1 貸 借 対 照 表

令和5年3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			
現金預金	7,826,517	7,665,419	161,098
現金	18,379	24,072	△ 5,693
普通預金	7,808,138	7,641,347	166,791
未収金	3,534	2,102	1,432
前払費用	10,462	10,902	△ 440
立替金	0	0	0
流動資産合計	7,840,513	7,678,423	162,090
2.　固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	6,000,000	6,000,000	0
基本財産合計	6,000,000	6,000,000	0
(2) 特定資産			
研修事業資金	10,077,869	6,049,643	4,028,226
建物	447,436,656	458,371,972	△ 10,935,316
建物附属設備	99,170,261	115,931,435	△ 16,761,174
構築物	1	1	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,587,717	626,221	961,496
特定資産合計	558,272,505	580,979,273	△ 22,706,768
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	564,272,505	586,979,273	△ 22,706,768
資産合計	572,113,018	594,657,696	△ 22,544,678
Ⅱ　負債の部			
1.　流動負債			
未払金	7,812,013	7,649,603	162,410
預り金	28,500	28,820	△ 320
流動負債合計	7,840,513	7,678,423	162,090
負債合計	7,840,513	7,678,423	162,090
Ⅲ　正味財産の部			
1.　指定正味財産			
負担金	281,707,533	296,443,167	△ 14,735,634
分担金	3,000,000	3,000,000	0
補助金	279,564,972	287,536,106	△ 7,971,134
指定正味財産合計	564,272,505	586,979,273	△ 22,706,768
（うち基本財産への充当額）	(6,000,000)	(6,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(558,272,505)	(580,979,273)	(△22,706,768)
2.　一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	564,272,505	586,979,273	△ 22,706,768
負債及び正味財産合計	572,113,018	594,657,696	△ 22,544,678

1 貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和5年3月31日現在

（単位:円）

科　　目	公益目的事業会計			収益事業	法人会計			合　計
	研修事業	県職員研修	市町村職員研修			県	市町村	
Ⅰ　資産の部								
1.　流動資産								
現金預金	7,488,002	1,208,105	6,279,897	86,900	251,615	61,652	189,963	7,826,517
現金	0				18,379	9,190	9,189	18,379
普通預金	7,488,002	1,208,105	6,279,897	86,900	233,236	52,462	180,774	7,808,138
未収金	3,064	1,318	1,746		470		470	3,534
前払費用	8,592	4,468	4,124		1,870	972	898	10,462
立替金	0							0
流動資産合計	7,499,658	1,213,891	6,285,767	86,900	253,955	62,624	191,331	7,840,513
2.　固定資産								
(1) 基本財産								
定期預金	0				6,000,000	3,000,000	3,000,000	6,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	6,000,000	3,000,000	3,000,000	6,000,000
(2) 特定資産								
研修事業資金	10,077,869	4,610,216	5,467,653	0	0	0	0	10,077,869
建物	441,172,539	220,586,270	220,586,269		6,264,117	3,132,058	3,132,059	447,436,656
建物附属設備	89,746,603	44,873,302	44,873,301	8,149,361	1,274,297	637,148	637,149	99,170,261
構築物	1	1	0		0	0	0	1
車両運搬具	0	0	0		1	1	0	1
什器備品	1,358,131	679,064	679,067		229,586	114,793	114,793	1,587,717
特定資産合計	542,355,143	270,748,853	271,606,290	8,149,361	7,768,001	3,884,000	3,884,001	558,272,505
(3) その他固定資産								
什器備品	0				0			0
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産合計	542,355,143	270,748,853	271,606,290	8,149,361	13,768,001	6,884,000	6,884,001	564,272,505
資産合計	549,854,801	271,962,744	277,892,057	8,236,261	14,021,956	6,946,624	7,075,332	572,113,018
Ⅱ　負債の部								
1.　流動負債								
未払金	7,485,408	1,213,891	6,271,517	86,900	239,705	62,624	177,081	7,812,013
預り金	14,250	0	14,250		14,250	0	14,250	28,500
流動負債合計	7,499,658	1,213,891	6,285,767	86,900	253,955	62,624	191,331	7,840,513
負債合計	7,499,658	1,213,891	6,285,767	86,900	253,955	62,624	191,331	7,840,513
Ⅲ　正味財産の部								
1.　指定正味財産								
負担金	270,748,853	270,748,853		4,074,680	6,884,000	6,884,000		281,707,533
分担金	0				3,000,000		3,000,000	3,000,000
補助金	271,606,290		271,606,290	4,074,681	3,884,001		3,884,001	279,564,972
指定正味財産合計	542,355,143	270,748,853	271,606,290	8,149,361	13,768,001	6,884,000	6,884,001	564,272,505
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(6,000,000)	(3,000,000)	(3,000,000)	(6,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(542,355,143)	(270,748,853)	(271,606,290)	(8,149,361)	(7,768,001)	(3,884,000)	(3,884,001)	(558,272,505)
2.　一般正味財産								
正味財産合計	542,355,143	270,748,853	271,606,290	8,149,361	13,768,001	6,884,000	6,884,001	564,272,505
負債及び正味財産合計	549,854,801	271,962,744	277,892,057	8,236,261	14,021,956	6,946,624	7,075,332	572,113,018

