

令和4年度決算(正味財産増減計算書)

(令和4年4月1日から令和5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			
基本財産運用収入	1,779	1,779	0
基本財産運用収入	1,779	1,779	0
受取入金収入	1,579,000	1,385,000	194,000
受取入金収入	1,579,000	1,385,000	194,000
受取会費収入	127,281,900	127,458,600	△ 176,700
受取会費収入	127,281,900	127,458,600	△ 176,700
事業収入	41,479,000	19,678,800	21,800,200
リフレッシュ事業収入	37,874,800	16,609,700	21,265,100
自己啓発・余暇活動事業収入	3,604,200	3,069,100	535,100
受取給付金収入	9,235,000	10,047,500	△ 812,500
受取給付金収入	9,235,000	10,047,500	△ 812,500
受取補助金等収入	16,066,000	16,147,000	△ 81,000
受取補助金等収入	16,066,000	16,147,000	△ 81,000
雑収入	2,318,109	3,473,301	△ 1,155,192
雑収入	2,318,109	3,473,301	△ 1,155,192
経常収益計	197,960,788	178,191,980	19,768,808
(2) 経常費用			
健康維持増進事業費	38,204,817	36,561,641	1,643,176
健康維持増進事業費	38,204,817	36,561,641	1,643,176
リフレッシュ事業費	44,937,060	19,178,896	25,758,164
割引補助費	44,937,060	19,178,896	25,758,164
自己啓発・余暇活動事業費	45,562,094	42,527,737	3,034,357
自主事業費	28,803,282	28,190,810	612,472
会員募集推進事業費	179,400	179,400	0
情報提供事業費	16,579,412	14,157,527	2,421,885
共済給付事業費	42,344,683	43,383,420	△ 1,038,737
共済掛金	15,159,683	15,165,920	△ 6,237
慶弔費	27,185,000	28,217,500	△ 1,032,500
人件費	25,896,654	25,510,967	385,687
役員報酬	1,953,600	1,953,600	0
給料手当	11,355,534	11,245,889	109,645
賃金手当	8,521,595	8,306,183	215,412
福利厚生費	3,562,025	3,507,445	54,580
退職給付費用	503,900	497,850	6,050

科 目	当年度	前年度	増 減
一 般 運 営 費	7,261,594	6,487,979	773,615
会 議 費	107,730	88,382	19,348
旅 費 交 通 費	94,940		94,940
通 信 運 搬 費	1,035,782	987,107	48,675
消 耗 品 費	835,730	679,126	156,604
修 繕 費	0	40,480	△ 40,480
印 刷 製 本 費	712,473	765,121	△ 52,648
燃 料 費	208,019	197,815	10,204
使 用 料 及 び 賃 借 料	1,833,458	1,805,532	27,926
保 険 料	195,640	198,780	△ 3,140
手 数 料	984,629	590,728	393,901
委 託 料	713,900	631,400	82,500
租 税 公 課	92,000	93,200	△ 1,200
負 担 金	155,000	145,000	10,000
減 価 償 却 費	292,293	265,308	26,985
経常費用計	204,206,902	173,650,640	30,556,262
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,246,114	4,541,340	△ 10,787,454
評価損益等計	0		0
当期経常増減額	△ 6,246,114	4,541,340	△ 10,787,454
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		0
当期経常外増減額	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 6,246,114	4,541,340	△ 10,787,454
一般正味財産期首残高	108,131,270	103,589,930	4,541,340
一般正味財産期末残高	101,885,156	108,131,270	△ 6,246,114
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	131,885,156	138,131,270	△ 6,246,114

