

平成22年度・収支決算書

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科目名	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. 会費・入会金収入	23,550,000	22,840,000	710,000	
1. 会費・入会金収入	23,550,000	22,840,000	710,000	
1. 会費収入	23,400,000	22,711,500	688,500	1人1ヵ月500円
2. 入会金収入	150,000	128,500	21,500	500円×257人
2. 事業収入	24,365,000	14,860,560	9,504,440	
1. 事業運営収入	24,365,000	14,860,560	9,504,440	
1. 研修会・講習会事業収入	1,000	0	1,000	
2. 生活安定事業収入	6,500,000	5,495,000	1,005,000	全労済協会給付金
3. 健康維持増進 事業収入	1,960,000	1,254,800	705,200	健康施設利用収入 1,098,400 健康増進事業収入 156,400
4. 自己啓発・ 余暇活動事業収入	15,903,000	8,110,760	7,792,240	レジャー施設等 2,849,300 観劇等チケット 3,233,100 各種ツアー・イベント 2,028,360
5. 財産形成事業収入	1,000	0	1,000	
3. 補助金収入	33,250,000	33,250,000	0	
1. 補助金収入	33,250,000	33,250,000	0	
1. 補助金収入	33,250,000	33,250,000	0	市補助金
4. 寄附金収入	1,000	0	1,000	
1. 寄附金収入	1,000	0	1,000	
1. 寄附金収入	1,000	0	1,000	

(単位:円)

科目名	予算額	決算額	差異	備考
5. 雑収入	450,000	930,894	△ 480,894	
1. 雑収入	450,000	930,894	△ 480,894	
1. 受取利息	50,000	55,745	△ 5,745	預金利息
2. 取扱手数料	300,000	370,883	△ 70,883	チケット取扱い手数料 44,450 労働金庫・全労済事務委 166,687 チラシ配布等手数料 159,746
3. 雑収入	100,000	504,266	△ 404,266	全労済協会掛金精算金 477,495 中央労働金庫配当金 7,650 会員証再発行料等 19,121
事業活動収入計(A)	81,616,000	71,881,454	9,734,546	
2. 事業活動支出				
1. 事業費支出	71,740,000	53,661,862	18,078,138	
1. 人件費	12,128,000	10,860,348	1,267,652	
1. 給料手当	10,529,000	9,436,490	1,092,510	給料 7,508,880 地域手当 479,484 通勤手当 82,885 期末・勤勉手当 1,244,249 時間外手当 120,992
2. 福利厚生費	1,599,000	1,423,858	175,142	労働保険料・健康診断料等
2. 調査研究事業費	161,000	90,420	70,580	
1. 旅費交通費	50,000	15,420	34,580	情報収集・調査研究会議旅費
2. 印刷製本費	1,000	0	1,000	
3. 負担金	110,000	75,000	35,000	連合会・東京都協議会・全福センター等の会費及び負担金
3. 研修会・講習会事業費	4,000	0	4,000	
1. 消耗品費	1,000	0	1,000	
2. 賃借料	1,000	0	1,000	
3. 委託費	1,000	0	1,000	
4. 諸謝金	1,000	0	1,000	
4. 情報提供事業費	5,297,000	3,775,949	1,521,051	
1. 旅費交通費	1,000	0	1,000	
2. 通信運搬費	140,000	61,830	78,170	会報等郵送料
3. 消耗品費	30,000	26,734	3,266	拡大用地図等
4. 印刷製本費	2,936,000	2,218,550	717,450	会報かわせみ印刷 1,082,697 センターガイドブック 732,375 全福ガイド 313,988 封筒印刷等 89,490

(単位:円)

