

令和5年度決算(正味財産増減計算書)

(令和5年 4月 1日から令和6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	1,782	1,779	3
基本財産運用収入	1,782	1,779	3
受取入金収入	1,509,000	1,579,000	△ 70,000
受取入金収入	1,509,000	1,579,000	△ 70,000
受取会費収入	125,085,300	127,281,900	△ 2,196,600
受取会費収入	125,085,300	127,281,900	△ 2,196,600
事業収入	47,150,100	41,479,000	5,671,100
リフレッシュ事業収入	42,820,400	37,874,800	4,945,600
自己啓発・余暇活動事業収入	4,329,700	3,604,200	725,500
受取給付金収入	9,885,000	9,235,000	650,000
受取給付金収入	9,885,000	9,235,000	650,000
受取補助金等収入	16,066,000	16,066,000	0
受取補助金等収入	16,066,000	16,066,000	0
雑収入	1,688,183	2,318,109	△ 629,926
雑収入	1,688,183	2,318,109	△ 629,926
経常収益計	201,385,365	197,960,788	3,424,577
(2) 経常費用			
健康維持増進事業費	36,766,288	38,204,817	△ 1,438,529
健康維持増進事業費	36,766,288	38,204,817	△ 1,438,529
リフレッシュ事業費	51,525,708	44,937,060	6,588,648
割引補助費	51,525,708	44,937,060	6,588,648
自己啓発・余暇活動事業費	33,892,269	45,562,094	△ 11,669,825
自主事業費	18,506,483	28,803,282	△ 10,296,799
会員募集推進事業費	1,041,800	179,400	862,400
情報提供事業費	14,343,986	16,579,412	△ 2,235,426
共済給付事業費	40,688,114	42,344,683	△ 1,656,569
共済掛金	14,898,114	15,159,683	△ 261,569
慶弔費	25,790,000	27,185,000	△ 1,395,000
人件費	26,161,453	25,896,654	264,799
役員報酬	1,984,800	1,953,600	31,200
給料手当	11,462,395	11,355,534	106,861
賃金手当	8,567,732	8,521,595	46,137
福利厚生費	3,639,676	3,562,025	77,651
退職給付費用	506,850	503,900	2,950

科 目	当年度	前年度	増 減
一 般 運 営 費	7,702,868	7,261,594	441,274
会 議 費	152,281	107,730	44,551
旅 費 交 通 費	173,660	94,940	78,720
通 信 運 搬 費	1,094,249	1,035,782	58,467
消 耗 品 費	905,278	835,730	69,548
印 刷 製 本 費	542,706	712,473	△ 169,767
燃 料 費	203,541	208,019	△ 4,478
使 用 料 及 び 賃 借 料	2,110,210	1,833,458	276,752
保 険 料	205,420	195,640	9,780
手 数 料	1,170,895	984,629	186,266
委 託 料	631,400	713,900	△ 82,500
租 税 公 課	92,600	92,000	600
負 担 金	161,000	155,000	6,000
減 価 償 却 費	259,628	292,293	△ 32,665
経常費用計	196,736,700	204,206,902	△ 7,470,202
評価損益等調整前当期経常増減額	4,648,665	△ 6,246,114	10,894,779
評価損益等計	0		0
当期経常増減額	4,648,665	△ 6,246,114	10,894,779
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	4,648,665	△ 6,246,114	10,894,779
一般正味財産期首残高	101,885,156	108,131,270	△ 6,246,114
一般正味財産期末残高	106,533,821	101,885,156	4,648,665
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	136,533,821	131,885,156	4,648,665

貸 借 対 照 表

(令和6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	7,218,134	14,510,553	△ 7,292,419
未収会費	0	0	0
流動資産合計	7,218,134	14,510,553	△ 7,292,419
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	9,081,621	8,574,771	506,850
記念事業積立預金	12,000,000	12,000,000	0
積立預金	87,000,000	86,000,000	1,000,000
特定資産合計	108,081,621	106,574,771	1,506,850
(3) その他固定資産			
什器備品	4,241,876	4,241,876	0
ソフトウェア	3,284,280	3,284,280	0
減価償却累計額	△ 7,136,701	△ 6,877,073	△ 259,628
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	489,455	749,083	△ 259,628
固定資産合計	138,571,076	137,323,854	1,247,222
資産合計	145,789,210	151,834,407	△ 6,045,197
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,200	11,280,000	△ 11,200,800
預り金	22,568	22,480	88
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	173,768	11,374,480	△ 11,200,712
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,081,621	8,574,771	506,850
固定負債合計	9,081,621	8,574,771	506,850
負債合計	9,255,389	19,949,251	△ 10,693,862
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	106,533,821	101,885,156	4,648,665
(うち特定資産への充当額)	(108,081,621)	(106,574,771)	(1,506,850)
正味財産合計	136,533,821	131,885,156	4,648,665
負債及び正味財産合計	145,789,210	151,834,407	△ 6,045,197

財 産 目 録

(令和6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	手元保管	運転資金として	100,000
	預金	普通預金		7,118,134
		十六銀行中津川支店会費口		5,274,416
		十六銀行中津川支店		31,583
		三菱東京UFJ銀行中津川支店		32,777
		大垣共立銀行中津川支店		28,264
		愛知銀行中津川支店		20,798
		岐阜信用金庫中津川支店		115,722
		東濃信用金庫中津川支店		19,024
		東海労働金庫中津川支店		1,469,100
		東美濃農協中津川支店		38,598
		八十二銀行中津川支店		87,852
流動資産合計				7,218,134
(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			9,081,621
	東海労働金庫中津川支店			9,081,621
	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			87,000,000
	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			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			15,000,000
	東美濃農協中津川支店			10,000,000
その他固定資産	什器備品			4,241,876
	ソフトウェア			3,284,280
	減価償却累計額			△ 7,136,701
	出資金			100,000
固定資産合計				138,571,076
資産合計				145,789,210
(流動負債)	未払金			79,200
	預り金			22,568
	未払法人税等			72,000
流動負債合計				173,768
(固定負債)	退職給付引当金			9,081,621
固定負債合計				9,081,621
負債合計				9,255,389
正味財産				136,533,821

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	1,000,000	0	87,000,000
記念事業積立預金	12,000,000	0	0	12,000,000
退職給付引当預金	8,574,771	506,850	0	9,081,621
小 計	106,574,771	1,506,850	0	108,081,621
合 計	136,574,771	1,506,850	0	138,081,621

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	87,000,000	(0)	(87,000,000)	—
記念事業積立預金	12,000,000	(0)	(0)	—
退職給付引当預金	9,081,621	—	—	(9,081,621)
小 計	108,081,621	(0)	(87,000,000)	(9,081,621)
合 計	138,081,621	(30,000,000)	(87,000,000)	(9,081,621)

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	3,852,421	389,455
ソフトウェア	3,284,280	3,284,280	0
合 計	7,526,156	7,136,701	389,455

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	