２ 正味財産増減計算書（令和4年度決算）

令和4年4月1日～令和5年3月31日

単位：円

科 目 名	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			
基本財産運用益	**60**	**960**	**△ 900**
基本財産受取利息	60	960	△ 900
受取補助金等	**78,971,134**	**81,569,646**	**△ 2,598,512**
県補助金	0	0	0
振興協会補助金	0	0	0
受取補助金等振替額	78,971,134	81,569,646	△ 2,598,512
受取分担金及び負担金	**59,091,634**	**59,714,498**	**△ 622,864**
県負担金	0	0	0
受取負担金等振替額	59,091,634	59,714,498	△ 622,864
事業収益	**1,671,018**	**1,609,100**	**61,918**
研修事業収益	150,898	118,402	32,496
太陽光発電収益	1,520,120	1,490,698	29,422
雑収益	**198,086**	**139,823**	**58,263**
受取利息等	198,086	139,823	58,263
経常収益計	**139,931,932**	**143,034,027**	**△ 3,102,095**
(2) 経常費用			
事業費	**73,676,889**	**74,026,390**	**△ 349,501**
研修事業費	**73,676,889**	**74,026,390**	**△ 349,501**
報償費	0	0	0
旅費交通費	1,324,336	1,354,936	△ 30,600
通信運搬費	1,030	10,300	△ 9,270
減価償却費	27,547,712	27,579,256	△ 31,544
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,207,830	2,608,984	△ 401,154
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
食糧費	17,054	19,137	△ 2,083
燃料費	0	0	0
光熱水料費	10,250	10,693	△ 443
使用料及び賃借料	810,030	484,279	325,751
手数料	2,530	0	2,530
保険料	5,896	13,400	△ 7,504
諸謝金	2,954,982	2,884,491	70,491
租税公課	91,900	107,200	△ 15,300
負担金補助及び交付金	2,450,595	2,025,445	425,150
委託費	36,252,744	36,928,269	△ 675,525
管理費	**66,168,143**	**68,921,137**	**△ 2,752,994**
役員報酬	100,000	100,000	0
給料手当	33,439,614	36,911,532	△ 3,471,918
法定福利費	10,208,269	11,489,616	△ 1,281,347
旅費交通費	70,429	90,615	△ 20,186
交際費	0	0	0

