

令和3年度財務諸表等

自 令和 3 年 1 月 1 日
至 令和 3 年 12 月 31 日

一般財団法人 中国地方郵便局長協会

目

次

財務諸表

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	3
財務諸表に対する注記	5
附属明細書	7
貸借対照表内訳表	8
正味財産増減計算書内訳表	10
財産目録	12

貸借対照表

令和3年12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	3,893,400	3,221,123	672,277
当 座 預 金	72,782,137	46,060,347	26,721,790
普 通 預 金	363,972,184	564,164,728	△ 200,192,544
定 期 預 金	355,259,028	55,258,177	300,000,851
未 収 入 金	2,345,553	2,954,348	△ 608,795
未 収 利 息	6,948,942	6,679,176	269,766
前 払 金	5,356,935	2,504,454	2,852,481
前 払 利 息	685,302	963,607	△ 278,305
1年内回収予定 長期貸付金	354,187,853	400,888,248	△ 46,700,395
貸倒引当金	△ 1,058,577	△ 1,210,392	151,815
流動資産合計	1,164,372,757	1,081,483,816	82,888,941
2 固定資産			
基本財産			
定 期 預 金	1,300,000	1,300,000	0
土 地	1,016,407	1,016,407	0
基本財産合計	2,316,407	2,316,407	0
特定資産			
会館建設積立預金	50,005,768	40,005,088	10,000,680
特定資産合計	50,005,768	40,005,088	10,000,680
その他固定資産			
建 物	465,265,878	558,621,222	△ 93,355,344
建物付属設備	61,235,240	87,915,490	△ 26,680,250
構 築 物	7,475,234	17,178,293	△ 9,703,059
器 具 備 品	1,009,879	2,189,830	△ 1,179,951
リ ー ス 資 産	252,000	1,238,400	△ 986,400
土 地	316,162,375	316,162,375	0
電 話 加 入 権	83,900	83,900	0
長 期 貸 付 金	3,612,979,447	3,550,635,449	62,343,998
繰 延 消 費 税	0	3,408,017	△ 3,408,017
無 形 固 定 資 産	4,433,268	3,484,841	948,427
貸倒引当金	△ 10,768,675	△ 10,532,794	△ 235,881
その他固定資産合計	4,458,128,546	4,530,385,023	△ 72,256,477
固定資産合計	4,510,450,721	4,572,706,518	△ 62,255,797
資 産 合 計	5,674,823,478	5,654,190,334	20,633,144

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,793,484	3,228,339	△ 434,855
前受金	926,534	1,198,291	△ 271,757
預り金	2,051,733	2,556,953	△ 505,220
未払消費税	2,084,300	395,500	1,688,800
未払法人税等	5,945,600	2,531,500	3,414,100
1年内返済予定 長期借入金	153,636,462	176,706,951	△ 23,070,489
流動負債合計	167,438,113	186,617,534	△ 19,179,421
2 固定負債			
長期預り敷金	30,968,737	33,505,851	△ 2,537,114
リース債務	272,160	1,337,472	△ 1,065,312
長期借入金	2,268,694,659	1,647,753,121	620,941,538
基金積立金	1,788,113,028	2,232,947,775	△ 444,834,747
積立金利息預り金	134,659,763	171,460,639	△ 36,800,876
退職給付引当金	17,014,300	15,320,300	1,694,000
建物解体引当金	145,000,000	0	145,000,000
固定負債合計	4,384,722,647	4,102,325,158	282,397,489
負債合計	4,552,160,760	4,288,942,692	263,218,068
III 正味財産の部			
一般正味財産	1,122,662,718	1,365,247,642	△ 242,584,924
(うち基本財産への充当額)	(2,316,407)	(2,316,407)	(0)
正味財産合計	1,122,662,718	1,365,247,642	△ 242,584,924
負債及び正味財産合計額	5,674,823,478	5,654,190,334	20,633,144

