

平成20年度 財務諸表

1 貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	平成20年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金	34,943,091	38,591,643	△ 3,648,552
(2) 未収金	706,500	1,005,150	△ 298,650
(3) 立替金	428,069	85,855	342,214
流動資産合計	36,077,660	39,682,648	△ 3,604,988
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	20,000,000	△ 20,000,000
普通預金	237,400	237,400	0
投資有価証券	99,762,600	19,762,600	80,000,000
預け金	0	60,000,000	△ 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	5,255,776	4,763,792	491,984
事業費積立預金	2,612,400	2,241,000	371,400
特定資産合計	7,868,176	7,004,792	863,384
(3) その他固定資産			
什器備品	173,422	205,004	△ 31,582
保証金	2,300,000	2,300,000	0
投資有価証券	2,995,500	0	2,995,500
その他固定資産合計	5,468,922	2,505,004	2,963,918
固定資産合計	113,337,098	109,509,796	3,827,302
資産合計	149,414,758	149,192,444	222,314
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,771,793	8,954,003	817,790
預り金	366,471	607,287	△ 240,816
前受金	729,700	1,741,800	△ 1,012,100
流動負債合計	10,867,964	11,303,090	△ 435,126
2 固定負債			
退職給付引当金	5,255,776	4,763,792	491,984
固定負債合計	5,255,776	4,763,792	491,984
負債合計	16,123,740	16,066,882	56,858
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	100,000,000	100,000,000	0
2 一般正味財産			
(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)	(2,612,400)	(2,241,000)	(371,400)
正味財産合計	133,291,018	133,125,562	165,456
負債及び正味財産合計額	149,414,758	149,192,444	222,314

2 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	1,392,470	434,536	957,934
基本財産利息収入	1,392,470	434,536	957,934
② 会費・入会金収入	53,852,400	48,171,800	5,680,600
入会金収入	371,400	247,800	123,600
会費収入	53,481,000	47,924,000	5,557,000
③ 事業収入	9,954,420	6,994,952	2,959,468
事業等参加負担金収入	9,954,420	6,994,952	2,959,468
④ 補助金収入	77,027,126	81,838,462	△ 4,811,336
地方公共団体補助金収入	77,027,126	81,838,462	△ 4,811,336
⑤ 共済給付金収入	13,685,972	15,107,221	△ 1,421,249
共済給付金収入	12,543,000	11,150,000	1,393,000
事務取扱手数料収入	617,351	547,968	69,383
共済掛金割戻収入	525,621	3,409,253	△ 2,883,632
⑥ 諸収入	211,599	412,524	△ 200,925
受取利息収入	114,386	47,561	66,825
配当金収入	150	150	0
雑入	97,063	364,813	△ 267,750
経常収益計	156,123,987	152,959,495	3,164,492
(2) 経常費用			
① 自主事業費	78,899,823	67,022,263	11,877,560
生活安定事業費	0	0	0
健康増進事業費	3,062,983	3,032,558	30,425
老後生活安定事業費	0	0	0
厚生事業費	25,781,612	19,613,819	6,167,793
共済給付事業費	34,642,716	29,173,205	5,469,511
情報提供事業費	14,741,838	12,285,200	2,456,638
会員加入促進事業費	670,674	2,917,481	△ 2,246,807
② 管理運営費	77,058,708	81,870,044	△ 4,811,336
人件費	57,377,447	62,129,695	△ 4,752,248
管理費	19,157,695	18,993,187	164,508
減価償却費	31,582	31,582	0
退職給付費用	491,984	715,580	△ 223,596
経常費用計	155,958,531	148,892,307	7,066,224
当期経常増減額	165,456	4,067,188	△ 3,901,732
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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	165,456	4,067,188	△ 3,901,732
一般正味財産期首残高	33,125,562	29,058,374	4,067,188
一般正味財産期末残高	33,291,018	33,125,562	165,456
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	133,291,018	133,125,562	165,456

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
満期保有目的の債券・・・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	20,000,000	0	20,000,000	0
普通預金	237,400	0	0	237,400
投資有価証券	19,762,600	80,000,000	0	99,762,600
預け金	60,000,000	0	60,000,000	0
小計	100,000,000	80,000,000	80,000,000	100,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	4,763,792	491,984	0	5,255,776
事業費積立預金	2,241,000	371,400	0	2,612,400
小計	7,004,792	863,384	0	7,868,176

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				
普通預金	237,400	(237,400)	(0)	(0)
投資有価証券	99,762,600	(99,762,600)	(0)	(0)
小計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	5,255,776	-	-	(5,255,776)
事業費積立預金	2,612,400	-	(2,612,400)	(0)
小計	7,868,176	(0)	(2,612,400)	(5,255,776)

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	410,566	121,134
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	881,165	173,422
(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	1,046,465	173,422

