

平成30年度財務諸表等

自 平成 30 年 1 月 1 日
至 平成 30 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

平成30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	436,130	1,077,755	△ 641,625
当 座 預 金	78,650,613	43,880,379	34,770,234
普 通 預 金	349,271,163	428,593,702	△ 79,322,539
定 期 預 金	55,249,654	55,245,399	4,255
未 収 入 金	2,201,815	5,292,354	△ 3,090,539
未 収 利 息	8,080,204	8,058,062	22,142
前 払 金	4,394,792	1,162,681	3,232,111
前 払 利 息	630,747	808,252	△ 177,505
1年内回収予定 長期貸付金	342,376,425	371,573,056	△ 29,196,631
繰延税金資産	0	470,913	△ 470,913
貸倒引当金	△ 1,162,222	△ 1,254,537	92,315
流動資産合計	840,129,321	914,908,016	△ 74,778,695
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	20,000,847	10,000,000	10,000,847
特定資産合計	20,000,847	10,000,000	10,000,847
その他固定資産			
建 物	585,400,788	602,421,557	△ 17,020,769
建物付属設備	98,204,805	103,256,880	△ 5,052,075
構 築 物	22,683,617	25,436,279	△ 2,752,662
器 具 備 品	5,101,966	6,660,570	△ 1,558,604
リ ー ス 資 産	3,497,500	4,668,700	△ 1,171,200
土 地	291,195,470	291,195,470	0
電 話 加 入 権	83,900	83,900	0
長 期 貸 付 金	3,622,714,760	3,765,138,059	△ 142,423,299
繰 延 消 費 税	17,040,077	23,856,107	△ 6,816,030
無 形 固 定 資 産	4,205,391	4,815,665	△ 610,274
繰 延 税 金 資 産	0	3,839,442	△ 3,839,442
貸 倒 引 当 金	△ 10,688,026	△ 11,284,471	596,445
その他固定資産合計	4,639,440,248	4,820,088,158	△ 180,647,910
固定資産合計	4,661,757,502	4,832,404,565	△ 170,647,063
資産合計	5,501,886,823	5,747,312,581	△ 245,425,758

(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	3,774,743	2,258,596	1,516,147
前 受 金	1,440,886	1,636,150	△ 195,264
預 り 金	8,045,620	5,314,869	2,730,751
未 払 消 費 税	214,900	3,133,000	△ 2,918,100
未 払 法 人 税 等	2,335,000	71,000	2,264,000
1年内返済予定 長期借入金	443,054,640	380,400,000	62,654,640
流動負債合計	458,865,789	392,813,615	66,052,174
2 固定負債			
長期預り敷金	33,898,137	33,309,137	589,000
リース債務	3,777,300	5,042,196	△ 1,264,896
長期借入金	1,317,015,754	1,664,910,202	△ 347,894,448
基金積立金	2,132,853,631	2,088,805,526	44,048,105
積立金利息預り金	158,369,595	151,532,721	6,836,874
退職給付引当金	13,578,700	9,642,600	3,936,100
固定負債合計	3,659,493,117	3,953,242,382	△ 293,749,265
負債合計	4,118,358,906	4,346,055,997	△ 227,697,091
Ⅲ 正味財産の部			
一般正味財産	1,383,527,917	1,401,256,584	△ 17,728,667
(うち基本財産への充当額)	(2,316,407)	(2,316,407)	(0)
正味財産合計	1,383,527,917	1,401,256,584	△ 17,728,667
負債及び正味財産合計額	5,501,886,823	5,747,312,581	△ 245,425,758

