

平成19年度 財務諸表

1 貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	平成19年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金	38,591,643	32,597,873	5,993,770
(2) 未収金	1,005,150	1,268,800	△ 263,650
(3) 立替金	85,855	96,482	△ 10,627
(4) 前払金	0	3,000	△ 3,000
流動資産合計	39,682,648	33,966,155	5,716,493
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	50,000,000	△ 30,000,000
普通預金	237,400	50,000,000	△ 49,762,600
投資有価証券	19,762,600	0	19,762,600
預け金	60,000,000	0	60,000,000
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	4,763,792	4,048,212	715,580
事業費積立預金	2,241,000	1,993,200	247,800
特定資産合計	7,004,792	6,041,412	963,380
(3) その他固定資産			
什器備品	205,004	236,586	△ 31,582
保証金	2,300,000	0	2,300,000
その他固定資産合計	2,505,004	236,586	2,268,418
固定資産合計	109,509,796	106,277,998	3,231,798
資産合計	149,192,444	140,244,153	8,948,291
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	8,954,003	6,324,725	2,629,278
(2) 預り金	607,287	449,042	158,245
(3) 前受金	1,741,800	363,800	1,378,000
流動負債合計	11,303,090	7,137,567	4,165,523
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	4,763,792	4,048,212	715,580
固定負債合計	4,763,792	4,048,212	715,580
負債合計	16,066,882	11,185,779	4,881,103
III 正味財産の部			0
1 指定正味財産	100,000,000	100,000,000	0
2 一般正味財産	33,125,562	29,058,374	4,067,188
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	2,241,000	1,993,200	247,800
正味財産合計	133,125,562	129,058,374	4,067,188
負債及び正味財産合計額	149,192,444	140,244,153	8,948,291

2 正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3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	434,536	9,637	424,899
基本財産利息収入	434,536	9,637	424,899
②会費・入金収入	48,171,800	43,680,100	4,491,700
入金収入	247,800	326,100	△ 78,300
会費収入	47,924,000	43,354,000	4,570,000
③事業収入	6,994,952	5,565,580	1,429,372
事業等参加負担金収入	6,994,952	5,565,580	1,429,372
④補助金収入	81,838,462	82,929,911	△ 1,091,449
地方公共団体補助金収入	81,838,462	82,929,911	△ 1,091,449
⑤共済給付金収入	15,107,221	13,452,968	1,654,253
共済給付金収入	11,150,000	9,396,000	1,754,000
事務取扱手数料収入	547,968	293,992	253,976
共済掛金割戻収入	3,409,253	3,762,976	△ 353,723
⑥諸収入	412,524	33,361	379,163
受取利息収入	47,561	1	47,560
配当金収入	150	200	△ 50
雑入	364,813	33,160	331,653
経常収益計	152,959,495	145,671,557	7,287,938
(2) 経常費用			
①自主事業費	67,022,263	70,629,452	△ 3,607,189
生活安定事業費	0	0	0
健康増進事業費	3,032,558	1,764,029	1,268,529
老後生活安定事業費	0	91,232	△ 91,232
厚生事業費	19,613,819	19,421,912	191,907
共済給付事業費	29,173,205	25,968,460	3,204,745
情報提供事業費	12,285,200	10,951,469	1,333,731
会員加入促進事業費	2,917,481	3,151,611	△ 234,130
10周年特別事業費	0	9,280,739	△ 9,280,739
②管理運営費	81,870,044	82,961,493	△ 1,091,449
人件費	62,129,695	64,304,540	△ 2,174,845
管理費	18,993,187	18,583,284	409,903
減価償却費	31,582	31,582	0
退職給付費用	715,580	42,087	673,493
経常費用計	148,892,307	153,590,945	△ 4,698,638
当期経常増減額	4,067,188	△ 7,919,388	11,986,576

2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	414,072	△ 414,072
経常外費用計	0	414,072	△ 414,072
当期経常外増減額	0	△ 414,072	414,072
当期一般正味財産増減額	4,067,188	△ 8,333,460	12,400,648
一般正味財産期首残高	29,058,374	37,391,834	△ 8,333,460
一般正味財産期末残高	33,125,562	29,058,374	4,067,188
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	133,125,562	129,058,374	4,067,188

3 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権・・・原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法について
什器備品は、定額法により減価償却を実施している。ただし、取得価格が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却することとしている。
- (3) 引当金の計上基準
職員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づき、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。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借り主に移転するものと認められる以外のファイナンス・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。
- (5) 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 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	50,000,000	0	30,000,000	20,000,000
普通預金	50,000,000	0	49,762,600	237,400
投資有価証券	0	19,762,600	0	19,762,600
預け金	0	60,000,000	0	60,000,000
小計	100,000,000	79,762,600	79,762,600	100,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	4,048,212	715,580	0	4,763,792
事業費積立預金	1,993,200	247,800	0	2,241,000
小計	6,041,412	963,380	0	7,004,792

3 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	20,000,000	(20,000,000)	0	0
普通預金	237,400	(237,400)	0	0
投資有価証券	19,762,600	(19,762,600)	0	0
預け金	60,000,000	(60,000,000)	0	0
小計	100,000,000	(100,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	4,763,792	-	-	4,763,792
事業費積立預金	2,241,000	-	2,241,000	0
小計	7,004,792	(0)	2,241,000	4,763,792

4 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
書類保管庫	531,700	378,984	152,716
応接セット	244,007	219,607	24,400
パソコン	278,880	250,992	27,888
小 計	1,054,587	849,583	205,004
(10万円以上20万円未満少額固定資産)			
パソコン	165,300	165,300	0
小 計	165,300	165,300	0
合 計	1,219,887	1,014,883	205,004