科 目 名	当 年 度	前 年 度	増　減
通信運搬費	265,347	316,854	△ 51,507
減価償却費	405,202	392,752	12,450
消耗什器備品費	253,165	202,510	50,655
消耗品費	2,907,357	3,334,622	△ 427,265
修繕費	564,803	890,300	△ 325,497
印刷製本費	7,800	42,800	△ 35,000
食糧費	39,495	48,396	△ 8,901
燃料費	43,502	56,385	△ 12,883
光熱水料費	3,372,182	2,294,421	1,077,761
使用料及び賃借料	2,283,852	1,528,816	755,036
手数料	148,876	187,916	△ 39,040
保険料	527,630	528,600	△ 970
租税公課	62,300	41,700	20,600
負担金補助及び交付金	82,000	74,000	8,000
委託費	11,386,320	10,389,302	997,018
雑費	0	0	0
経常費用計	**139,845,032**	**142,947,527**	**△ 3,102,495**
評価損益等調整前当期経常増減額	86,900	86,500	400
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	**86,900**	**86,500**	**400**
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産取得修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	**0**	**0**	**0**
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	86,900	86,500	400
法人税、住民税及び事業税	86,900	86,500	400
当期一般正味財産増減額	**0**	**0**	**0**
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	**0**	**0**	**0**
Ⅱ 指定正味財産増減の部			0
受取県補助金	0	0	0
受取振興協会補助金	71,000,000	65,000,000	6,000,000
受取県分担金	0	0	0
受取県負担金	44,356,000	47,760,000	△ 3,404,000
一般正味財産への振替額	△ 138,062,768	△ 141,284,144	3,221,376
当期指定正味財産増減額	△ 22,706,768	△ 28,524,144	5,817,376
指定正味財産期首残高	586,979,273	615,503,417	△ 28,524,144
指定正味財産期末残高	564,272,505	586,979,273	△ 22,706,768
Ⅲ 正味財産期末残高	**564,272,505**	**586,979,273**	**△ 22,706,768**

２ 正味財産増減計算書内訳表（令和４年度決算）

令和４年４月１日～令和５年３月３１日

単位：円

科 目 名	公益目的事業会計				収益事業会計			法人会計			内部取引消去	合計
	県職員研修	市町村職員研修	共通	小計	収1	共通	小計		県	市町村		
Ⅰ 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
基本財産運用益	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**60**	**30**	**30**	**0**	**60**
基本財産受取利息				0			0	60	30	30		60
受取補助金等	**1,152,000**	**71,325,912**	**0**	**72,477,912**	**688,678**	**0**	**688,678**	**5,804,544**	**1,152,000**	**4,652,544**	**0**	**78,971,134**
県補助金				0			0	0				0
振興協会補助金				0			0	0				0
受取補助金等振替額	1,152,000	71,325,912		72,477,912	688,678		688,678	5,804,544	1,152,000	4,652,544		78,971,134
受取分担金及び負担金	**54,619,289**	**0**	**0**	**54,619,289**	**688,679**	**0**	**688,679**	**3,783,666**	**3,783,666**	**0**	**0**	**59,091,634**
県負担金				0			0	0			0	0
受取負担金等振替額	54,619,289			54,619,289	688,679		688,679	3,783,666	3,783,666		0	59,091,634
事業収益	**70,727**	**80,171**	**0**	**150,898**	**1,520,120**	**0**	**1,520,120**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1,671,018**
研修事業収益	70,727	80,171		150,898			0	0				150,898
太陽光発電収益				0	1,520,120		1,520,120	0				1,520,120
雑収益	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**198,086**	**99,043**	**99,043**	**0**	**198,086**
受取利息等				0			0	198,086	99,043	99,043		198,086
経常収益計	**55,842,016**	**71,406,083**	**0**	**127,248,099**	**2,897,477**	**0**	**2,897,477**	**9,786,356**	**5,034,739**	**4,751,617**	**0**	**139,931,932**
(2) 経常費用												
事業費	**33,449,678**	**38,747,704**	**0**	**72,197,382**	**1,479,507**	**0**	**1,479,507**	**0**	**0**	**0**	**0**	**73,676,889**
研修事業費	**33,449,678**	**38,747,704**	**0**	**72,197,382**	**1,479,507**	**0**	**1,479,507**	**0**	**0**	**0**	**0**	**73,676,889**
報償費				0			0	0				0
旅費交通費	673,480	650,856		1,324,336			0	0				1,324,336
通信運搬費		1,030		1,030			0	0				1,030
減価償却費	13,085,178	13,085,177		26,170,355	1,377,357		1,377,357	0				27,547,712
消耗什器備品費				0			0	0				0
消耗品費	662,309	1,545,521		2,207,830			0	0				2,207,830
修繕費				0			0	0				0
印刷製本費				0			0	0				0
食糧費	8,405	8,649		17,054			0	0				17,054
燃料費				0			0	0				0
光熱水料費				0	10,250		10,250	0				10,250
使用料及び賃借料	119,716	690,314		810,030			0	0				810,030
手数料	2,530			2,530			0	0				2,530
保険料	5,896			5,896			0	0				5,896
諸謝金	1,948,451	1,006,531		2,954,982			0	0				2,954,982
租税公課				0	91,900		91,900	0				91,900
負担金補助及び交付金	425,055	2,025,540		2,450,595			0	0				2,450,595
委託費	16,518,658	19,734,086		36,252,744			0	0				36,252,744
管理費	**23,038,363**	**33,304,404**	**0**	**56,342,767**	**39,020**	**0**	**39,020**	**9,786,356**	**5,034,739**	**4,751,617**	**0**	**66,168,143**
役員報酬				0			0	100,000	52,000	48,000		100,000
給料手当	8,105,382	19,716,251		27,821,633	30,020		30,020	5,587,961	2,452,679	3,135,282		33,439,614
法定福利費	4,546,215	3,411,071		7,957,286			0	2,250,983	1,560,613	690,370		10,208,269
旅費交通費				0			0	70,429	34,010	36,419		70,429
交際費				0			0	0				0