正味財産増減計算書

平成30年1月1日から平成30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	130	325	△ 195
② 特定資産運用収入			
預 金 利 息	1,000	0	1,000
③ 事業収入			
賃 貸 料	90,932,964	82,986,504	7,946,460
共 益 費	5,685,456	5,391,050	294,406
光 熱 水 道 費	5,584,773	5,432,043	152,730
会 議	3,055,798	3,722,673	△ 666,875
宿 泊	2,316,441	2,537,042	△ 220,601
便 覧	9,308,890	9,228,895	79,995
貸 付 金 利 息	98,910,405	106,866,391	△ 7,955,986
④ 雑 収 入			
預 金 利 息	8,346	15,270	△ 6,924
雑 収 入	9,466,656	12,389,675	△ 2,923,019
経常収益計	228,570,859	231,869,868	△ 3,299,009
(2) 経常費用			
① 事業費	(211,846,455)	(209,875,782)	
給 料 手 当	14,592,935	13,187,595	1,405,340
法 定 福 利 費	2,507,896	2,366,343	141,553
清 掃 費	1,931,357	1,931,138	219
維 持 費	2,510,586	2,587,625	△ 77,039
光 熱 水 道 料	6,864,888	6,358,080	506,808
修 繕 費	4,828,300	4,493,896	334,404
固 定 資 産 税	8,088,314	8,146,836	△ 58,522
火 災 保 険 料	886,421	885,372	1,049
宿 泊 会 議 賄 費	423,522	443,653	△ 20,131
消 耗 品 費	1,582,273	1,618,703	△ 36,430
警 備 費	4,889,053	4,889,053	0
事 業 推 進 費	41,048,922	40,141,501	907,421
寄 付 金	2,000,000	0	2,000,000
印 刷 費	277,800	272,500	5,300
通 信 費	1,638,130	1,426,721	211,409
旅 費 交 通 費	3,426,375	2,884,989	541,386
会 議 旅 費 雑 費	1,243,466	1,191,016	52,450
手 数 料	4,153,745	3,536,069	617,676
交 際 費	314,000	290,000	24,000
厚 生 費	5,550,654	3,860,610	1,690,044
賃 借 料	130,625	152,450	△ 21,825
借 入 金 利 息	16,975,604	20,143,683	△ 3,168,079
積 立 金 利 息 九 次	16,450,483	15,981,073	469,410
積 立 金 利 息	4,244,741	4,152,868	91,873
租 税 公 課	2,845,368	5,720,460	△ 2,875,092
地 区 取 扱 費	7,645,847	8,112,954	△ 467,107

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減 価 償 却 費	38,055,232	37,794,189	261,043
退 職 給 付 費 用	2,460,064	1,374,227	1,085,837
物 販 費	7,688,889	7,489,584	199,305
管 理 委 託 費	3,402,209	3,048,809	353,400
広 告 料	1,060,188	3,296,300	△ 2,236,112
雑 費	2,128,568	2,097,485	31,083
② 管 理 費	(28,496,475)	(32,053,762)	
給 料 手 当	14,699,140	13,819,989	879,151
法 定 福 利 費	1,920,295	1,755,585	164,710
清 掃 費	182,883	182,862	21
維 持 費	237,728	245,025	△ 7,297
光 熱 水 道 料	609,152	567,183	41,969
固 定 資 産 税	482,986	495,264	△ 12,278
火 災 保 険 料	73,318	73,217	101
消 耗 品 費	59,765	141,400	△ 81,635
警 備 費	462,947	462,947	0
印 刷 費	25,500	25,500	0
通 信 費	28,627	32,449	△ 3,822
旅 費 交 通 費	13,890	12,154	1,736
会 議 旅 費 雑 費	70,021	0	70,021
手 数 料	869,992	588,742	281,250
厚 生 費	72,242	2,316,369	△ 2,244,127
賃 借 料	78,375	91,470	△ 13,095
租 税 公 課	1,460,791	1,974,138	△ 513,347
地 区 取 扱 費	4,587,507	4,867,774	△ 280,267
減 価 償 却 費	916,381	891,663	24,718
退 職 金	0	2,880,000	△ 2,880,000
退 職 給 付 費 用	1,476,036	458,073	1,017,963
雑 費	168,899	171,958	△ 3,059
経 常 費 用 計	240,342,930	241,929,544	△ 1,586,614
当 期 経 常 増 減 額	△ 11,772,071	△ 10,059,676	△ 1,712,395
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
① 貸 倒 引 当 金 戻 入	12,539,008	13,295,280	△ 756,272
② 退 職 給 付 引 当 金 戻 入	0	2,880,000	△ 2,880,000
経 常 外 収 益 計	12,539,008	16,175,280	△ 3,636,272
(2) 経 常 外 費 用			
① 貸 倒 引 当 金 繰 入	11,850,248	12,539,008	△ 688,760
② 固 定 資 産 除 却 損	1	87,300	△ 87,299
経 常 外 費 用 計	11,850,249	12,626,308	△ 776,059
当 期 経 常 外 増 減 額	688,759	3,548,972	△ 2,860,213
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 11,083,312	△ 6,510,704	△ 4,572,608
法 人 税 ・ 住 民 税 ・ 事 業 税	2,335,000	71,000	2,264,000
法 人 税 等 調 整 額	4,310,355	△ 4,310,355	8,620,710
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 17,728,667	△ 2,271,349	△ 15,457,318
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,401,256,584	1,403,527,933	△ 2,271,349
一 般 正 味 財 産 当 期 末 残 高	1,383,527,917	1,401,256,584	△ 17,728,667
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部	-	-	-
III 正 味 財 産 当 期 末 残 高	1,383,527,917	1,401,256,584	△ 17,728,667