科目名	予算額	決算額	差異	備考
5. 委託費	2,190,000	1,468,835	721,165	会報配達委託(シルバー) 733,300 ホームページ管理 60,000 会員拡大員委託(シルバー) 675,535
5 勤労者福祉事業費	54,150,000	38,935,145	15,214,855	
(1)生活安定事業費	20,085,000	17,767,589	2,317,411	
1. 共済掛金	7,535,000	7,312,620	222,380	全労済協会共済掛金
2. 給付金	12,500,000	10,432,000	2,068,000	全労済協会 5,495,000 独自 4,937,000
3. 通信運搬費	10,000	8,200	1,800	
4. 消耗品費	20,000	14,769	5,231	
5. 印刷製本費	20,000	0	20,000	
(2)健康維持増進事業費	4,620,000	3,219,917	1,400,083	
1. 利用補助費	320,000	208,000	112,000	人間ドッグ・脳ドッグ
2. 利用施設費	2,330,000	1,476,340	853,660	極楽湯 261,250 ロテンガーデン 295,750 温泉特集 919,340
3. 通信運搬費	6,000	4,800	1,200	
4. 消耗品費	95,000	45,272	49,728	ボウリング大会賞品
5. 印刷製本費	210,000	152,250	57,750	健康カレンダー印刷
6. 賃借料	185,000	67,200	117,800	ボウリング大会会場借上
7. 保険料	10,000	1,000	9,000	傷害保険料
8. 諸謝金	25,000	0	25,000	
9. 負担金	6,000	0	6,000	ボウリング法人会員
10. 委託費	1,433,000	1,265,055	167,945	ゴルフ大会事業委託 224,000 健康カレンダー配布委託 50,940 健康バスハイキング 162,115 メンタルヘルス事業委託 828,000
(3)老後生活安定事業費	3,030,000	2,656,481	373,519	
1. 補助金	3,000,000	2,650,000	350,000	退職金共済掛金補助
2. 通信運搬費	5,000	3,000	2,000	
3. 消耗品費	5,000	3,481	1,519	消耗品費
4. 印刷製本費	20,000	0	20,000	
(4)自己啓発・ 余暇活動事業費	26,370,000	15,291,158	11,078,842	
1. 施設利用補助費	21,700,000	12,293,780	9,406,220	NHK学園等利用補助 20,750 宿泊施設利用補助 1,880,000 レジャー施設利用補助 5,436,050 観劇等チケット利用補助 4,644,380 スポーツ施設利用補助 305,600 幹旋旅行補助 7,000
2. 旅費交通費	10,000	9,380	620	ツアー随行旅費
3. 通信運搬費	15,000	14,213	787	ツアー案内通知等
4. 消耗品費	50,000	31,210	18,790	
5. 印刷製本費	70,000	41,790	28,210	利用券・補助券印刷代
6. 保険料	1,000	0	1,000	ツアー傷害保険料
7. 委託費	4,524,000	2,900,785	1,623,215	日帰り・宿泊ツアーの経費
(5)財産形成事業費	45,000	0	45,000	
1. 消耗品費	5,000	0	5,000	
2. 賃借料	10,000	0	10,000	
3. 諸謝金	30,000	0	30,000	

(単位:円)

科目名	予算額	決算額	差異	備考
2. 管理費支出	16,297,000	13,929,610	2,367,390	
1. 人件費	6,889,000	6,557,983	331,017	
1. 給料手当	5,962,000	5,631,863	330,137	給料 3,995,700 地域手当 479,484 期末・勤勉手当 1,087,649 時間外手当 69,030
2. 福利厚生費	927,000	926,120	880	社会保険料・健康診断料等
2. 管理運営費	9,408,000	7,371,627	2,036,373	
1. 実費弁償	290,000	230,000	60,000	役員費用弁償
2. 会議費	197,000	87,848	109,152	理事会賄い 6,332 監査賄い 3,200 総会賄い 71,316 その他会議賄い 7,000
3. 旅費交通費	40,000	12,850	27,150	役員活動旅費 9,820 職員活動旅費 3,030
4. 通信運搬費	400,000	258,914	141,086	電話料 233,784 郵送料(会費通知等) 25,130
5. 消耗什器備品費	1,000	0	1,000	
6. 消耗品費	580,000	304,922	275,078	事務用品・消耗器材費 275,962 雑誌・地図 28,960
7. 修繕費	500,000	16,500	483,500	印刷機・自転車
8. 印刷製本費	280,000	219,240	60,760	会議資料 46,200 帳票・封筒等印刷代 143,010 名刺印刷代 30,030
9. 燃料費	90,000	43,930	46,070	ガソリン代
10. 光熱水料費	285,000	200,252	84,748	電気代
11. 賃借料	3,526,000	3,448,687	77,313	電算システムリース料 355,551 車輛リース料 567,000 事務所借上げ料 2,400,000 会場借上げ料 35,800 電話リース料 90,336
12. 手数料	730,000	424,808	305,192	会費振替手数料 357,283 口座振替手数料 25,200 変更登記手数料等 42,325
13. 保険料	150,000	98,770	51,230	金庫盗難・火災・個人情報保険料
14. 諸謝金	30,000	0	30,000	
15. 租税公課	80,000	70,000	10,000	法人市都民税・収入印紙
16. 負担金支出	46,000	45,100	900	社会保険協会・日野市商工会等
17. 委託費	1,981,000	1,799,190	181,810	センターシステム保守 827,190 会計・税務事務・顧問料 972,000
				予備費より740,000充当
18. 広告料	1,000	0	1,000	会員募集広告掲載料
19. 渉外費	1,000	0	1,000	他市より視察等
20. 雑費	200,000	110,616	89,384	慶弔費・諸雑費

