

# 平成21年度 財務諸表

## 1 貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
(1) 現金預金	39,674,808	34,943,091	4,731,717
(2) 未収金	846,400	706,500	139,900
(3) 前払金	3,600	0	3,600
(4) 立替金	0	428,069	△ 428,069
流動資産合計	40,524,808	36,077,660	4,447,148
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	237,400	237,400	0
投資有価証券	99,762,600	99,762,600	0
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	6,358,373	5,255,776	1,102,597
事業費積立預金	2,883,000	2,612,400	270,600
特定資産合計	9,241,373	7,868,176	1,373,197
(3) その他固定資産			
什器備品	141,840	173,422	△ 31,582
保証金	2,300,000	2,300,000	0
投資有価証券	2,995,500	2,995,500	0
その他固定資産合計	5,437,340	5,468,922	△ 31,582
固定資産合計	114,678,713	113,337,098	1,341,615
資産合計	155,203,521	149,414,758	5,788,763
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	9,078,068	9,771,793	△ 693,725
預り金	411,607	366,471	45,136
前受金	707,500	729,700	△ 22,200
流動負債合計	10,197,175	10,867,964	△ 670,789
2 固定負債			
退職給付引当金	6,358,373	5,255,776	1,102,597
固定負債合計	6,358,373	5,255,776	1,102,597
負債合計	16,555,548	16,123,740	431,808
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	( 2,883,000 )	( 2,612,400 )	( 270,600 )
正味財産合計	138,647,973	133,291,018	5,356,955
負債及び正味財産合計額	155,203,521	149,414,758	5,788,763

## 2 正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	1,880,000	1,392,470	487,530
基本財産利息収入	1,880,000	1,392,470	487,530
②会費・入会金収入	55,635,500	53,852,400	1,783,100
入会金収入	271,500	371,400	△ 99,900
会費収入	55,364,000	53,481,000	1,883,000
③事業収入	12,495,426	9,954,420	2,541,006
事業等参加負担金収入	9,312,375	9,954,420	△ 642,045
受託事業収入	3,183,051	0	3,183,051
④補助金収入	77,774,171	77,027,126	747,045
地方公共団体補助金収入	77,774,171	77,027,126	747,045
⑤共済給付金収入	16,685,740	13,685,972	2,999,768
共済給付金収入	12,880,000	12,543,000	337,000
事務取扱手数料収入	733,267	617,351	115,916
共済掛金割戻収入	3,072,473	525,621	2,546,852
⑥諸収入	117,224	211,599	△ 94,375
受取利息収入	44,865	114,386	△ 69,521
配当金収入	150	150	0
有価証券運用収入	51,000	0	51,000
雑入	21,209	97,063	△ 75,854
経常収益計	164,588,061	156,123,987	8,464,074
(2) 経常費用			
①自主事業費	78,242,302	78,899,823	△ 657,521
生活安定事業費	0	0	0
健康増進事業費	2,993,568	3,062,983	△ 69,415
老後生活安定事業費	65,000	0	65,000
厚生事業費	26,469,502	25,781,612	687,890
共済給付事業費	33,972,044	34,642,716	△ 670,672
情報提供事業費	14,318,543	14,741,838	△ 423,295
会員加入促進事業費	423,645	670,674	△ 247,029
②受託事業費	3,183,051	0	3,183,051
受託事業費	1,139,546	0	1,139,546
受託事業職員費	2,043,505	0	2,043,505
③管理運営費	77,805,753	77,058,708	747,045
人件費	60,533,533	57,377,447	3,156,086
管理費	16,138,041	19,157,695	△ 3,019,654
減価償却費	31,582	31,582	0
退職給付費用	1,102,597	491,984	610,613
経常費用計	159,231,106	155,958,531	3,272,575
当期経常増減額	5,356,955	165,456	5,191,499
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	5,356,955	165,456	5,191,499
一般正味財産期首残高	33,291,018	33,125,562	165,456
一般正味財産期末残高	38,647,973	33,291,018	5,356,955
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	138,647,973	133,291,018	5,356,955

### 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				
普通預金	237,400	0	0	237,400
投資有価証券	99,762,600	0	0	99,762,600
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	5,255,776	1,102,597	0	6,358,373
事業費積立預金	2,612,400	270,600	0	2,883,000
小 計	7,868,176	1,373,197	0	9,241,373

#### 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	6,358,373	-	-	(6,358,373)
事業費積立預金	2,883,000	-	(2,883,000)	(0)
小 計	9,241,373	(0)	(2,883,000)	(6,358,373)

#### 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	442,148	89,552
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	912,747	141,840
(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	1,078,047	141,840