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。

(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	10,000,000	10,000,847		20,000,847
小計	10,000,000	10,000,847	0	20,000,847
合計	12,316,407	10,000,847	0	22,317,254

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	20,000,847	(0)	(20,000,847)	—
小計	20,000,847	(0)	(20,000,847)	—
合計	22,317,254	(0)	(22,317,254)	—

4 担保に供している資産

建物493,340,807円及び土地291,195,470円は、1年内返済予定長期借入金45,146,640円及び長期借入金550,731,754円の担保に供しております。

また、長期貸付金2,060,608,572円を、1年内返済予定長期借入金397,908,000円及び長期借入金766,284,000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	803,065,656	217,664,868	585,400,788
建物付属設備	216,328,121	118,123,316	98,204,805
構 築 物	36,273,552	13,589,935	22,683,617
器 具 備 品	29,733,172	24,631,206	5,101,966
リース資産	5,856,000	2,358,500	3,497,500
無形固定資産(企業等便覧発行権等)	6,904,663	2,699,272	4,205,391
合 計	1,098,161,164	379,067,097	719,094,067

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、その記載を省略する。

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	12,539,008	11,850,248		12,539,008	11,850,248
退職給付引当金	9,642,600	3,936,100		0	13,578,700

(注)貸倒引当金の「当期減少額」の「その他」12,539,008円は、洗替えによるものです。

貸借対照表内訳表

平成30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	368,152	67,978	0	0	436,130			436,130
当 座 預 金	0	0	0	2,772,261	48,870,680	0	27,007,672	78,650,613			78,650,613
普 通 預 金	0	0	0	10,926,907	201,338,032	778,334	136,227,890	349,271,163			349,271,163
定 期 預 金	0	0	0	10,014,735	5,000,000	0	40,234,919	55,249,654			55,249,654
他 会 計 貸 付 金	0	0	0	41,378,403	28,098,935	0	0	69,477,338	△ 69,477,338		0
未 収 入 金	0	0	0	2,201,815	0	0	0	2,201,815			2,201,815
未 収 利 息	0	0	0	-	8,080,204	-	-	8,080,204			8,080,204
前 払 金	0	0	0	4,095,780	-	299,012	0	4,394,792			4,394,792
前 払 利 息	0	0	0	-	630,747	-	-	630,747			630,747
1年内回収予定長期貸付金	0	0	0	-	342,376,425	-	0	342,376,425			342,376,425
繰延税金資産	0	0	0	0	0	0	0	0			0
貸倒引当金	0	0	0	△ 5,714	△ 1,156,508	0	0	△ 1,162,222			△ 1,162,222
流動資産合計	0	0	0	71,752,339	633,306,493	1,077,346	203,470,481	909,606,659	0	△ 69,477,338	840,129,321
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	0	0	0	20,000,847	-	0	-	20,000,847			20,000,847
特定資産合計	0	0	0	20,000,847	0	0	0	20,000,847	0	0	20,000,847
(3)その他固定資産											
建 物	0	0	0	92,059,981	-	493,340,807	-	585,400,788			585,400,788
建物付属設備	0	0	0	14,390,362	-	83,814,443	-	98,204,805			98,204,805
構 築 物	0	0	0	11,332,083	-	11,351,534	-	22,683,617			22,683,617
器 具 備 品	0	0	0	1,519,172	-	3,582,794	-	5,101,966			5,101,966
リ ー ス 資 産	0	0	0	3,497,500	-	0	-	3,497,500			3,497,500
土 地	0	0	0	-	-	291,195,470	-	291,195,470			291,195,470
電 話 加 入 権	0	0	0	83,900	-	-	-	83,900			83,900
長 期 貸 付 金	0	0	0	-	3,325,398,850	-	297,315,910	3,622,714,760			3,622,714,760