正味財産増減計算書

令和3年1月1日から令和3年12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			
① 基本財産運用収入			
地 料	3,300,000	3,300,000	0
預 金 利 息	26	130	△ 104
② 特定資産運用収入			
預 金 利 息	800	3,006	△ 2,206
③ 事業収入			
賃 貸 料	86,793,638	88,327,114	△ 1,533,476
共 益 費	5,031,394	5,396,926	△ 365,532
光 熱 水 道 費	4,784,900	5,171,317	△ 386,417
会 議	3,925,700	3,656,700	269,000
宿 泊	477,182	728,318	△ 251,136
便 覧	10,528,000	10,656,001	△ 128,001
貸 付 金 利 息	82,596,168	93,025,745	△ 10,429,577
④ 雑 収 入			
預 金 利 息	4,972	38,654	△ 33,682
雑 収 入	9,609,079	9,141,892	467,187
⑤ 補助金収入			
補 助 金	0	8,404,000	△ 8,404,000
経常収益計	207,051,859	227,849,803	△ 20,797,944
(2) 経常費用			
① 事業費	(172,951,337)	(203,993,326)	
給 料 手 当	13,732,587	13,554,205	178,382
法 定 福 利 費	2,438,402	2,449,447	△ 11,045
清 掃 費	1,885,463	1,933,513	△ 48,050
維 持 費	3,110,471	2,697,857	412,614
光 熱 水 道 料	5,529,407	5,416,375	113,032
修 繕 費	834,800	9,750,700	△ 8,915,900
固 定 資 産 税	8,138,306	8,011,170	127,136
火 災 保 険 料	1,016,766	897,456	119,310
宿 泊 会 議 賄 費	269,727	281,232	△ 11,505
消 耗 品 費	1,396,841	1,492,742	△ 95,901
警 備 費	4,889,053	4,889,053	0
事 業 推 進 費	27,569,357	42,885,642	△ 15,316,285
退 職 金	0	1,926,700	△ 1,926,700
印 刷 費	262,250	269,750	△ 7,500
通 信 費	1,476,959	1,431,318	45,641
旅 費 交 通 費	8,522	21,592	△ 13,070
会 議 旅 費 雑 費	1,415,795	1,177,980	237,815
手 数 料	5,016,804	5,154,413	△ 137,609
交 際 費	180,000	600,000	△ 420,000
厚 生 費	128,373	188,256	△ 59,883
賃 借 料	438,104	138,919	299,185
借 入 金 利 息	14,992,590	12,234,166	2,758,424
積 立 金 利 息	17,137,272	21,579,369	△ 4,442,097
租 税 公 課	2,484,733	3,483,598	△ 998,865

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
地区取扱費	6,145,845	6,629,597	△ 483,752
減価償却費	35,331,514	38,033,007	△ 2,701,493
退職給付費用	1,058,750	1,611,500	△ 552,750
物販費	8,715,000	8,800,909	△ 85,909
管理委託費	3,378,238	3,389,297	△ 11,059
広告料	1,466,363	790,000	676,363
雑費	2,503,045	2,273,563	229,482
② 管理費	(26,090,840)	(27,231,753)	
給料手当	14,033,137	13,940,271	92,866
法定福利費	1,903,513	1,815,290	88,223
清掃費	178,537	183,087	△ 4,550
維持費	294,531	255,463	39,068
光熱水道料	484,007	473,818	10,189
固定資産税	496,494	496,330	164
火災保険料	74,363	74,363	0
消耗品費	15,623	86,402	△ 70,779
警備費	462,947	462,947	0
印刷費	27,750	12,000	15,750
通信費	48,849	39,007	9,842
旅費交通費	5,114	12,953	△ 7,839
会議旅費雑費	7,399	4,509	2,890
手数料	1,083,742	1,252,519	△ 168,777
厚生費	77,023	112,954	△ 35,931
賃借料	262,864	83,349	179,515
租税公課	1,147,372	1,796,602	△ 649,230
地区取扱費	3,687,507	3,977,759	△ 290,252
減価償却費	880,140	907,073	△ 26,933
退職給付費用	635,250	966,900	△ 331,650
雑費	284,678	278,157	6,521
経常費用計	199,042,177	231,225,079	△ 32,182,902
当期経常増減額	8,009,682	△ 3,375,276	11,384,958
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	11,743,186	12,390,577	△ 647,391
② 退職給付引当金戻入	0	1,870,000	△ 1,870,000
経常外収益計	11,743,186	14,260,577	△ 647,391
(2) 経常外費用			
① 貸倒引当金繰入	11,827,252	11,743,186	84,066
② 固定資産除却損	0	100,000	△ 100,000
③ 建物解体引当金繰入	145,000,000	0	145,000,000
④ 減損損失	99,564,940	0	99,564,940
経常外費用計	256,392,192	11,843,186	244,549,006
当期経常外増減額	△ 244,649,006	2,417,391	△ 245,196,397
税引前当期一般正味財産増減額	△ 236,639,324	△ 957,885	△ 233,811,439
法人税・住民税・事業税	5,945,600	2,069,300	3,876,300
当期一般正味財産増減額	△ 242,584,924	△ 3,027,185	△ 239,557,739
一般正味財産期首残高	1,365,247,642	1,368,274,827	△ 3,027,185
一般正味財産当期末残高	1,122,662,718	1,365,247,642	△ 242,584,924
II 指定正味財産増減の部	-	-	-
III 正味財産当期末残高	1,122,662,718	1,365,247,642	△ 242,584,924

