

# 貸借対照表

平成 27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			
現金預金	11,476,362	12,388,275	△ 911,913
未収金	251,602	664,600	△ 412,998
貯蔵品	80,850	126,000	△ 45,150
流動資産合計	11,808,814	13,178,875	△ 1,370,061
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	97,524	167,543	△ 70,019
出資金	1,000	1,000	0
ソフトウェア	609,840	762,300	△ 152,460
その他固定資産合計	708,364	930,843	△ 222,479
固定資産合計	10,708,364	10,930,843	△ 222,479
資産合計	22,517,178	24,109,718	△ 1,592,540
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,283,605	1,107,689	175,916
前受金	175,100	110,200	64,900
預り金	653,202	372,202	281,000
流動負債合計	2,111,907	1,590,091	521,816
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,111,907	1,590,091	521,816
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
2. 一般正味財産	10,405,271	12,519,627	△ 2,114,356
正味財産合計	20,405,271	22,519,627	△ 2,114,356
負債及び正味財産合計	22,517,178	24,109,718	△ 1,592,540

貸借対照表内訳表  
平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	勤労者福祉事業	給付事業	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	634,017	796,102	10,046,243	0	11,476,362
未収金	5,602	245,000	1,000	0	251,602
貯蔵品	0	0	80,850	0	80,850
流動資産合計	639,619	1,041,102	10,128,093	0	11,808,814
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	97,524	0	97,524
出資金	0	0	1,000	0	1,000
ソフトウェア	0	0	609,840	0	609,840
その他固定資産合計	0	0	708,364	0	708,364
固定資産合計	0	0	10,708,364	0	10,708,364
資産合計	639,619	1,041,102	20,836,457	0	22,517,178
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	984,728	249,978	48,899	0	1,283,605
前受金	175,100	0	0	0	175,100
預り金	625,200	0	28,002	0	653,202
流動負債合計	1,785,028	249,978	76,901	0	2,111,907
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	1,785,028	249,978	76,901	0	2,111,907
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	0	0	10,000,000	0	10,000,000
2. 一般正味財産	△ 1,145,409	791,124	10,759,556	0	10,405,271
正味財産合計	△ 1,145,409	791,124	20,759,556	0	20,405,271
負債及び正味財産合計	639,619	1,041,102	20,836,457	0	22,517,178

# 正味財産増減計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,500	3,586	△ 86
受取会費			
正会員受取会費	20,813,000	20,532,000	281,000
正会員受取年会費	246,000	225,600	20,400
受取会費計	21,059,000	20,757,600	301,400
事業収益			
慶弔共済金収入	4,244,680	4,800,674	△ 555,994
参加者負担金収入	1,765,400	1,628,700	136,700
事業収益計	6,010,080	6,429,374	△ 419,294
受取補助金等			
受取補助金等振替額	6,300,000	6,300,000	0
雑収益			
受取利息	7,031	12,818	△ 5,787
雑収益	486,160	580,303	△ 94,143
雑収益計	493,191	593,121	△ 99,930
経常収益計	33,865,771	34,083,681	△ 217,910
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	6,777,266	6,650,962	126,304
退職給付費用	286,800	286,800	0
福利厚生費	1,088,793	1,061,853	26,940
通信運搬費	222,341	217,891	4,450
消耗品費	13,353	28,519	△ 15,166
印刷製本費	1,489,790	1,652,060	△ 162,270
燃料費	36,405	51,217	△ 14,812
光熱水料費	134,426	128,220	6,206
賃借料	230,580	230,580	0
保険料	5,592,355	5,631,406	△ 39,051
諸謝金	20,485	21,000	△ 515
支払助成金	10,158,713	10,445,047	△ 286,334
広告宣伝費	80,000	80,000	0
委託費	20,000	45,000	△ 25,000
支払手数料	50,112	55,478	△ 5,366
支払給付金	3,508,000	4,255,000	△ 747,000
チケット助成金	952,770	1,211,130	△ 258,360
事業費計	30,662,189	32,052,163	△ 1,389,974
管理費			
給料手当	2,658,683	2,592,283	66,400
退職給付費用	121,200	121,200	0
福利厚生費	424,087	413,165	10,922
会議費	2,592	4,760	△ 2,168
旅費交通費	138,430	114,570	23,860
通信運搬費	145,696	141,813	3,883
減価償却費	217,884	6,957	210,927
消耗什器備品費	12,436	20,473	△ 8,037
消耗品費	160,386	193,648	△ 33,262

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	4,800	100,800	△ 96,000
印刷製本費	124,092	69,500	54,592
燃料費	33,042	39,307	△ 6,265
光熱水料費	42,450	40,490	1,960
賃借料	57,024	12,408	44,616
租税公課	11,003	23,170	△ 12,167
支払負担金	46,360	43,360	3,000
支払手数料	214,665	209,092	5,573
使用料	272,160	0	272,160
委託費	451,353	690,544	△ 239,191
管理費計	5,138,343	4,837,540	300,803
経常費用計	35,800,532	36,889,703	△ 1,089,171
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,934,761	△ 2,806,022	871,261
当期経常増減額	△ 1,934,761	△ 2,806,022	871,261
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			
固定資産売却損			
什器備品除却売却損	4,595	5,003	△ 408
経常外費用計	4,595	5,003	△ 408
当期経常外増減額	△ 4,595	△ 5,003	408
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,939,356	△ 2,811,025	871,669
法人税、住民税及び事業税	175,000	138,600	36,400
当期一般正味財産増減額	△ 2,114,356	△ 2,949,625	835,269
一般正味財産期首残高	12,519,627	15,469,252	△ 2,949,625
一般正味財産期末残高	10,405,271	12,519,627	△ 2,114,356
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	6,300,000	6,300,000	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 6,300,000	△ 6,300,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	20,405,271	22,519,627	△ 2,114,356