繰 延 消 費 税	0	0	0	0	0	17,040,077	-	17,040,077			17,040,077
無 形 固 定 資 産	0	0	0	166,668	0	4,038,723	-	4,205,391			4,205,391
繰 延 税 金 資 産	0	0	0	0	0	0	0	0			0
貸 倒 引 当 金	0	0	0	-	△ 10,688,026	0	0	△ 10,688,026			△ 10,688,026
その他固定資産合計	0	0	0	123,049,666	3,314,710,824	904,363,848	297,315,910	4,639,440,248	0	0	4,639,440,248
固定資産合計	0	0	0	145,366,920	3,314,710,824	904,363,848	297,315,910	4,661,757,502	0	0	4,661,757,502
資産合計	0	0	0	217,119,259	3,948,017,317	905,441,194	500,786,391	5,571,364,161	0	△ 69,477,338	5,501,886,823
II 負債の部											
1 流動負債											
他 会 計 借 入 金	16,590,301	13,205,096	29,795,397	0	0	3,365,772	7,819,694	11,185,466	28,496,475	△ 69,477,338	0
未 払 金	0	0	0	3,769,339	0	5,404	0	3,774,743			3,774,743
前 受 金	0	0	0	1,440,886	0	0	0	1,440,886			1,440,886
預 り 金	0	0	0	1,032,822	6,719,050	0	293,748	8,045,620			8,045,620
未 払 消 費 税	0	0	0	△ 2,400	2,400	214,900	-	214,900			214,900
未 払 法 人 税 等	0	0	0	0	2,335,000	-	-	2,335,000			2,335,000
1年内返済予定長期借入金	0	0	0	0	397,908,000	45,146,640	-	443,054,640			443,054,640
流動負債合計	16,590,301	13,205,096	29,795,397	6,240,647	406,964,450	48,732,716	8,113,442	470,051,255	28,496,475	△ 69,477,338	458,865,789

(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	28,208,137	-	5,690,000	-	33,898,137			33,898,137
リース債務	0	0	0	3,777,300	0		-	3,777,300			3,777,300
長期借入金	0	0	0	-	766,284,000	550,731,754	-	1,317,015,754			1,317,015,754
基金積立金	0	0	0	-	1,700,669,220		432,184,411	2,132,853,631			2,132,853,631
積立金利息預り金	0	0	0	-	124,017,031		34,352,564	158,369,595			158,369,595
退職給付引当金	0	0	0	13,578,700	-	0	-	13,578,700			13,578,700
固定負債合計	0	0	0	45,564,137	2,590,970,251	556,421,754	466,536,975	3,659,493,117	0	0	3,659,493,117
負債合計	16,590,301	13,205,096	29,795,397	51,804,784	2,997,934,701	605,154,470	474,650,417	4,129,544,372	28,496,475	△ 69,477,338	4,118,358,906
Ⅲ 正味財産の部											
一般正味財産 (うち基本財産への充当額)	△ 16,590,301	△ 13,205,096	△ 29,795,397	165,314,475 (2,316,407)	950,082,616	300,286,724	26,135,974	1,441,819,789	△ 28,496,475	0	1,383,527,917 (2,316,407)
正味財産合計	△ 16,590,301	△ 13,205,096	△ 29,795,397	165,314,475	950,082,616	300,286,724	26,135,974	1,441,819,789	△ 28,496,475	0	1,383,527,917
負債及び正味財産合計	0	0	0	217,119,259	3,948,017,317	905,441,194	500,786,391	5,571,364,161	0	△ 69,477,338	5,501,886,823
当期一般正味財産増加額	△ 16,590,301	△ 13,205,096	△ 29,795,397	31,827,587	8,554,018	7,185,273	△ 7,003,673	40,563,205	△ 28,496,475	0	△ 17,728,667
一般正味財産期首残高	0	0	0	133,486,888	941,528,598	293,101,451	33,139,647	1,401,256,584	0	0	1,401,256,584
正味財産期末残高	△ 16,590,301	△ 13,205,096	△ 29,795,397	165,314,475	950,082,616	300,286,724	26,135,974	1,441,819,789	△ 28,496,475	0	1,383,527,917