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

定額法によっています。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産についてはリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金 …債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、法人税法に定める法定繰入率による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末における要支給額を計上しています。

建物解体引当金…中特会館解体に備えるため、建物解体費用等必要額を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

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ります。

(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	1,300,000	0	0	1,300,000
土地	1,016,407	0	0	1,016,407
小計	2,316,407	0	0	2,316,407
特定資産				
会館建設積立預金	40,005,088	10,000,680		50,005,768
小計	40,005,088	10,000,680	0	50,005,768
合計	42,321,495	10,000,680	0	52,322,175

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、次のとおりであります。

(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	1,300,000	(0)	(1,300,000)	—
土地	1,016,407	(0)	(1,016,407)	—
小計	2,316,407	(0)	(2,316,407)	—
特定資産				
会館建設積立預金	50,005,768	(0)	(50,005,768)	—
小計	50,005,768	(0)	(50,005,768)	—
合計	52,322,175	(0)	(52,322,175)	—

4 担保に供している資産

建物458,951,975円及び土地291,195,470円は、1年内返済予定長期借入金46,104,462円及び長期借入金413,380,659円の担保に供しております。

また、長期貸付金2,059,678,152円を、1年内返済予定長期借入金107,532,000円及び長期借入金1,855,314,000円に対する債権譲渡担保として差し入れております。

5 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、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	528,345,735	63,079,857	465,265,878
建物付属設備	102,003,243	40,768,003	61,235,240
構 築 物	14,474,109	6,998,875	7,475,234
器 具 備 品	29,633,172	28,623,293	1,009,879
リース資産	5,856,000	5,604,000	252,000
無形固定資産(給水負担金等)	8,316,663	3,883,395	4,433,268
合 計	688,628,922	148,957,423	539,671,499

6 固定資産の減損損失

以下の固定資産について減損損失を計上しています。

(単位:円)

科 目	場 所	減損損失の金額
建 物	広島市中区幟町	75,475,117
建物付属設備	同上	17,139,426
構 築 物	同上	6,950,397

(評価金額の算定方法)

使用価値によっています。

なお、中特会館解体のため、使用価値を0円と見込んでおり、帳簿価額全額を減損しています。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載しているので、その記載を省略します。

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	
貸倒引当金	11,743,186	11,827,252		11,743,186	11,827,252
退職給付引当金	15,320,300	1,694,000			17,014,300
建物解体引当金	0	145,000,000			145,000,000