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	勤労者福祉事業	給付事業	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	0	0	3,500	0	3,500
受取会費					
正会員受取会費	0	0	20,813,000	0	20,813,000
正会員受取年会費	0	0	246,000	0	246,000
受取会費計	0	0	21,059,000	0	21,059,000
事業収益					
慶弔共済金収入	0	4,244,680	0	0	4,244,680
参加者負担金収入	1,765,400	0	0	0	1,765,400
事業収益計	1,765,400	4,244,680	0	0	6,010,080
受取補助金等					
受取補助金等振替額	0	0	6,300,000	0	6,300,000
雑収益					
受取利息	0	0	7,031	0	7,031
雑収益	485,760	0	400	0	486,160
雑収益計	485,760	0	7,431	0	493,191
経常収益計	2,251,160	4,244,680	27,369,931	0	33,865,771
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	6,329,537	447,729	0	0	6,777,266
退職給付費用	270,000	16,800	0	0	286,800
福利厚生費	1,016,344	72,449	0	0	1,088,793
通信運搬費	207,716	14,625	0	0	222,341
消耗品費	13,353	0	0	0	13,353
印刷製本費	1,489,790	0	0	0	1,489,790
燃料費	36,405	0	0	0	36,405
光熱水料費	123,814	10,612	0	0	134,426
賃借料	230,580	0	0	0	230,580
保険料	76,910	5,515,445	0	0	5,592,355
諸謝金	20,485	0	0	0	20,485
支払助成金	10,158,713	0	0	0	10,158,713
広告宣伝費	80,000	0	0	0	80,000
委託費	20,000	0	0	0	20,000
支払手数料	37,206	12,906	0	0	50,112
支払給付金	0	3,508,000	0	0	3,508,000
チケット助成金	952,770	0	0	0	952,770
事業費計	21,063,623	9,598,566	0	0	30,662,189
管理費					
給料手当	0	0	2,658,683	0	2,658,683
退職給付費用	0	0	121,200	0	121,200
福利厚生費	0	0	424,087	0	424,087
会議費	0	0	2,592	0	2,592
旅費交通費	0	0	138,430	0	138,430
通信運搬費	0	0	145,696	0	145,696
減価償却費	0	0	217,884	0	217,884
消耗什器備品費	0	0	12,436	0	12,436
消耗品費	0	0	160,386	0	160,386
修繕費	0	0	4,800	0	4,800
印刷製本費	0	0	124,092	0	124,092
燃料費	0	0	33,042	0	33,042
光熱水料費	0	0	42,450	0	42,450
賃借料	0	0	57,024	0	57,024
租税公課	0	0	11,003	0	11,003
支払負担金	0	0	46,360	0	46,360
支払手数料	0	0	214,665	0	214,665
使用料	0	0	272,160	0	272,160
委託費	0	0	451,353	0	451,353
管理費計	0	0	5,138,343	0	5,138,343
経常費用計	21,063,623	9,598,566	5,138,343	0	35,800,532
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,812,463	△ 5,353,886	22,231,588	0	△ 1,934,761
当期経常増減額	△ 18,812,463	△ 5,353,886	22,231,588	0	△ 1,934,761
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産売却損					
什器備品除却売却損	0	0	4,595	0	4,595
経常外費用計	0	0	4,595	0	4,595
当期経常外増減額	0	0	△ 4,595	0	△ 4,595
他会計振替額	18,216,277	5,179,818	△ 23,396,095	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 596,186	△ 174,068	△ 1,169,102	0	△ 1,939,356
法人税、住民税及び事業税	142,800	32,200	0	0	175,000
当期一般正味財産増減額	△ 738,968	△ 206,268	△ 1,169,102	0	△ 2,114,356
一般正味財産期首残高	△ 406,423	997,392	11,928,658	0	12,519,627
一般正味財産期末残高	△ 1,145,409	791,124	10,759,556	0	10,405,271
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	0	0	6,300,000	0	6,300,000
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	0	0	△ 6,300,000	0	△ 6,300,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	△ 1,145,409	791,124	20,759,556	0	20,405,271

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
 什器備品・・・定率法  
 ソフトウェア・・・定額法
- (3) リース取引の処理方法  
 所有権移転外ファイナンス・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て処理している。
- (4) 消費税等の会計処理・・・税込み方式によって処理している。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	10,000,000	0	0	—
小 計	10,000,000	0	0	—
合 計	10,000,000	0	0	0

### 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	393,855	296,331	97,524
ソフトウェア	762,300	152,460	609,840
合 計	1,156,155	448,791	707,364

### 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
補助金 米子市勤労者福祉 サービスセンター 運営補助	米 子 市	0	6,300,000	6,300,000	0	指定正味財産
合 計		0	6,300,000	6,300,000	0	

### 6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	6,300,000
小 計	6,300,000
合 計	6,300,000

## 附属明細書

### 1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
その他固定資産	什器備品	167,543	0	70,019	97,524
	出資金	1,000	0	0	1,000
	ソフトウェア	762,300	0	152,460	609,840
	その他固定資産計	930,843	0	222,479	708,364

### 2. 引当金の明細

引当金 なし