正味財産増減計算書内訳表

平成30年1月1日から平成30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	130	—	—	—	130			130
② 特定資産運用収入											
預金利息	0	0	0	1,000	—	—	—	1,000			1,000
③ 事業収入											
賃 賃 料	0	0	0	44,881,010	—	46,051,954	—	90,932,964			90,932,964
共 益 費	0	0	0	3,667,698	—	2,017,758	—	5,685,456			5,685,456
光 熱 水 道	0	0	0	5,584,773	—	—	—	5,584,773			5,584,773
会 議 費	0	0	0	3,055,798	—	—	—	3,055,798			3,055,798
宿 泊 費	0	0	0	2,316,441	—	—	—	2,316,441			2,316,441
便 覧 費	0	0	0	9,308,890	—	—	—	9,308,890			9,308,890
貸付金利息	0	0	0	—	92,779,045	—	6,131,360	98,910,405			98,910,405
④ 雑収入											
預 金 利 息	0	0	0	1,165	1,943	70	5,168	8,346			8,346
雑 収 入	0	0	0	8,999,681	276,135	190,840	—	9,466,656			9,466,656
⑤ 他会計負担金収入 他会計負担	0	0	0	15,600,000	—	4,000,000	8,300,000	27,900,000		△ 27,900,000	0
経 常 収 益 計	0	0	0	96,716,586	93,057,123	52,260,622	14,436,528	256,470,859		△ 27,900,000	228,570,859
(2) 経常費用											
① 事業費											
給 料 手 当	732,302	732,302	1,464,604	3,943,929	3,774,809	1,803,905	3,605,688	13,128,331			14,592,935
法 定 福 利 費	110,704	110,704	221,408	781,750	725,261	110,704	668,773	2,286,488			2,507,896
清 掃 費	9,091	9,091	18,182	1,805,561	36,576	52,856	18,182	1,913,175			1,931,357
維 持 費	11,818	11,818	23,636	2,347,060	47,546	68,708	23,636	2,486,950			2,510,586
光 熱 水 道 料	30,282	30,282	60,564	6,014,065	121,831	607,865	60,563	6,804,324			6,864,888
修 繕 費	0	0	0	4,799,300	—	29,000	—	4,828,300			4,828,300
固 定 資 産 税	24,010	24,010	48,020	4,768,446	96,597	3,127,232	48,019	8,040,294			8,088,314
火 災 保 険 料	3,645	3,645	7,290	723,859	14,664	133,319	7,289	879,131			886,421
宿 泊 会 議 賄 費	0	0	0	423,522	—	—	—	423,522			423,522
消 耗 品 費	3,984	3,984	7,968	1,513,224	29,213	5,301	26,567	1,574,305			1,582,273
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	13,005,770	11,620,565	24,626,335	0	16,422,587	0	0	16,422,587			41,048,922
寄 付 金	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0	0	0			2,000,000
印 刷 費	1,700	1,700	3,400	248,900	12,464	1,700	11,336	274,400			277,800
通 信 費	1,909	1,909	3,818	1,057,242	13,994	550,349	12,727	1,634,312			1,638,130
旅 費 交 通 費	926	926	1,852	209,863	6,789	926	3,206,945	3,424,523			3,426,375
会 議 旅 費 雑 費	4,668	4,668	9,336	1,164,108	34,227	4,668	31,127	1,234,130			1,243,466
手 数 料	58,000	58,000	116,000	3,167,751	425,253	58,000	386,741	4,037,745			4,153,745
交 際 費	0	0	0	314,000	0	0	0	314,000			314,000
厚 生 費	4,816	4,816	9,632	38,529	35,312	4,816	5,462,365	5,541,022			5,550,654
賃 借 料	5,225	5,225	10,450	41,800	38,310	5,225	34,840	120,175			130,625
借 入 金 利 息	0	0	0	—	12,634,292	4,341,312	—	16,975,604			16,975,604
積 立 金 利 息 九 次	0	0	0	—	16,450,483	—	—	16,450,483			16,450,483
積 立 金 利 息	0	0	0	—	—	—	4,244,741	4,244,741			4,244,741
租 税 公 課	97,386	97,386	194,772	779,089	714,035	508,101	649,371	2,650,596			2,845,368
地 区 取 扱 費	305,834	305,834	611,668	2,446,671	2,242,374	305,834	2,039,300	7,034,179			7,645,847