(注)貸倒引当金の「当期減少額」の「その他」11,743,186円は、洗替えによるものです。

貸借対照表内訳表

令和3年12月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計					法人会計	内部取引 消 去	合 計
	社会福祉事業 への助成	地域社会貢献活動 事業への助成	小計	不動産賃貸業	金融事業	マンション事業	その他関連事業	小計			
I 資産の部											
1 流動資産											
現 金	0	0	0	661,987	3,231,413	0	0	3,893,400			3,893,400
当 座 預 金	0	0	0	3,508,230	50,106,298	0	19,167,609	72,782,137			72,782,137
普 通 預 金	0	0	0	19,360,407	170,331,716	384,595	173,895,466	363,972,184			363,972,184
定 期 預 金	0	0	0	10,016,604	305,000,000	0	40,242,424	355,259,028			355,259,028
他 会 計 貸 付 金	0	0	0	33,360,140	18,916,516	0	3,324,000	55,600,656		△ 55,600,656	0
未 収 入 金	0	0	0	1,943,690	401,863	0	0	2,345,553			2,345,553
未 収 利 息	0	0	0	-	6,948,942	-	-	6,948,942			6,948,942
前 払 金	0	0	0	4,596,660	-	760,275	0	5,356,935			5,356,935
前 払 利 息	0	0	0	-	685,302	-	-	685,302			685,302
1年内回収予定長期貸付金	0	0	0	-	324,369,785	-	29,818,068	354,187,853			354,187,853
貸 倒 引 当 金	0	0	0	△ 4,984	△ 1,053,593	0	0	△ 1,058,577			△ 1,058,577
流動資産合計	0	0	0	73,442,734	878,938,242	1,144,870	266,447,567	1,219,973,413	0	△ 55,600,656	1,164,372,757
2 固定資産											
(1)基本財産											
定 期 預 金	-	-	0	1,300,000	-	-	-	1,300,000			1,300,000
土 地	-	-	0	1,016,407	-	-	-	1,016,407			1,016,407
基本財産合計	0	0	0	2,316,407	0	0	0	2,316,407	0	0	2,316,407
(2)特定資産											
会館建設積立預金	0	0	0	50,005,768	-	0	-	50,005,768			50,005,768
特定資産合計	0	0	0	50,005,768	0	0	0	50,005,768	0	0	50,005,768
(3)その他固定資産											
建 物	0	0	0	0	6,313,903	458,951,975	-	465,265,878			465,265,878
建物付属設備	0	0	0	0	-	61,235,240	-	61,235,240			61,235,240
構 築 物	0	0	0	0	-	7,475,234	-	7,475,234			7,475,234
器 具 備 品	0	0	0	436,691	-	573,188	-	1,009,879			1,009,879
リ ー ン 資 産	0	0	0	252,000	-	0	-	252,000			252,000
土 地	0	0	0	-	24,966,905	291,195,470	-	316,162,375			316,162,375
電 話 加 入 権	0	0	0	83,900	-	-	-	83,900			83,900
長 期 貸 付 金	0	0	0	-	3,456,682,385	-	156,297,062	3,612,979,447			3,612,979,447
繰 延 消 費 税	0	0	0	0	0	0	-	0			0
無形固定資産	0	0	0	454,534	770,834	3,207,900	-	4,433,268			4,433,268
貸 倒 引 当 金	0	0	0	-	△ 10,768,675	0	0	△ 10,768,675			△ 10,768,675
その他固定資産合計	0	0	0	1,227,125	3,477,965,352	822,639,007	156,297,062	4,458,128,546	0	0	4,458,128,546
固定資産合計	0	0	0	53,549,300	3,477,965,352	822,639,007	156,297,062	4,510,450,721	0	0	4,510,450,721
資産合計	0	0	0	126,992,034	4,356,903,594	823,783,877	422,744,629	5,730,424,134	0	△ 55,600,656	5,674,823,478
II 負債の部											
1 流動負債											
他 会 計 借 入 金	14,098,709	1,430,959	15,529,668	0	3,324,000	3,118,586	7,537,562	13,980,148	26,090,840	△ 55,600,656	0
未 払 金	0	0	0	2,787,949	0	5,535	0	2,793,484			2,793,484
前 受 金	0	0	0	926,534	0	0	0	926,534			926,534
預 り 金	0	0	0	1,968,018	83,715	0	0	2,051,733			2,051,733
未 払 消 費 税	0	0	0	1,628,800	325,000	130,500	-	2,084,300			2,084,300
未 払 法 人 税 等	0	0	0	1,912,400	4,033,200	-	-	5,945,600			5,945,600
1年内返済予定長期借入金	0	0	0	0	107,532,000	46,104,462	-	153,636,462			153,636,462
流動負債合計	14,098,709	1,430,959	15,529,668	9,223,701	115,297,915	49,359,083	7,537,562	181,418,261	26,090,840	△ 55,600,656	167,438,113