5 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 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。 (単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
北九州市債	19,762,600	20,036,080	273,480

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。 (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						
勤労者福祉サービスセンター事業補助金	千葉市	0	81,838,462	81,838,462	0	
合計		0	81,838,462	81,838,462	0	

4 財産目録

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	38,591,643		
未収金	1,005,150		
立替金	85,855		
前払金	0		
流動資産合計		39,682,648	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 中央労働金庫千葉支店 他1件	20,000,000		
普通預金	237,400		
投資有価証券	19,762,600		
預け金	60,000,000		
基本財産合計	100,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	4,763,792		
事業費積立預金	2,241,000		
特定資産合計	7,004,792		
(3) その他の固定資産			
什器備品	205,004		
保証金	2,300,000		
その他固定資産合計	2,505,004		
固定資産合計		109,509,796	
資産合計			149,192,444
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,954,003		
預り金	607,287		
前受金	1,741,800		
流動負債合計		11,303,090	
2 固定負債			
退職給付引当金	4,763,792		
固定負債合計		4,763,792	
負債合計			16,066,882
正味財産			133,125,562

5 収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	平成19年度予算	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
①基本財産運用収入	175,000	434,536	△ 259,536	
(1) 基本財産利息収入	175,000	434,536	△ 259,536	
②会費・入金収入	51,033,000	48,171,800	2,861,200	
(1) 入金収入	393,000	247,800	145,200	
(2) 会費収入	50,640,000	47,924,000	2,716,000	
③事業収入	5,370,000	6,994,952	△ 1,624,952	
(1) 事業等参加負担金収入	5,370,000	6,994,952	△ 1,624,952	
④補助金等収入	81,870,000	81,838,462	31,538	
(1) 市補助金収入	81,870,000	81,838,462	31,538	
⑤寄付金収入	1,000	0	1,000	
(1) 寄付金収入	1,000	0	1,000	
⑥共済給付事業収入	13,543,000	15,107,221	△ 1,564,221	
(1) 共済給付金収入	12,258,000	11,150,000	1,108,000	
(2) 事務取扱手数料収入	190,000	547,968	△ 357,968	
(3) 共済掛金割戻収入	1,095,000	3,409,253	△ 2,314,253	
⑦諸収入	20,000	412,524	△ 392,524	
(1) 受取利息収入	15,000	47,561	△ 32,561	
(2) 配当金収入	1,000	150	850	
(3) 有価証券運用収入	-	-	-	
(4) 雑入	4,000	364,813	△ 360,813	
事業活動収入計	152,012,000	152,959,495	△ 947,495	
2 事業活動支出				
①自主事業費支出	71,577,000	67,022,263	4,554,737	
(1) 生活安定事業支出	100,000	0	100,000	
(2) 健康増進事業支出	2,963,000	3,032,558	△ 69,558	
(3) 老後生活安定事業支出	120,000	0	120,000	
(4) 厚生事業支出	20,409,000	19,613,819	795,181	
(5) 共済給付事業支出	31,106,000	29,173,205	1,932,795	
(6) 情報提供事業支出	13,319,000	12,285,200	1,033,800	
(7) 会員加入促進事業支出	3,560,000	2,917,481	642,519	
②管理運営費支出	83,205,000	81,122,882	2,082,118	
(1) 人件費支出	63,315,000	62,129,695	1,185,305	
役員費	9,682,000	9,642,868	39,132	
職員費	53,633,000	52,486,827	1,146,173	
(2) 管理費支出	19,890,000	18,993,187	896,813	

事業活動支出計	154,782,000	148,145,145	6,636,855	
事業活動収支差額	△ 2,770,000	4,814,350	△ 7,584,350	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
①基本財産取崩収入	-	-	-	
(1) 国債売却収入	-	-	-	
②特定預金収入	-	-	-	
(1) 事業費積立預金取崩収入	-	-	-	
③敷金・保証金戻り収入	-	-	-	
(1)保証金戻り収入	-	-	-	
投資活動収入計	-	-	-	
2 投資活動支出				
①基本財産取得支出	-	-	-	
(1) 国債取得支出	-	-	-	
②特定預金支出	1,250,000	963,380	286,620	
(1) 退職給付引当資産取得支出	857,000	715,580	141,420	
(2) 事業費積立預金支出	393,000	247,800	145,200	
③敷金・保証金支出	2,300,000	2,300,000	0	
(1)保証金支出	2,300,000	2,300,000	0	
投資活動支出計	3,550,000	3,263,380	286,620	
投資活動収支差額	△ 3,550,000	△ 3,263,380	△ 286,620	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
(1)短期借入金収入	50,000,000	50,000,000	0	
(2)預託金戻り収入	50,000,000	50,000,000	0	
財務活動収入計	100,000,000	100,000,000	0	
2 財務活動支出				
(1)短期借入金返済支出	50,000,000	50,000,000	0	
(2)預託金支出	50,000,000	50,000,000	0	
財務活動支出計	100,000,000	100,000,000	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	372,000	-	372,000	
当期収支差額	△ 6,692,000	1,550,970	△ 8,242,970	
前期繰越収支差額	20,000,000	26,828,588	△ 6,828,588	
次期繰越収支差額	13,308,000	28,379,558	△ 15,071,558	

6 収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、未払金、預り金及び前受金を含めることとしている。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。（単位：円）

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	32,597,873	38,591,643
未収金及び立替金	1,368,282	1,091,005
前払金	0	0
合 計	33,966,155	39,682,648
未払金	6,324,725	8,954,003
預り金	449,042	607,287
前受金	363,800	1,741,800
合 計	7,137,567	11,303,090
次期繰越収支差額	26,828,588	28,379,558