(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	45,554	45,554	91,108	9,047,272	183,276	28,642,468	91,108	37,964,124			38,055,232
退職給付費用	98,403	98,403	196,806	787,220	721,487	98,403	656,148	2,263,258			2,460,064
物販費	0	0	0	7,688,889	—	—	—	7,688,889			7,688,889
管理委託費	—	—	0	—	—	3,402,209	—	3,402,209			3,402,209
広告料	—	—	0	—	—	1,060,188	—	1,060,188			1,060,188
雑費	11,260	11,260	22,520	1,896,322	82,558	18,460	108,708	2,106,048			2,128,568
②管理費											
給料手当								14,699,140			14,699,140
法定福利費								1,920,295			1,920,295
清掃費								182,883			182,883
維持費								237,728			237,728
光熱水道料								609,152			609,152
固定資産税								482,986			482,986
火災保険料								73,318			73,318
消耗品費								59,765			59,765
警備費								462,947			462,947
印刷費								25,500			25,500
通信費								28,627			28,627
旅費交通費								13,890			13,890
会議旅費雑費								70,021			70,021
手数料								869,992			869,992
厚生費								72,242			72,242
賃借料								78,375			78,375
租税公課								1,460,791			1,460,791
地区取扱費								4,587,507			4,587,507
減価償却費								916,381			916,381
退職給付費用								1,476,036			1,476,036
雑費								168,899			168,899
③他会計負担金支出 他会計負担金	0	0	0	0	27,900,000	0	0	27,900,000	0	△ 27,900,000	0
経常費用計	16,590,301	13,205,096	29,795,397	60,578,980	82,856,528	45,075,349	21,440,201	209,951,058	28,496,475	△ 27,900,000	240,342,930
当期経常増減額	△ 16,590,301	△ 13,205,096	△ 29,795,397	36,137,606	10,200,595	7,185,273	△ 7,003,673	46,519,801	△ 28,496,475	0	△ 11,772,071
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
貸倒引当金戻入	0	0	0	6,051	12,532,957	0	0	12,539,008	0		12,539,008
経常外収益計	0	0	0	6,051	12,532,957	0	0	12,539,008	0	0	12,539,008
(2) 経常外費用											
① 貸倒引当金繰入	0	0	0	5,714	11,844,534	0	0	11,850,248	0		11,850,248
② 固定資産除却損	0	0	0	1	0	0	0	1	0		1
経常外費用計	0	0	0	5,715	11,844,534	0	0	11,850,249	0	0	11,850,249
当期経常外増減額	0	0	0	336	688,423	0	0	688,759	0	0	688,759
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,590,301	△ 13,205,096	△ 29,795,397	36,137,942	10,889,018	7,185,273	△ 7,003,673	47,208,560	△ 28,496,475	0	△ 11,083,312
法人税・住民税・事業税	0	0	0	0	2,335,000	0	—	2,335,000	0	0	2,335,000
法人税等調整額	0	0	0	4,310,355	0	0	—	4,310,355	0	0	4,310,355
当期一般正味財産増減額	△ 16,590,301	△ 13,205,096	△ 29,795,397	31,827,587	8,554,018	7,185,273	△ 7,003,673	40,563,205	△ 28,496,475	0	△ 17,728,667
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,401,256,584
正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,383,527,917