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計					法人会計	内部取引 消 去	合 計
	社会福祉事業 への助成	地域社会貢献活動 事業への助成	小計	不動産賃貸業	金融事業	マンション事業	その他関連事業	小計			
2 固定負債											
長期預り敷金	0	0	0	24,735,737	-	6,233,000	-	30,968,737			30,968,737
リース債務	0	0	0	272,160	0		-	272,160			272,160
長期借入金	0	0	0	-	1,855,314,000	413,380,659	-	2,268,694,659			2,268,694,659
基金積立金	0	0	0	-	1,428,432,189		359,680,839	1,788,113,028			1,788,113,028
積立金利息預り金	0	0	0	-	107,220,282		27,439,481	134,659,763			134,659,763
退職給付引当金	0	0	0	17,014,300	-	0	-	17,014,300			17,014,300
建物解体引当金	0	0	0	145,000,000	-	0	-	145,000,000			145,000,000
固定負債合計	0	0	0	187,022,197	3,390,966,471	419,613,659	387,120,320	4,384,722,647	0	0	4,384,722,647
負債合計	14,098,709	1,430,959	15,529,668	196,245,898	3,506,264,386	468,972,742	394,657,882	4,566,140,908	26,090,840	△ 55,600,656	4,552,160,760
Ⅲ 正味財産の部											
一般正味財産	△ 14,098,709	△ 1,430,959	△ 15,529,668	△ 69,253,864	850,639,208	354,811,135	28,086,747	1,164,283,226	△ 26,090,840		1,122,662,718
(うち基本財産への充当額)				(2,316,407)							(2,316,407)
正味財産合計	△ 14,098,709	△ 1,430,959	△ 15,529,668	△ 69,253,864	850,639,208	354,811,135	28,086,747	1,164,283,226	△ 26,090,840	0	1,122,662,718
負債及び正味財産合計	0	0	0	126,992,034	4,356,903,594	823,783,877	422,744,629	5,730,424,134	0	△ 55,600,656	5,674,823,478
当期一般正味財産増加額	△ 14,098,709	△ 1,430,959	△ 15,529,668	△ 206,201,553	△ 5,602,701	17,748,796	△ 6,908,958	△ 200,964,416	△ 26,090,840	0	△ 242,584,924
一般正味財産期首残高	0	0	0	136,947,689	856,241,909	337,062,339	34,995,705	1,365,247,642	0	0	1,365,247,642
正味財産期末残高	△ 14,098,709	△ 1,430,959	△ 15,529,668	△ 69,253,864	850,639,208	354,811,135	28,086,747	1,164,283,226	△ 26,090,840	0	1,122,662,718

