島銀行	運転資金として	163,483,799
定期預金	鹿児島銀行		40,981,405
未収金			67,329,517
	鹿児島県	受託事業の未収金である	13,740,000
	鹿児島市等	受託事業の未収金である	19,734,000
	(一社)木を活かす建築推進協議会	受託事業の未収金である	8,537,808
	その他	受託事業の未収金等である	25,317,709
前払金			
	鹿児島県商工会議所	新入社員研修費	10,800
貯蔵品			
	封筒他		235,978
立替金			
	県営住宅退去者負担工事費他		447,058
仮払金			
	契約保証金他		1,996,610
未収消費税等			0
流動資産合計			274,565,167
(固定資産)			
基本財産			
基本財産積立預金	鹿児島銀行		180,000,000
特定資産			
退職給付引当金預金	鹿児島銀行		110,911,298
減価償却引当資金	鹿児島銀行		6,364,000
その他固定資産			
車両運搬具		各事業で共通して使用している	1,110,899
什器備品		各事業で共通して使用している	12,300,696
ソフトウェア		各事業で使用している	8,346,681
電話加入権		各事業で共通して使用している	664,470
固定資産合計			319,698,044
資産合計			594,263,211
(流動負債)			
未払金			24,802,611
	パステムソリューションズ(株)	システム構築費等	1,874,340
	(株)日立ビルシステム	委託料の未払金である	7,720,920
	三精テクノロジー(株)	委託料の未払金である	2,000,700
	その他	委託料の未払金である	13,206,651
預り金			
	社会保険料等		3,776,398
仮受金			24,284,475
	県営住宅退去時負担金		23,130,607
	県営住宅家賃		238,300
	その他		915,568
未払法人税等			2,331,500
未払消費税等			8,031,800
流動負債合計			63,226,784
(固定負債)			
退職給付引当金	鹿児島銀行		110,911,298
固定負債合計			110,911,298
負債合計			174,138,082
正味財産			420,125,129

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価法であり、評価方法は総平均法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び工具器具備品 …… 定率法による減価償却を実施している
 ソフトウェア …… 定額法による減価償却を実施している
 リース資産 …… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っている。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金 …… 該当なし
 退職給付引当金 …… 期末退職給与の要支給額の100%に相当する金額を計上している
 役員退職慰労引当金 …… 該当なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における資産の範囲

該当なし

(6) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3 会計方針の変更

該当なし

4 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				
定期預金	180,000,000	0	0	180,000,000
小計	180,000,000	0	0	180,000,000
特定資産				
退職給与引当資産	148,183,506	12,334,449	49,606,657	110,911,298
減価償却引当資産	10,264,000	0	3,900,000	6,364,000
小計	158,447,506	12,334,449	53,506,657	117,275,298
合計	338,447,506	12,334,449	53,506,657	297,275,298

5 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				
定期預金	180,000,000	3,500,000	176,500,000	0
小計	180,000,000	3,500,000	176,500,000	0
特定資産				
退職給与引当資産	110,911,298	0	104,526,861	104,526,861
減価償却引当資産	6,364,000	0	6,364,000	6,364,000
小計	117,275,298	0	110,890,861	110,890,861
合計	297,275,298	3,500,000	287,390,861	110,890,861

6 担保にしている資産

該当なし

7 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、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	13,515,774	12,341,727	1,174,047
什器備品	36,291,431	26,149,875	10,141,556
ソフトウェア	13,871,340	9,333,975	4,537,365
電話加入権	664,470	0	664,470
小計	64,343,015	47,825,577	16,517,438

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9 保証債権等の偶発債務

該当なし

10 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

該当なし

1.1 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

補助金等名称	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
補助金						
地域木造住宅供給 促進事業	鹿児島県	0	2,000,000	2,000,000	0	—
平成26年度住宅市 場整備推進事業	国土交通省	0	8,537,808	8,537,808	0	—
平成26年度空き家管理 等基盤強化推進事業	国土交通省	0	3,761,000	3,761,000	0	—
合計		0	14,298,808	14,298,808	0	

1.2 基金及び代替基金の増減額及び残高
該当なし

1.3 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

1.4 関連当事者との取引の内容
該当なし

1.5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし

1.6 重要な後発事象
該当なし

1.7 その他
該当なし

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	定期預金	180,000,000	0	0	180,000,000
	基本財産計	180,000,000	0	0	180,000,000
特定資産	退職給与引当資産	148,183,506	12,334,449	49,606,657	110,911,298
	減価償却引当資産	10,264,000	0	3,900,000	6,364,000
	特定資産計	158,447,506	12,334,449	53,506,657	117,275,298

2 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
退職給与引当金	148,183,506	12,334,449	49,606,657	0	110,911,298