科 目 名	公益目的事業会計				収益事業会計			法人会計			内部取引消去	合計
	県職員研修	市町村職員研修	共通	小計	収1	共通	小計		県	市町村		
通信運搬費	106,695	113,938		220,633			0	44,714	23,252	21,462		265,347
減価償却費				0			0	405,202	202,601	202,601		405,202
消耗什器備品費	114,385	114,386		228,771			0	24,394	12,197	12,197		253,165
消耗品費	1,241,213	1,145,739		2,386,952			0	520,405	270,610	249,795		2,907,357
修繕費	264,140	264,141		528,281			0	36,522	18,261	18,261		564,803
印刷製本費	2,733	3,675		6,408			0	1,392	595	797		7,800
食糧費	18,939	17,485		36,424			0	3,071	1,597	1,474		39,495
燃料費	18,575	17,147		35,722			0	7,780	4,045	3,735		43,502
光熱水料費	1,730,742	1,597,613		3,328,355			0	43,827	22,788	21,039		3,372,182
使用料及び賃借料	788,553	1,216,118		2,004,671			0	279,181	168,380	110,801		2,283,852
手数料	53,913	68,342		122,255			0	26,621	11,737	14,884		148,876
保険料	260,498	240,459		500,957	9,000		9,000	17,673	9,190	8,483		527,630
諸謝金												
租税公課	30,470	28,127		58,597			0	3,703	1,926	1,777		62,300
負担金補助及び交付金	42,586	39,311		81,897			0	103	54	49		82,000
委託費	5,713,324	5,310,601		11,023,925			0	362,395	188,204	174,191		11,386,320
雑費								0				0
経常費用計	**56,488,041**	**72,052,108**	**0**	**128,540,149**	**1,518,527**	**0**	**1,518,527**	**9,786,356**	**5,034,739**	**4,751,617**	**0**	**139,845,032**
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 646,025	△ 646,025	0	△ 1,292,050	1,378,950	0	1,378,950	0	0	0	0	86,900
基本財産評価損益等				0			0	0				0
特定資産評価損益等				0			0	0				0
投資有価証券評価損益等				0			0	0				0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	**△ 646,025**	**△ 646,025**	**0**	**△ 1,292,050**	**1,378,950**	**0**	**1,378,950**	**0**	**0**	**0**	**0**	**86,900**
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
固定資産取得修正益	0		0	0		0	0	0			0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
固定資産除却損	0		0	0	0	0	0	0			0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
他会計振替額	646,025	646,025		1,292,050	△ 1,292,050		△ 1,292,050	0				0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	86,900	0	86,900	0	0	0	0	86,900
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	86,900	0	86,900	0			0	86,900
当期一般正味財産増減額	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
一般正味財産期末残高	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ⅱ 指定正味財産増減の部												
受取県補助金			0	0	0	0	0	0			0	0
受取振興協会補助金	1,152,000	64,157,255	0	65,309,255	0	0	0	5,690,745	1,152,000	4,538,745	0	71,000,000
受取県分担金			0	0	0	0	0	0			0	0
受取県負担金	40,686,133		0	40,686,133	0	0	0	3,669,867	3,669,867		0	44,356,000
一般正味財産への振替額	△ 55,771,289	△ 71,325,912	0	△ 127,097,201	△ 1,377,357	0	△ 1,377,357	△ 9,588,210	△ 4,935,666	△ 4,652,544	0	△ 138,062,768
当期指定正味財産増減額	△ 13,933,156	△ 7,168,657	0	△ 21,101,813	△ 1,377,357	0	△ 1,377,357	△ 227,598	△ 113,799	△ 113,799	0	△ 22,706,768
指定正味財産期首残高	284,682,009	278,774,947	0	563,456,956	9,526,718	0	9,526,718	13,995,599	6,997,799	6,997,800	0	586,979,273
指定正味財産期末残高	270,748,853	271,606,290	0	542,355,143	8,149,361	0	8,149,361	13,768,001	6,884,000	6,884,001	0	564,272,505
Ⅲ 正味財産期末残高	**270,748,853**	**271,606,290**	**0**	**542,355,143**	**8,149,361**	**0**	**8,149,361**	**13,768,001**	**6,884,000**	**6,884,001**	**0**	**564,272,505**