正味財産増減計算書内訳表

令和3年1月1日から令和3年12月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計					法人会計	内部取引 消 去	合 計
	社会福祉事業 への助成	地域社会貢献活動 事業への助成	小計	不動産賃貸業	金融事業	マンション事業	その他関連事業	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											
①基本財産運用収入											
地料	0	0	0	3,300,000	—	—	—	3,300,000			3,300,000
預金利息	0	0	0	26	—	—	—	26			26
②特定資産運用収入											
預金利息	0	0	0	800	—	—	—	800			800
③事業収入											
賃 貸 料	0	0	0	35,405,585	4,626,451	46,761,602	—	86,793,638			86,793,638
共 益 費	0	0	0	3,032,253	—	1,999,141	—	5,031,394			5,031,394
光 熱 水 道	0	0	0	4,784,900	—	—	—	4,784,900			4,784,900
会 議 費	0	0	0	3,925,700	—	—	—	3,925,700			3,925,700
宿 泊 費	0	0	0	477,182	—	—	—	477,182			477,182
便 覧 費	0	0	0	10,528,000	—	—	—	10,528,000			10,528,000
貸付金利息	0	0	0	—	78,446,436	—	4,149,732	82,596,168			82,596,168
④雑収入											
預金利息	0	0	0	360	2,041	29	2,542	4,972			4,972
雑 収 入	0	0	0	8,640,674	798,605	169,800	—	9,609,079			9,609,079
⑤他会計負担金収入											
他会計負担	0	0	0	25,700,000	—	9,600,000	0	35,300,000		△ 35,300,000	0
経常収益計	0	0	0	95,795,480	83,873,533	58,530,572	4,152,274	242,351,859		△ 35,300,000	207,051,859
(2) 経常費用											
①事業費											
給 料 手 当	694,143	694,143	1,388,286	3,704,519	3,549,861	1,694,718	3,395,203	12,344,301			13,732,587
法定福利費	108,548	108,548	217,096	758,265	704,253	108,548	650,240	2,221,306			2,438,402
清 掃 費	8,875	8,875	17,750	1,762,656	35,707	51,600	17,750	1,867,713			1,885,463
維 持 費	14,642	14,642	29,284	2,907,872	58,907	85,125	29,283	3,081,187			3,110,471
光熱水道料	24,061	24,061	48,122	4,778,532	96,802	557,830	48,121	5,481,285			5,529,407
修繕費	0	0	0	636,800	70,000	128,000	—	834,800			834,800
固定資産税	24,681	24,681	49,362	4,901,799	338,299	2,799,484	49,362	8,088,944			8,138,306
火災保険料	3,697	3,697	7,394	734,175	117,253	150,551	7,393	1,009,372			1,016,766
宿泊会議賠償費	0	0	0	269,727	—	—	—	269,727			269,727
消耗品費	1,041	1,041	2,082	1,379,138	7,636	1,041	6,944	1,394,759			1,396,841
警 備 費	23,014	23,014	46,028	4,570,608	92,590	133,800	46,027	4,843,025			4,889,053
事業推進費	12,667,750	0	12,667,750	0	14,901,607	0	0	14,901,607			27,569,357
印 刷 費	1,850	1,850	3,700	230,800	13,564	1,850	12,336	258,550			262,250
通 信 費	3,257	3,257	6,514	873,120	23,878	551,731	21,716	1,470,445			1,476,959
旅費交通費	341	341	682	2,727	2,499	341	2,273	7,840			8,522
会議旅費雑費	493	493	986	1,407,412	3,616	493	3,288	1,414,809			1,415,795
手 数 料	72,250	72,250	144,500	3,788,560	529,734	72,250	481,760	4,872,304			5,016,804
交 際 費	0	0	0	180,000	0	0	0	180,000			180,000
厚 生 費	5,135	5,135	10,270	41,079	37,649	5,135	34,240	118,103			128,373
賃 借 料	17,524	17,524	35,048	140,194	128,487	17,524	116,851	403,056			438,104
借入金利息	0	0	0	—	11,602,421	3,390,169	—	14,992,590			14,992,590
積立金利息	0	0	0	—	13,687,985	—	3,449,287	17,137,272			17,137,272
租 税 公 課	76,491	76,491	152,982	611,931	560,835	648,941	510,044	2,331,751			2,484,733
地区取扱費	245,834	245,834	491,668	1,966,670	1,802,453	245,834	1,639,220	5,654,177			6,145,845