(単位:円)

科目名	予算額	決算額	差異	備考
3. 補助金返還金支出	1,000	0	1,000	
1. 補助金返還金支出	1,000	0	1,000	
1. 補助金返還金支出	1,000	0	1,000	
事業活動支出計 (B)	88,038,000	67,591,472	20,446,528	
事業活動収支差額(ア) (A)-(B)	△ 6,422,000	4,289,982	△ 10,711,982	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
1. 特定預金取崩収入	2,000	1,618,294	△ 1,616,294	
1. 特定預金取崩収入	2,000	1,618,294	△ 1,616,294	
1. 記念事業預金取崩収入	1,000	0	1,000	
2. 退職給付引当預金取崩収入	1,000	1,618,294	△ 1,617,294	
投資活動収入計(C)	2,000	1,618,294	△ 1,616,294	
2.投資活動支出				
1. 特定預金支出	50,000	3,672	46,328	
1. 特定預金支出	50,000	3,672	46,328	
1. 記念事業預金支出	25,000	3,672	21,328	
2. 退職給付引当預金支出	25,000	0	25,000	
投資活動支出計(D)	50,000	3,672	46,328	
投資活動収支差額 (イ) (C)-(D)	△ 48,000	1,614,622	△ 1,662,622	
III 予備費支出				
1. 予備費支出 (ウ)	47,830,000	-	47,830,000	
1. 予備費支出	47,830,000	-	47,830,000	
1. 予備費支出	48,570,000	-	47,830,000	
	△ 740,000			(注1)
当期収支差額 (E) (ア)+(イ)-(ウ)	△ 54,300,000	5,904,604	△ 60,204,604	
前期繰越収支差額 (F)	54,300,000	63,134,157	△ 8,834,157	
次期繰越収支差額 (E)+(F)	0	69,038,761	△ 69,038,761	

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、前受金、預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	65,921,246	70,424,757
未 収 金	154,467	240,076
前 払 金	209,770	218,140
合 計	66,285,483	70,882,973
未 払 金	2,514,873	1,252,462
前 受 金	374,200	376,150
預 り 金	262,253	215,600
合 計	3,151,326	1,844,212
次期繰越収支差額	63,134,157	69,038,761

3. 科目間の流用及び予備費の使用(注1)

予備費のうち、740,000を管理費支出のうち管理運営費の委託費に充当した。
なお、委託費の予算額は、当該額を含めて表示している。

貸借対照表

平成23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	70,424,757	65,921,246	4,503,511
未収金	240,076	154,467	85,609
前払金	218,140	209,770	8,370
貯蔵品	89,000	150,500	△ 61,500
流動資産合計	70,971,973	66,435,983	4,535,990
2. 固定資産			
(1)特定資産			
記念事業預金	5,249,675	5,246,003	3,672
退職給付引当預金	2,433,867	4,052,161	△ 1,618,294
特定資産合計	7,683,542	9,298,164	△ 1,614,622
(2)その他固定資産			
什器備品	0	1	△ 1
労働金庫出資金	255,000	255,000	0
その他固定資産合計	255,000	255,001	△ 1
固定資産合計	7,938,542	9,553,165	△ 1,614,623
資産合計	78,910,515	75,989,148	2,921,367
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,252,462	2,514,873	△ 1,262,411
前受金	376,150	374,200	1,950
預り金	215,600	262,253	△ 46,653
流動負債合計	1,844,212	3,151,326	△ 1,307,114
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,433,867	2,433,867	0
固定負債合計	2,433,867	2,433,867	0
負債合計	4,278,079	5,585,193	△ 1,307,114
一般正味財産合計	74,632,436	70,403,955	4,228,481
(うち特定資産への充当額)	(5,249,675)	(6,864,297)	'(△ 1,614,622)
正味財産合計	74,632,436	70,403,955	4,228,481
負債及び正味財産合計	78,910,515	75,989,148	2,921,367