#### 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	銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産	北九州市債	19,762,600	20,340,740	578,140
投資有価証券	国債	80,000,000	80,519,680	519,680
その他固定資産	北海道債	2,995,500	3,057,102	61,602

#### 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	千葉市	0	77,774,171	77,774,171	0	
勤労者福祉サービスセンター事業補助金						
合 計		0	77,774,171	77,774,171	0	

## 4 財産目録

平成22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	39,674,808		
未収金	846,400		
前払金	3,600		
流動資産合計		40,524,808	
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	6,358,373		
事業費積立預金	2,883,000		
特定資産合計	9,241,373		
(3) その他の固定資産			
什器備品	141,840		
保証金	2,300,000		
投資有価証券	2,995,500		
その他固定資産合計	5,437,340		
固定資産合計		114,678,713	
資産合計			155,203,521
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,078,068		
預り金	411,607		
前受金	707,500		
流動負債合計		10,197,175	
2 固定負債			
退職給付引当金	6,358,373		
固定負債合計		6,358,373	
負債合計			16,555,548
正味財産			138,647,973

# 5 収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	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	1,800,000	1,880,000	△ 80,000	
(1) 基本財産利息収入	1,800,000	1,880,000	△ 80,000	
②会費・入金収入	59,202,000	55,635,500	3,566,500	
(1) 入金収入	409,000	271,500	137,500	
(2) 会費収入	58,793,000	55,364,000	3,429,000	
③事業収入	9,971,000	12,495,426	△ 2,524,426	
(1) 事業等参加負担金収入	9,969,000	9,312,375	656,625	
(2) 受託事業収入	2,000	3,183,051	△ 3,181,051	
④補助金等収入	77,813,000	77,774,171	38,829	
(1) 市補助金収入	77,813,000	77,774,171	38,829	
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	16,377,000	16,685,740	△ 308,740	
(1) 共済給付金収入	13,062,000	12,880,000	182,000	
(2) 事務取扱手数料収入	742,000	733,267	8,733	
(3) 共済掛金割戻収入	2,573,000	3,072,473	△ 499,473	
⑦諸収入	42,000	117,224	△ 75,224	
(1) 受取利息収入	39,000	44,865	△ 5,865	
(2) 配当金収入	1,000	150	850	
(3) 有価証券運用収入	1,000	51,000	△ 50,000	
(4) 雑入	1,000	21,209	△ 20,209	
事業活動収入計	165,206,000	164,588,061	617,939	
2 事業活動支出				
①自主事業費支出	92,626,000	78,242,302	14,383,698	
(1) 生活安定事業支出	100,000	0	100,000	
(2) 健康増進事業支出	3,660,000	2,993,568	666,432	
(3) 老後生活安定事業支出	776,000	65,000	711,000	
(4) 厚生事業支出	29,043,000	26,469,502	2,573,498	
(5) 共済給付事業支出	36,925,000	33,972,044	2,952,956	
(6) 情報提供事業支出	17,211,000	14,318,543	2,892,457	
(7) 会員加入促進事業支出	4,911,000	423,645	4,487,355	
②受託事業費支出	3,305,000	3,183,051	121,949	
(1) 受託事業費支出	1,247,000	1,139,546	107,454	
(2) 受託事業職員費支出	2,058,000	2,043,505	14,495	
③管理運営費支出	77,194,000	76,671,574	522,426	
(1) 人件費支出	60,961,000	60,533,533	427,467	
役員費	8,792,000	8,671,707	120,293	
職員費	52,169,000	51,861,826	307,174	
(2) 管理費支出	16,233,000	16,138,041	94,959	
事業活動支出計	173,125,000	158,096,927	15,028,073	
事業活動収支差額	△ 7,919,000	6,491,134	△ 14,410,134	

II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
①特定資産支出	1,028,000	1,373,197	△ 345,197	
(1) 退職給付引当預金支出	619,000	1,102,597	△ 483,597	
(2) 事業費積立預金支出	409,000	270,600	138,400	
投資活動支出計	1,028,000	1,373,197	△ 345,197	
投資活動収支差額	△ 1,028,000	△ 1,373,197	345,197	
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	
当期収支差額	△ 8,947,000	5,117,937	△ 14,064,937	
前期繰越収支差額	28,000,000	25,209,696	2,790,304	
次期繰越収支差額	19,053,000	30,327,633	△ 11,274,633	

## 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、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	34,943,091	39,674,808
未収金及び前払金	1,134,569	850,000
合 計	36,077,660	40,524,808
未払金	9,771,793	9,078,068
預り金	366,471	411,607
前受金	729,700	707,500
合 計	10,867,964	10,197,175
次期繰越収支差額	25,209,696	30,327,633