

# 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	
<b>(流動資産)</b>	現金	手元保管	運転資金として 県住小口 70,161 市住小口 28,994	99,155	
	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 89,451,521 宅建士講習 1,565,096 宅建士試験 2,297,682 県住 55,867,204 市住 33,412,352	182,593,855	
	立替金		県営住宅事業立替他	181,060	
	未収金		会費収入等	275,386	
	前払金		会場使用料等	1,508,766	
	<b>流動資産合計</b>				<b>184,658,222</b>
<b>(固定資産)</b>					
<b>特定資産</b>	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	23,905,200	
	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	2,800,000	
	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	33,000,000	
	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	17,632,076	
	<b>その他 固定資産</b>	構築物	宮崎市昭和町 86-2	昭和町ビル改修工事他	4,526,760
		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。	664,493
		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		
<b>固定資産合計</b>				<b>100,332,433</b>	
<b>資産合計</b>				<b>284,990,655</b>	
<b>(流動負債)</b>	未払金	管理人手当他	県営住宅事業未払額他	42,040,734	
	預り金	全宅連他	一般会計預り金	171,260	
	前受金		ホームページバナー広告他	414,000	
	仮受金	宮崎県建築住宅課他	県営住宅事業他維持保全費	13,103	
<b>流動負債合計</b>				<b>42,639,097</b>	
<b>(固定負債)</b>	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	23,905,200	
	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	2,800,000	
	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	17,632,076	
	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。	46,591,500	
<b>固定負債合計</b>				<b>90,928,776</b>	
<b>負債合計</b>				<b>133,567,873</b>	
<b>正味財産合計</b>				<b>151,422,782</b>	

# 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
<b>特定資産</b>				
退職給与引当資産	21,149,600	2,755,600	0	23,905,200
祝賀会準備預金	2,300,000	500,000	0	2,800,000
財政調整積立資産	26,000,000	7,000,000	0	33,000,000
指定管理事業調整準備預金	18,446,076	0	814,000	17,632,076
<b>合 計</b>	<b>67,895,676</b>	<b>10,255,600</b>	<b>814,000</b>	<b>77,337,276</b>

## 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)
<b>特定資産</b>				
退職給与引当資産	23,905,200			(23,905,200)
祝賀会準備預金	2,800,000			(2,800,000)
財政調整積立資産	33,000,000			
指定管理事業調整準備預金	17,632,076			(17,632,076)
<b>合 計</b>	<b>77,337,276</b>	<b>( 0 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>(44,337,276)</b>

## 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
<b>構築物</b>	7,051,500	2,524,740	4,526,760
<b>什器備品</b>	3,427,340	2,762,847	664,493
<b>合 計</b>	<b>10,478,840</b>	<b>5,287,587</b>	<b>5,191,253</b>