

# 財 産 目 録

令和5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<br>県住小口           51,817<br>市住小口            3,518   | 55,335                            |            |
|                | 預金            | 普通預金・定期預金<br>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<br>法人会計       96,992,503<br>宅建士講習     1,828,387<br>宅建士試験     3,234,695<br>県住             55,875,394<br>市住             31,510,034 | 189,441,013                       |            |
|                | 立替金           |                          | 県営住宅事業立替他   | 167,011                           |            |
|                | 未収金           |                          | 会費収入等   | 488,100                           |            |
|                | 前払金           |                          | 家賃等   | 914,810                           |            |
| <b>流動資産合計</b>  |               |                          | <b>191,066,269</b>  |                                   |            |
| (固定資産)         |               |                          |   |                                   |            |
| (固定資産)<br>特定資産 | 退職給与引当資産      | 定期預金<br>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   | 25,242,650                        |            |
|                | 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  | 3,300,000                         |            |
|                | 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   | 37,100,000                        |            |
|                | 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   | 16,283,926                        |            |
|                | その他<br>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                        | 4,144,328  |
|                |               | 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。               | 348,549    |
|                |               | 土地                       | 宮崎市潮見町 20-1<br>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>104,223,357</b>  |                                   |            |
| <b>資産合計</b>    |               |                          | <b>295,289,626</b>  |                                   |            |
| (流動負債)         | 未払金           | 管理人手当 他                  | 県営住宅事業未払額他  | 36,362,860                        |            |
|                | 預り金           | 全宅連 他                    | 業務保証金・一般会計預り金   | 3,915,460                         |            |
|                | 前受金           |                          | ホームページバナー広告他  | 316,800                           |            |
|                | 仮受金           | 宮崎県建築住宅課他                | 県営住宅事業他維持保全費  | 3,543                             |            |
| <b>流動負債合計</b>  |               |                          | <b>40,598,663</b>   |                                   |            |
| (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   | 25,242,650                        |            |
|                | 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  | 3,300,000                         |            |
|                | 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  | 16,283,926                        |            |
|                | 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。   | 44,686,500                        |            |
| <b>固定負債合計</b>  |               |                          | <b>89,513,076</b>   |                                   |            |
| <b>負債合計</b>    |               |                          | <b>130,111,739</b>  |                                   |            |
| <b>正味財産合計</b>  |               |                          | <b>165,177,887</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>  |                   |                  |                  |                   |
| 退職給付引当資産     | 23,905,200        | 1,337,450        | 0                | 25,242,650        |
| 祝賀会準備預金      | 2,800,000         | 500,000          | 0                | 3,300,000         |
| 財政調整積立資産     | 33,000,000        | 4,100,000        | 0                | 37,100,000        |
| 指定管理事業調整準備預金 | 17,632,076        | 0                | 1,348,150        | 16,283,926        |
| <b>合 計</b>   | <b>77,337,276</b> | <b>5,937,450</b> | <b>1,348,150</b> | <b>81,926,576</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           | 前期末残高             | (うち特定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額)    |
|--------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>特定資産</b>  |                   |                      |                      |                     |
| 退職給付引当資産     | 25,242,650        |                      |                      | (25,242,650)        |
| 祝賀会準備預金      | 3,300,000         |                      |                      | (3,300,000)         |
| 財政調整積立資産     | 37,100,000        |                      |                      |                     |
| 指定管理事業調整準備預金 | 16,283,926        |                      |                      | (16,283,926)        |
| <b>合 計</b>   | <b>81,926,576</b> | <b>( 0 )</b>         | <b>( 0 )</b>         | <b>(44,826,576)</b> |

## 3. 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         | 2,907,172        | 4,144,328        |
| <b>什器備品</b> | 5,031,873         | 4,683,324        | 348,549          |
| <b>合 計</b>  | <b>12,083,373</b> | <b>7,590,496</b> | <b>4,492,877</b> |