財産目録

平成30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	368,152
現 金	当期末手元有高	金融	67,978
振替口座	ゆうちょ銀行	不動産	140,960
振替口座	ゆうちょ銀行	不動産 便覧代金受入	1,840,368
振替口座	ゆうちょ銀行	不動産 生協掛金等	790,933
振替口座	ゆうちょ銀行	金融 局舎料	48,870,680
振替口座	ゆうちょ銀行	その他	27,007,672
普通預金	三井住友銀行広島支店	不動産	1,566,824
普通預金	山口銀行広島支店	不動産	5,362,291
普通預金	山口銀行広島支店	金融	199,351,303
普通預金	山口銀行広島支店	マンション	769,021
普通預金	山口銀行広島支店	その他	135,163,292
通常貯金	ゆうちょ銀行	不動産	635,050
通常貯金	ゆうちょ銀行	不動産 便覧代金受入	3,362,742
通常貯金	ゆうちょ銀行	金融	1,986,729
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	1,064,598
定期預金	山口銀行広島支店	不動産	10,014,735
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	40,234,919
未収入金	賃貸料等	不動産	2,201,815
未収利息	会員貸付金利息	金融	8,080,204
前払金	火災保険料	不動産	4,095,780
前払金	火災保険料	マンション	299,012
前払利息	山口銀行借入金利息	金融	630,747
1年内回収予定長期貸付金	会員貸付返済金	金融	342,376,425
貸倒引当金		不動産	△ 5,714
貸倒引当金		金融	△ 1,156,508
流動資産合計			840,129,321
(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	20,000,847
その他固定資産			
建物	幟町3番地10 中特会館	不動産	92,059,981
建物	上幟町 ラルウエンディーイースト	マンション	493,340,807
建物付属設備	幟町3番地10 中特会館	不動産	14,390,362
建物付属設備	上幟町 ラルウエンディーイースト	マンション	83,814,443
構築物	立体駐車装置	不動産	11,332,083
構築物	立体駐車装置	マンション	11,351,534
器具備品	事務用器具他	不動産	1,519,172
器具備品	事務用器具他	マンション	3,582,794
リース資産	デジタル複合機	不動産	3,497,500
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
電話加入権		不動産	83,900
長期貸付金	会員貸付金	金融	3,325,398,850
長期貸付金	同 (共済)	その他	297,315,910
繰延消費税		マンション	17,040,077
無形固定資産	企業幹部等便覧発行権	不動産	166,668
無形固定資産	給水負担金	マンション	4,038,723

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
貸 倒 引 当 金		金融	△ 10,688,026
固定資産合計			4,661,757,502
資産合計			5,501,886,823
(流動負債)			
未 払 金	社会保険料他	不動産	3,769,339
未 払 金	NTT料金等	マンション	5,404
前 受 金	賃貸料他	不動産	1,440,886
預 り 金	社会保険料	不動産	1,032,822
預 り 金	積立金等預り金	金融	6,719,050
預 り 金		その他	293,748
未 払 消 費 税	未払消費税	不動産	△ 2,400
未 払 消 費 税	未払消費税	金融	2,400
未 払 消 費 税	未払消費税	マンション	214,900
未 払 法 人 税 等		金融	2,335,000
1 年 内 返 済 予 定 金	山口銀行広島支店	金融	397,908,000
長 期 借 入 金	山口銀行広島支店	マンション	45,146,640
1 年 内 返 済 予 定 金			
流動負債合計			458,865,789
(固定負債)			
長期預り敷金		不動産	(28,208,137)
	(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
	(株)北浜製作所		1,664,000
	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
	CLODEA		995,400
	ガレージ関係		172,513
	マンション関係		2,025,000
長期預り敷金	マンション関係	マンション	5,690,000
リース債務	デジタル複合機他	不動産	3,777,300
長期借入金	山口銀行広島支店	金融	766,284,000
長期借入金	山口銀行広島支店	マンション	550,731,754
九次積立金	会員積立金	金融	1,700,669,220
積立金	会員積立金(共済一次)	その他	1,116,335
積立金	会員積立金(共済二次)	その他	5,864,160
積立金	会員積立金(共済三次)	その他	425,203,916
積立金利息預り金		金融	124,017,031
積立金利息預り金		その他	34,352,564
退職給付引当金	退職金引当額(不動産)	不動産	13,578,700
固定負債合計			3,659,493,117
負債合計			4,118,358,906
正味財産			1,383,527,917

(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

2019年2月21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 北村 典之



監事 並平 岳士



私たち監事は、平成30年1月1日から平成30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

- 一 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。
- 二 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ありません。

(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。

- (3) 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。