３　財務諸表に対する注記（令和４年度）

本財団は、平成26年1月1日付けで公益財団法人に移行するとともに組織変更を行っている。
会計基準は公益財団法人移行に伴い「20年会計基準」を適用しており、決算の内訳は公益目的事業会計（研修事業）、収益事業会計（太陽光発電収益事業）、法人会計の３つの会計に区分している。
なお、貸借対照表内訳表及び正味財産計算書内訳表において、参考として、研修事業を県職員研修と市町村職員研修に、法人会計を県と市町村に分けて記載している。

１　継続組織の前提に関する注記
該当なし

２　重要な会計方針
公益法人会計基準（平成20年4月11日　令和2年5月15日改正　内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法
①建物　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・定額法によっている。
②建物附属設備・構築物・車両運搬具・什器備品・・・・・・・・・定額法によっている。
減価償却資産の表示方法は直接法とし、取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は下記７に記載するとおりである。

(4) 引当金の計上基準
該当なし

(5) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス･リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

３　会計方針の変更
なし

4　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
基本財産				
定期預金	6,000,000			6,000,000
小　計	6,000,000	0	0	6,000,000
特定資産				
研修事業資金	6,049,643	10,077,869	6,049,643	10,077,869
建物	458,371,972		10,935,316	447,436,656
建物附属設備	115,931,435		16,761,174	99,170,261
構築物	1			1
車両運搬具	1			1
什器備品	626,221	1,217,920	256,424	1,587,717
小　計	580,979,273	11,295,789	34,002,557	558,272,505
合　計	586,979,273	11,295,789	34,002,557	564,272,505

5　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、次のとおりである。

（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	6,000,000	(6,000,000)		
小　計	6,000,000	(6,000,000)	0	0
特定資産				
研修事業資金	10,077,869	(10,077,869)		
建物	447,436,656	(447,436,656)		
建物附属設備	99,170,261	(99,170,261)		
構築物	1	(1)		
車両運搬具	1	(1)		
什器備品	1,587,717	(1,587,717)		
小　計	558,272,505	(558,272,505)	0	0
合　計	564,272,505	(564,272,505)	0	0

6　担保に供している資産

該当なし

7　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
特定資産			
建物	546,765,777	99,329,121	447,436,656
建物附属設備	251,417,593	152,247,332	99,170,261
構築物	66,168,826	66,168,825	1
車両運搬具	1,175,035	1,175,034	1
什器備品	3,877,657	2,289,940	1,587,717
合　計	869,404,888	321,210,252	548,194,636