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 満期保有目的の債券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	20,086,320	323,720
国債	80,000,000	82,039,040	2,039,040
北海道債	2,995,500	2,982,195	△ 13,305

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	77,027,126	77,027,126	0	
合計		0	77,027,126	77,027,126	0	

4 財産目録

平成21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	34,943,091		
未収金	706,500		
立替金	428,069		
流動資産合計		36,077,660	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	237,400		
投資有価証券	99,762,600		
基本財産合計	100,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	5,255,776		
事業費積立預金	2,612,400		
特定資産合計	7,868,176		
(3) その他の固定資産			
什器備品	173,422		
保証金	2,300,000		
投資有価証券	2,995,500		
その他固定資産合計	5,468,922		
固定資産合計		113,337,098	
資産合計			149,414,758
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,771,793		
預り金	366,471		
前受金	729,700		
流動負債合計		10,867,964	
2 固定負債			
退職給付引当金	5,255,776		
固定負債合計		5,255,776	
負債合計			16,123,740
正味財産			133,291,018

5 収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	平成20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	2,000,000	1,392,470	607,530	
(1) 基本財産利息収入	2,000,000	1,392,470	607,530	
②会費・入金収入	55,005,000	53,852,400	1,152,600	
(1) 入金収入	393,000	371,400	21,600	
(2) 会費収入	54,612,000	53,481,000	1,131,000	
③事業収入	7,881,000	9,954,420	△ 2,073,420	
(1) 事業等参加負担金収入	7,881,000	9,954,420	△ 2,073,420	
④共済給付事業収入	16,298,000	13,685,972	2,612,028	
(1) 共済給付金収入	12,474,000	12,543,000	△ 69,000	
(2) 事務取扱手数料収入	758,000	617,351	140,649	
(3) 共済掛金割戻収入	3,066,000	525,621	2,540,379	
⑤補助金等収入	77,062,000	77,027,126	34,874	
(1) 市補助金収入	77,062,000	77,027,126	34,874	
⑥寄付金収入	1,000	0	1,000	
(1) 寄付金収入	1,000	0	1,000	
⑦諸収入	20,000	211,599	△ 191,599	
(1) 受取利息収入	5,000	114,386	△ 109,386	
(2) 配当金収入	1,000	150	850	
(3) 雑入	14,000	97,063	△ 83,063	
事業活動収入計	158,267,000	156,123,987	2,143,013	
2 事業活動支出				
①自主事業費支出	80,399,000	78,899,823	1,499,177	
(1) 生活安定事業支出	100,000	0	100,000	
(2) 健康増進事業支出	2,869,000	3,062,983	△ 193,983	
(3) 老後生活安定事業支出	120,000	0	120,000	
(4) 厚生事業支出	24,299,000	25,781,612	△ 1,482,612	
(5) 共済給付事業支出	34,695,000	34,642,716	52,284	
(6) 情報提供事業支出	15,515,000	14,741,838	773,162	
(7) 会員加入促進事業支出	2,801,000	670,674	2,130,326	
②管理運営費支出	76,570,000	76,535,142	34,858	
(1) 人件費支出	57,387,000	57,377,447	9,553	
役員費	8,075,000	8,073,793	1,207	
職員費	49,312,000	49,303,654	8,346	
(2) 管理費支出	19,183,000	19,157,695	25,305	
事業活動支出計	156,969,000	155,434,965	1,534,035	
事業活動収支差額	1,298,000	689,022	608,978	

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	0	80,000,000	△ 80,000,000	
(1) 定期預金収入	0	20,000,000	△ 20,000,000	
(2) 預け金収入	0	60,000,000	△ 60,000,000	
投資活動収入計	0	80,000,000	△ 80,000,000	
2 投資活動支出				
①基本財産取得支出	0	80,000,000	△ 80,000,000	
(1) 投資有価証券支出	0	80,000,000	△ 80,000,000	
②特定資産支出	885,000	863,384	21,616	
(1) 退職給付引当預金支出	492,000	491,984	16	
(2) 事業費積立預金支出	393,000	371,400	21,600	
③投資有価証券支出	0	2,995,500	△ 2,995,500	
(1) 投資有価証券支出	0	2,995,500	△ 2,995,500	
投資活動支出計	885,000	83,858,884	△ 82,973,884	
投資活動収支差額	△ 885,000	△ 3,858,884	2,973,884	
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	413,000	-	413,000	
当期収支差額	0	△ 3,169,862	3,169,862	
前期繰越収支差額	20,136,000	28,379,558	△ 8,243,558	
次期繰越収支差額	20,136,000	25,209,696	△ 5,073,696	

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、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	38,591,643	34,943,091
未収金及び立替金	1,091,005	1,134,569
合 計	39,682,648	36,077,660
未払金	8,954,003	9,771,793
預り金	607,287	366,471
前受金	1,741,800	729,700
合 計	11,303,090	10,867,964
次期繰越収支差額	28,379,558	25,209,696