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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 会費入会金収入	22,840,000	23,533,500	△ 693,500
会費入会金収入	22,840,000	23,533,500	△ 693,500
② 事業収入	14,860,560	19,273,250	△ 4,412,690
事業運営収入	14,860,560	19,273,250	△ 4,412,690
生活安定事業収入	5,495,000	6,200,000	△ 705,000
健康維持増進事業収入	1,254,800	1,949,950	△ 695,150
自己啓発・余暇活動事業収入	8,110,760	11,123,300	△ 3,012,540
③ 補助金収入	33,250,000	35,000,000	△ 1,750,000
補助金収入	33,250,000	35,000,000	△ 1,750,000
④ 雑収入	930,894	1,772,560	△ 841,666
雑収入	930,894	1,772,560	△ 841,666
経常収益計	71,881,454	79,579,310	△ 7,697,856
(2) 経常費用			
① 事業費	53,723,362	59,429,089	△ 5,705,727
人件費	10,860,348	11,601,049	△ 740,701
給料手当	9,436,490	9,989,803	△ 553,313
福利厚生費	1,303,858	1,462,816	△ 158,958
退職給付費用	120,000	148,430	△ 28,430
調査研究事業費	90,420	100,290	△ 9,870
情報提供事業費	3,775,949	4,152,726	△ 376,777
勤労者福祉事業費	38,935,145	43,472,480	△ 4,537,335
生活安定事業費	17,767,589	18,625,664	△ 858,075
健康維持増進事業費	3,219,917	3,731,403	△ 511,486
老後生活安定事業費	2,656,481	2,153,859	502,622
自己啓発・余暇活動事業費	15,291,158	18,961,554	△ 3,670,396
棚卸資産	61,500	102,544	△ 41,044
期首棚卸資産	150,500	253,044	△ 102,544
期末棚卸資産	△ 89,000	△ 150,500	61,500

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	13,929,611	15,080,489	△ 1,150,878
人件費	6,557,983	6,779,499	△ 221,516
給料手当	5,631,863	5,761,005	△ 129,142
福利厚生費	866,120	870,064	△ 3,944
退職給付費用	60,000	148,430	△ 88,430
管理運営費	7,371,628	8,300,990	△ 929,362
実費弁償	230,000	240,000	△ 10,000
会議費	87,848	73,044	14,804
旅費交通費	12,850	2,300	10,550
通信運搬費	258,914	311,719	△ 52,805
減価償却費	1	9	△ 8
消耗品費	304,922	376,484	△ 71,562
修繕費	16,500	11,675	4,825
印刷製本費	219,240	180,600	38,640
燃料費	43,930	56,987	△ 13,057
光熱水料費	200,252	177,650	22,602
賃借料	3,448,687	5,216,336	△ 1,767,649
手数料	424,808	429,627	△ 4,819
保険料	98,770	81,340	17,430
租税公課	70,000	75,000	△ 5,000
負担金支出	45,100	45,100	0
委託費	1,799,190	939,114	860,076
雑費	110,616	84,005	26,611
経常費用計	67,652,973	74,509,578	△ 6,856,605
当期経常増加額	4,228,481	5,069,732	△ 841,251
当期一般正味財産増加額	4,228,481	5,069,732	△ 841,251
一般正味財産期首残高	70,403,955	65,334,223	5,069,732
一般正味財産期末残高	74,632,436	70,403,955	4,228,481
Ⅲ 正味財産期末残高	74,632,436	70,403,955	4,228,481