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計					法人会計	内部取引 消 去	合 計
	社会福祉事業 への助成	地域社会貢献活動 事業への助成	小計	不動産賃貸業	金融事業	マンション事業	その他関連事業	小計			
減価償却費	43,753	43,753	87,506	8,689,477	1,243,045	25,223,981	87,505	35,244,008			35,331,514
退職給付費用	42,350	42,350	84,700	338,800	310,510	42,350	282,390	974,050			1,058,750
物販費	0	0	0	8,715,000	—	—	—	8,715,000			8,715,000
管理委託費	—	—	0	—	—	3,378,238	—	3,378,238			3,378,238
広告料	—	—	0	—	—	1,466,363	—	1,466,363			1,466,363
雑費	18,979	18,979	37,958	2,130,058	139,151	25,879	169,999	2,465,087			2,503,045
②管理費											
給料手当									14,033,137		14,033,137
法定福利費									1,903,513		1,903,513
清掃費									178,537		178,537
維持費									294,531		294,531
光熱水道料									484,007		484,007
固定資産税									496,494		496,494
火災保険料									74,363		74,363
消耗品費									15,623		15,623
警備費									462,947		462,947
印刷費									27,750		27,750
通信費									48,849		48,849
旅費交通費									5,114		5,114
会議旅費雑費									7,399		7,399
手数料									1,083,742		1,083,742
厚生費									77,023		77,023
賃借料									262,864		262,864
租税公課									1,147,372		1,147,372
地区取扱費									3,687,507		3,687,507
減価償却費									880,140		880,140
退職給付費用									635,250		635,250
雑費									284,678		284,678
③他会計負担金支出 他会計負担金	0	0	0	0	35,300,000	0	0	35,300,000	0	△ 35,300,000	0
経常費用計	14,098,709	1,430,959	15,529,668	55,519,919	85,358,742	40,781,776	11,061,232	192,721,669	26,090,840	△ 35,300,000	199,042,177
当期経常増減額	△ 14,098,709	△ 1,430,959	△ 15,529,668	40,275,561	△ 1,485,209	17,748,796	△ 6,908,958	49,630,190	△ 26,090,840	0	8,009,682
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
① 貸倒引当金戻入	0	0	0	5,210	11,737,976	0	0	11,743,186	0		11,743,186
② 退職給付引当金戻入	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	5,210	11,737,976	0	0	0	0	0	11,743,186
(2) 経常外費用											
① 貸倒引当金繰入	0	0	0	4,984	11,822,268	0	0	11,827,252	0		11,827,252
② 固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
③ 建物解体引当金繰入	0	0	0	145,000,000	0	0	0	145,000,000	0		145,000,000
④ 減損損失	0	0	0	99,564,940	0	0	0	99,564,940	0		99,564,940
経常外費用計	0	0	0	244,569,924	11,822,268	0	0	256,392,192	0	0	256,392,192
当期経常外増減額	0	0	0	△ 244,564,714	△ 84,292	0	0	△ 244,649,006	0	0	△ 244,649,006
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,098,709	△ 1,430,959	△ 15,529,668	△ 204,289,153	△ 1,569,501	17,748,796	△ 6,908,958	△ 195,018,816	△ 26,090,840	0	△ 236,639,324
法人税・住民税・事業税	0	0	0	1,912,400	4,033,200	0	—	5,945,600	0	0	5,945,600
当期一般正味財産増減額	△ 14,098,709	△ 1,430,959	△ 15,529,668	△ 206,201,553	△ 5,602,701	17,748,796	△ 6,908,958	△ 200,964,416	△ 26,090,840	0	△ 242,584,924
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,365,247,642
正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,122,662,718

財産目録

令和3年12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	当期末手元有高	不動産	661,987
現 金	当期末手元有高	金融	3,231,413
振替口座	ゆうちょ銀行	不動産	143,473
振替口座	ゆうちょ銀行	不動産 便覧代金受入	1,528,916
振替口座	ゆうちょ銀行	不動産 生協掛金等	1,835,841
振替口座	ゆうちょ銀行	金融 局舎料	50,106,298
振替口座	ゆうちょ銀行	その他	19,167,609
普通預金	三井住友銀行広島支店	不動産	526,487
普通預金	山口銀行広島支店	不動産	13,151,584
普通預金	山口銀行広島支店	金融	168,559,553
普通預金	山口銀行広島支店	マンション	375,282
普通預金	山口銀行広島支店	その他	171,379,488
通常貯金	ゆうちょ銀行	不動産	551,728
通常貯金	ゆうちょ銀行	不動産 便覧代金受入	5,130,608
通常貯金	ゆうちょ銀行	金融	1,772,163
通常貯金	ゆうちょ銀行	マンション	9,313
通常貯金	ゆうちょ銀行	その他	2,515,978
定期預金	山口銀行広島支店	不動産	10,016,604
定期預金	山口銀行広島支店	金融	300,000,000
定期貯金	ゆうちょ銀行	金融	5,000,000
定期預金	山口銀行広島支店	その他	40,242,424
未収入金	賃貸料等	不動産	1,943,690
未収入金	賃貸料	金融	401,863
未収入利息	会員貸付金利息	金融	6,948,942
前払金	火災保険料等	不動産	4,596,660
前払金	火災保険料	マンション	760,275
前払利息	山口銀行借入金利息	金融	685,302
1年内回収予定金	会員貸付返済金	金融	324,369,785
長期回収予定金	会員貸付返済金	その他	29,818,068
貸倒引当金		不動産	△ 4,984
貸倒引当金		金融	△ 1,053,593
流動資産合計			1,164,372,757
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	山口銀行 広島支店		1,300,000
土地	幟町3番 10825.92㎡ 白島九軒町22番10 415.54㎡	事業の施設に使用している	1,007,903
			8,504
特定資産			
会館建設積立預金	山口銀行広島支店	不動産	50,005,768
その他固定資産			
建物	上幟町 ラルウエンディーイスト	マンション	458,951,975
建物	今市町63-10	金融	6,313,903
建物付属設備	上幟町 ラルウエンディーイスト	マンション	61,235,240
構築物	立体駐車装置	マンション	7,475,234
器具備品	事務用器具他	不動産	436,691
器具備品	事務用器具他	マンション	573,188
リース資産	デジタル複合機	不動産	252,000
土地	上幟町5番26 323.51㎡	事業の施設に使用している	291,195,470
土地	今市町63-9、10	金融	24,966,905
電話加入権		不動産	83,900
長期貸付金	会員貸付金	金融	3,456,682,385
長期貸付金	同 (共済)	その他	156,297,062