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	14,510,553	10,076,624	4,433,929
未収会費	0	0	0
流動資産合計	14,510,553	10,076,624	4,433,929
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	8,574,771	8,070,871	503,900
記念事業積立預金	12,000,000	12,000,000	0
積立預金	86,000,000	86,000,000	0
特定資産合計	106,574,771	106,070,871	503,900
(3) その他固定資産			
什器備品	4,241,876	3,500,476	741,400
ソフトウェア	3,284,280	3,284,280	0
減価償却累計額	△ 6,877,073	△ 6,584,780	△ 292,293
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	749,083	299,976	449,107
固定資産合計	137,323,854	136,370,847	953,007
資産合計	151,834,407	146,447,471	5,386,936
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,280,000	173,230	11,106,770
預り金	22,480	100	22,380
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	11,374,480	245,330	11,129,150
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,574,771	8,070,871	503,900
固定負債合計	8,574,771	8,070,871	503,900
負債合計	19,949,251	8,316,201	11,633,050
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(106,574,771)	(106,070,871)	(503,900)
正味財産合計	131,885,156	138,131,270	△ 6,246,114
負債及び正味財産合計	151,834,407	146,447,471	5,386,936

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	手元保管	運転資金として	100,000	
		普通預金		14,410,553	
		十六銀行中津川支店会費口		12,894,374	
		十六銀行中津川支店		34,919	
		三菱東京UFJ銀行中津川支店		1,958	
		大垣共立銀行中津川支店		2,005	
		愛知銀行中津川支店		6,721	
		岐阜信用金庫中津川支店		6,269	
		東濃信用金庫中津川支店		23,204	
		東海労働金庫中津川支店		1,434,116	
		東美濃農協中津川支店		5,714	
八十二銀行中津川支店	1,273				
流動資産合計				14,510,553	
(固定資産)	基本財産	定期預金		30,000,000	
			十六銀行中津川支店	10,000,000	
			三菱東京UFJ銀行中津川支店	10,000,000	
			岐阜信用金庫中津川支店	10,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産		8,574,771	
			東海労働金庫中津川支店	8,574,771	
			記念事業積立預金		12,000,000
				八十二銀行中津川支店	9,000,000
			大垣共立銀行中津川支店	3,000,000	
			積立預金		86,000,000
				十六銀行中津川支店	8,000,000
				三菱東京UFJ銀行中津川支店	5,000,000
				大垣共立銀行中津川支店	12,000,000
				十六銀行中津川支店(旧岐阜)	10,000,000
				愛知銀行中津川支店	12,000,000
				岐阜信用金庫中津川支店	5,000,000
				東濃信用金庫中津川支店	10,000,000
				東海労働金庫中津川支店	14,000,000
				東美濃農協中津川支店	10,000,000
			その他固定資産	什器備品 ソフトウェア 減価償却累計額 出資金	
		3,284,280			
		△ 6,877,073			
		100,000			
	固定資産合計				137,323,854
	資産合計				151,834,407
	(流動負債)	未払金 預り金 未払法人税等		11,280,000	
			22,480		
			72,000		
流動負債合計				11,374,480	
(固定負債)	退職給付引当金		8,574,771		
固定負債合計				8,574,771	
負債合計				19,949,251	
正味財産				131,885,156	

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

什器備品・・・法人税法の規定による定率法

ソフトウェア・・・法人税法の規定による定額法

(2) 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ます。

2. 基本財産および特定資産の増減額及びその残高

基本財産およ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	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
財政調整積立預金	86,000,000	0	0	86,000,000
記念事業積立預金	12,000,000	0	0	12,000,000
退職給付引当預金	8,070,871	503,900	0	8,574,771
小 計	106,070,871	503,900	0	106,574,771
合 計	136,070,871	503,900	0	136,574,771

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産およ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	30,000,000	(30,000,000)	(0)	—
小 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	—
特定資産				
財政調整積立預金	86,000,000	(0)	(86,000,000)	—
記念事業積立預金	12,000,000	(0)	(0)	—
退職給付引当預金	8,574,771	—	—	(8,574,771)
小 計	106,574,771	(0)	(86,000,000)	(8,574,771)
合 計	136,574,771	(30,000,000)	(86,000,000)	(8,574,771)

4. 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
什器備品	4,241,876	3,592,793	649,083
ソフトウェア	3,284,280	3,284,280	0
合 計	7,526,156	6,877,073	649,083

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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
中小企業勤労者 福祉事業補助金	中津川市	0	8,784,000	8,784,000	0	
	恵那市	0	7,282,000	7,282,000	0	
合 計		0	16,066,000	16,066,000	0	