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

個別法による原価法によっている。

(2) 引当金の計上について

退職給付引当金……職員の自己都合による退職給付に備えるため、期末退職給付の要支給額のうち中小企業退職金共済制度から支給される額を差し引いた金額を計上している。なお、22年度において中小企業退職金共済制度の掛金変更により、22年度以降の退職給付の引当金計上は要しないこととなった。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンス取引については、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。

(4) 消費税の取り扱いについて

消費税は税込方式によって処理している。

2. 表示方法の変更

前年度において、事業費及び管理費の「人件費」に含めて表示していました中小企業退職金共済制度を明瞭性の観点から当年度より事業費の「退職給付費用」及び管理費の「退職給付費用」として表示している。なお、前年度の事業費及び管理費の「人件費」に含まれている中小企業退職金共済制度はそれぞれ60,000円である。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産は無し。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
記念事業預金	5,246,003	3,672		5,249,675
退職給付引当預金	4,052,161		1,618,294	2,433,867
合 計	9,298,164	3,672	1,618,294	7,683,542

4. 基本財産及び特定資産の財源別内訳

基本財産は無し。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)
記念事業預金	5,249,675	(0)	(5,249,675)	-
退職給付引当預金	2,433,867	(0)	(0)	(2,433,867)
合 計	7,683,542	(0)	(5,249,675)	(2,433,867)

5. 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 (ノート型パソコン)	280,844	280,844	0
合 計	280,844	280,844	0

○22年度中にパソコンを廃棄したことによりすべて除却。

6. 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
市補助金	日野市	0	33,250,000	33,250,000	0	-
合 計		0	33,250,000	33,250,000	0	-

財 産 目 録

平成23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	70,424,757		
現 金	200,551		
普通預金	43,669,976		
三菱東京UFJ銀行 日野市役所支店 1	42,848,651		
三菱東京UFJ銀行 日野市役所支店 2	352,140		
中央労働金庫 八王子支店	469,185		
定期預金	26,554,230		
中央労働金庫 八王子支店	26,554,230		
未収金	240,076		
センター入会金	7,000		
全労済協会給付金	70,000		
労働保険料精算金	7,776		
レジャー施設・観劇チケット代金	155,300		
前払金	218,140		
自己啓発事業費(観劇チケット)	136,850		
管理運営費(盗難・火災・個人情報保険料)	81,290		
貯蔵品(デパート商品券)	89,000		
流動資産合計		70,971,973	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
記念事業預金(三菱東京UFJ銀行 日野市役所支店)	5,249,675		
退職給付引当預金(三菱東京UFJ銀行 日野市役所支店)	2,433,867		
特定資産合計	7,683,542		
(2) その他固定資産			
中央労働金庫 出資金	255,000		
その他固定資産合計	255,000		
固定資産合計		7,938,542	
資産の部合計			78,910,515

(単位:円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,252,462		
情報提供事業費(会員拡大員委託料)	41,085		
生活安定事業費(全労済協会共済掛金)	592,480		
健康維持増進事業費(温泉施設)	4,400		
自己啓発事業費(レジャー施設・映画チケット代等)	344,600		
給与手当(3月分時間外手当)	30,556		
福利厚生費(社会保険料等)	166,540		
管理運営費(センターシステムリース料・電話代等)	72,801		
前受金	376,150		
健康維持増進事業参加費(極楽湯)	56,250		
自己啓発事業参加費(ゆうえんち・観劇チケット等)	319,900		
預り金	215,600		
社会保険料	135,240		
源泉所得税	80,360		
流動負債合計		1,844,212	
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,433,867		
固定負債合計		2,433,867	
負債の部合計			4,278,079
正味財産			74,632,436

固定資産目録明細

(平成23年3月31日)

○特定資産

(1)基金・預金

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期中増減高	期末残高	備 考
記念事業預金	5,246,003	3,672	5,249,675	三菱東京UFJ銀行 日野市役所支店 定期預金
退職給付引当預金	4,052,161	-1,618,294	2,433,867	三菱東京UFJ銀行 日野市役所支店 定期預金
合 計	9,298,164	-1,614,622	7,683,542	

○その他固定資産

(1)什器備品

残存価額 1円で計上されていたパソコン(1台)を廃棄したため、22年度において除却処分を行った。

(2)出資金

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期中増減高	期末残高
中央労働金庫出資金	255,000	0	255,000