

財 産 目 録

令和3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	手元保管	運転資金として 県住小口 21,392 市住小口 30,000	51,392	
	預金	普通預金・定期預金 宮崎銀行 東宮崎支店他	指定管理預り金及び運転資金として 法人会計 75,082,790 宅建士講習 1,022,771 宅建士試験 1,771,788 県住 56,371,063 市住 55,985,663	190,234,075	
	仮払金		おつり	20,000	
	立替金		県営住宅事業立替他	174,079	
	未収金		会費収入等	488,200	
	前払金		会場使用料等	2,155,356	
	流動資産合計				193,123,102
	(固定資産)	特定資産	退職給与引当資産	定期預金 宮崎銀行 昭和町支店	職員に対する退職金の支払いに備えた預金
祝賀会準備預金			宮崎銀行 東宮崎支店	記念式典に備えた預金	2,300,000
財政調整積立資産			宮崎銀行 東宮崎支店	将来の支出に備えた預金	26,000,000
指定管理事業調整準備預金			宮崎銀行 昭和町支店	指定管理が受託できなかった場合に備えた預金	18,446,076
その他 固定資産		構築物	宮崎市昭和町 86-2	昭和町ビル改修工事他	4,909,192
		什器備品	宮崎市潮見町 20-1	宮崎県不動産会館にある什器備品である。	980,437
		土地	宮崎市潮見町 20-1 305.92㎡	他の法人に賃貸している。	14,515,904
		電話加入権	宮崎市潮見町 20-1	宮崎県不動産会館2階にある電話加入権であり、共有保有財産である。	288,000
敷金	(株)クボタ住宅	敷金	3,000,000		
固定資産合計				91,589,209	
資産合計				284,712,311	
(流動負債)	未払金	管理人手当	県営住宅事業未払額他	51,956,983	
	預り金	全宅連他	一般会計預り金	1,134,968	
	前受金		ホームページバナー広告他	460,800	
	仮受金	宮崎県建築住宅課他	県営住宅事業他維持保全費	1,908,927	
流動負債合計				55,461,678	
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	21,149,600	
	祝賀会準備引当金	記念式典に対するもの	記念式典に備えたもの	2,300,000	
	指定管理事業調整準備引当金	指定管理事業に対するもの	受託できなかった場合に備えたもの	18,446,076	
	業務保証金	地区管理会社預り金	指定管理事業の損害賠償等に充てる。	59,999,000	
固定負債合計				101,894,676	
負債合計				157,356,354	
正味財産合計				127,355,957	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、定額法により直接償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給与引当資産	16,913,700	4,235,900	0	21,149,600
祝賀会準備預金	1,800,000	500,000	0	2,300,000
財政調整積立資産	16,000,000	10,000,000	0	26,000,000
指定管理事業調整準備預金	18,446,076	0	0	18,446,076
合 計	53,159,776	14,735,900	0	67,895,676

3 特定資産の財源等の内訳

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	(うち特定正味財産 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)
特定資産				
退職給与引当資産	21,149,600			(21,149,600)
祝賀会準備預金	2,300,000			(2,300,000)
財政調整積立資産	26,000,000			
指定管理事業調整準備預金	18,446,076			(18,446,076)
合 計	67,895,676	(0)	(0)	(41,895,676)

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
構築物	7,445,700	2,536,508	4,909,192
什器備品	2,833,340	1,852,903	980,437
合 計	10,279,040	4,389,411	5,889,629