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
無形固定資産	ソフトウェア	不動産	454,534
無形固定資産	ソフトウェア	金融	770,834
無形固定資産	給水負担金	マンション	3,207,900
貸倒引当金		金融	△ 10,768,675
固定資産合計			4,510,450,721
資産合計			5,674,823,478
(流動負債)			
未払金	社会保険料他	不動産	2,787,949
未払金	NTT料金等	マンション	5,535
前受金	賃貸料他	不動産	926,534
預り金	社会保険料	不動産	1,968,018
預り金	積立金等預り金	金融	83,715
未払消費税	未払消費税	不動産	1,628,800
未払消費税	未払消費税	金融	325,000
未払消費税	未払消費税	マンション	130,500
未払法人税等		不動産	1,912,400
未払法人税等		金融	4,033,200
1年内返済予定 長期借入金	山口銀行広島支店	金融	107,532,000
1年内返済予定 長期借入金	山口銀行広島支店	マンション	46,104,462
流動負債合計			167,438,113
(固定負債)			
長期預り敷金		不動産	(24,735,737)
	(有)中国ゆうゆうセンター		812,000
	岩崎エアータック(株)		1,281,000
	(株)F&A		1,231,200
	安さん幟町店		4,620,000
	(株)日刊建設工業新聞社		741,000
	郵政研中国地方本部		68,400
	(株)トータテ		12,000,000
	すばる司法書士事務所		475,728
	石井設計事務所		545,496
	(一財)広島県ひとり親家庭等福祉連合会		200,000
	横山日出海		300,000
	(一社)FLaT		1,076,400
	ガレージ関係		148,513
	マンション関係		1,236,000
長期預り敷金	上幟町 ラルウエンティイースト	マンション	6,233,000
リース債務	デジタル複合機他	不動産	272,160
長期借入金	山口銀行広島支店	金融	1,855,314,000
長期借入金	山口銀行広島支店	マンション	413,380,659
積立金	会員積立金(保全九次)	金融	1,271,136,189
積立金	会員積立金(保全十次)	金融	157,296,000
積立金	会員積立金(共済三次)	その他	320,356,839
積立金	会員積立金(共済四次)	その他	39,324,000
積立金利息預り金		金融	107,220,282
積立金利息預り金		その他	27,439,481
退職給付引当金	退職金引当額	不動産	17,014,300
建物解体引当金	建物解体引当額	不動産	145,000,000
固定負債合計			4,384,722,647
負債合計			4,552,160,760
正味財産			1,122,662,718

(注) 不動産＝不動産賃貸業
金融＝金融事業
マンション＝マンション事業
その他＝その他関連事業

をそれぞれ示します。

監査報告

令和4年2月18日

一般財団法人中国地方郵便局長協会
代表理事 末武 晃 殿

監事 福田尚子 
監事 山本真一郎 

私たち監事は、令和3年1月1日から令和3年12月31日までの事業年度の理事の職務の執行に対して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び事務局職員と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び事務局職員からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、中特事務局において業務及び財産の状況並びに公益目的支出計画の実施状況を調査いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行いました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその付属明細書、計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの付属明細書）並びに公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況すべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

- 公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。