8　債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

該当なし

9　保証債務等の偶発債務

該当なし

10　満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11　基金及び代替基金の増減及びその残高

該当なし

12　補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

（単位：円）

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
大分県自治人材育成センター運営助成金	（公財）大分県市町村振興協会	71,291	70,391,040	64,994,678	5,467,653	指定正味財産
大分県自治人材育成センター整備補助金	（公財）大分県市町村振興協会	287,464,815	608,960	13,976,456	274,097,319	指定正味財産
負担金						
大分県自治人材育成センター運営負担金	大分県	5,978,352	43,747,040	45,115,176	4,610,216	指定正味財産
大分県自治人材育成センター整備負担金	大分県	287,464,815	608,960	13,976,458	274,097,317	指定正味財産
大分県自治人材育成センター出捐金	大分県	3,000,000			3,000,000	指定正味財産
分担金						
大分県自治人材育成センター出捐金	市町村	3,000,000			3,000,000	指定正味財産
合　計		586,979,273	115,356,000	138,062,768	564,272,505	

13　指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

内　　容	金　額
経常収益への振替額	
研修事業の執行による振替額	100,926,846
運営費の執行による振替額	9,183,008
減価償却費の計上による振替額	27,952,914
合　　計	138,062,768

14　関連当事者との取引の内容

該当なし

15　重要な後発事業

該当なし

４　附属明細書（令和４年度）

１　基本財産及び特定資産の明細

（単位：円）

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産					
	定期預金	6,000,000			6,000,000
	基本財産計	6,000,000	0	0	6,000,000
特定資産					
	研修事業資金	6,049,643	10,077,869	6,049,643	10,077,869
	建物	458,371,972		10,935,316	447,436,656
	建物附属設備	115,931,435		16,761,174	99,170,261
	構築物	1			1
	車両運搬具	1			1
	什器備品	626,221	1,217,920	256,424	1,587,717
	特定資産計	580,979,273	11,295,789	34,002,557	558,272,505

２　引当金の明細

該当なし

5　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）				
	現金預金			7,826,517
	現金	手元保管	運転資金（小口現金）	18,379
	普通預金	大分銀行県庁内支店	運転資金	7,779,638
		大分銀行県庁内支店	社会保険料個人負担分預り金	28,500
		大分県信用組合県庁内支店	運転資金	0
		九州労働金庫大分県庁支店	運転資金	0
	未収金	雇用保険料個人負担分	雇用保険料	3,534
	前払費用	サーバー使用料前払額	サーバー使用料の前払分	10,462
流動資産合計				7,840,513
（固定資産）				
基本財産				
	定期預金	大分銀行県庁内支店	運用益を管理運営に使用している。	6,000,000
特定資産				
	研修事業資金	大分銀行県庁内支店	研修事業に充てるための保有資金	8,961,456
		大分県信用組合県庁内支店	研修事業に充てるための保有資金	561,760
		九州労働金庫大分県庁支店	研修事業に充てるための保有資金	554,653
	建物	3,167.62㎡ 大分市大字旦野原847番地の3 RC2階建	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	447,436,656
	建物附属設備（公益目的）	3,167.62㎡ 大分市大字旦野原847番地の3	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	91,020,900
	建物附属設備（収益事業用）	大分市大字旦野原847番地の3 太陽光発電設備 30kw	収益事業用財産であり、収益事業に使用している。	8,149,361
	構築物	9,896.22㎡ 大分市大字旦野原847番地の3	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	1
	車両運搬具	大分市大字旦野原847番地の3 1台	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	1
	什器備品	大分市大字旦野原847番地の3	公益目的保有財産であり、研修事業に使用している。	1,587,717
その他固定資産				
固定資産合計				564,272,505
資産合計				572,113,018
（流動負債）				
	未払金	職員に対する未払額、委託業者に対する未払額等	3月分給料手当、3月分庁舎管理委託料等未払分等	7,812,013
	預り金	職員に係る預り金	社会保険料個人負担分	28,500
流動負債合計				7,840,513
（固定負債）				
固定負債合計				
負債合計				7,840,513
正味財産				564,272,505