

貸 借 対 照 表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	令和4年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,428,685	17,711,286	-11,282,601
普通預金	5,915,284	17,290,544	-11,375,260
預り金	513,401	420,742	92,659
未収金	36,800	62,100	-25,300
貯蔵品	9,592,780	5,271,340	4,321,440
流動資産合計	16,058,265	23,044,726	-6,986,461
2. 固定資産			
(1) 基本財産	33,000,000	33,000,000	0
基本財産合計	33,000,000	33,000,000	0
(2) 特定資産			
職員退職手当積立金預金	45,482,871	44,182,871	1,300,000
給付責任準備積立金預金	22,218,744	22,218,744	0
中央労働金庫足利支店	12,218,744	12,218,744	0
佐野農業協同組合	10,000,000	10,000,000	0
財政調整積立金預金	35,404,739	27,904,739	7,500,000
中央労働金庫足利支店	10,000,000	5,000,000	5,000,000
足利市農業協同組合	20,000,000	20,000,000	0
中央労働金庫足利支店（普通預金）	5,404,739	2,904,739	2,500,000
中央労働金庫出資証券	10,000	10,000	0
特定資産合計	103,116,354	94,316,354	8,800,000
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
ソフトウェア	191,859	257,639	-65,780
その他固定資産合計	191,861	257,641	-65,780
固定資産合計	136,308,215	127,573,995	8,734,220
資産合計	152,366,480	150,618,721	1,747,759
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,783,249	2,164,924	618,325
預り金	513,401	420,742	92,659
流動負債合計	3,296,650	2,585,666	710,984
2. 固定負債			
退職給付引当金	46,925,633	45,695,515	1,230,118
固定負債合計	46,925,633	45,695,515	1,230,118
負債合計	50,222,283	48,281,181	1,941,102
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	30,000,000	30,000,000	0
財政調整積立金取崩	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	33,000,000	33,000,000	0
（うち基本財産への充当額）	〔 33,000,000 〕	〔 33,000,000 〕	〔 0 〕
（うち特定資産への充当額）	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕
2. 一般正味財産	69,144,197	69,337,540	-193,343
（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）	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕
正味財産合計	102,144,197	102,337,540	-193,343
負債及び正味財産合計	152,366,480	150,618,721	1,747,759

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	令和4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 基本財産運用益	560	560	0
② 受取入会金	284,500	271,500	13,000
③ 受取会費	58,278,750	59,854,250	-1,575,500
④ 事業収益	21,685,330	15,733,480	5,951,850
文化・教養・健康事業負担金	9,055,100	7,411,300	1,643,800
余暇活動事業負担金	3,322,360	2,858,230	464,130
余暇施設利用事業負担金	9,307,870	5,463,950	3,843,920
⑤ 受取補助金等	26,714,000	26,534,000	180,000
⑥ 雑収益	1,070,721	977,692	93,029
受取利息	3,192	3,967	-775
広告宣伝収入	784,000	376,000	408,000
雑収益	283,529	597,725	-314,196
経常収益計	108,033,861	103,371,482	4,662,379
(2) 経常費用			
① 事業費	81,686,990	71,099,565	10,587,425
役員報酬	604,680	584,837	19,843
給与手当	21,514,890	20,893,527	621,363
退職給付費用	811,878	1,039,596	-227,718
法定福利費	3,480,419	3,379,668	100,751
福利厚生費	825,558	825,558	0
補助職員費	3,573,837	3,496,205	77,632
報償費	76,000	68,000	8,000
消耗品費	2,857,067	2,538,327	318,740
燃料費	155,560	115,128	40,432
印刷製本費	3,049,510	2,888,900	160,610
通信運搬費	2,027,727	1,975,904	51,823
保険料	341,430	298,295	43,135
使用料賃借料	1,390,214	1,469,415	-79,201
委託料	3,938,482	3,503,057	435,425
手数料	857,174	774,345	82,829
租税公課	273,807	260,434	13,373
講師謝礼金	76,038	96,426	-20,388
施設利用料補助	24,584,557	16,338,710	8,245,847
旅行費補助	2,199,510	1,371,880	827,630
慶弔給付金	8,955,000	9,050,000	-95,000
教育費等補助	90,152	47,483	42,669
返還金	3,500	67,370	-63,870
貸倒損失	0	16,500	-16,500
② 管理費	26,540,214	26,821,330	-281,116
役員報酬	3,426,518	3,314,079	112,439
給与手当	11,083,428	10,763,332	320,096
退職給付費用	418,240	535,549	-117,309
法定福利費	1,792,943	1,741,041	51,902
福利厚生費	425,287	425,287	0
補助職員費	3,558,958	4,136,340	-577,382

旅費	63,100	0	63,100
会議費	18,858	16,207	2,651
報償費	190,000	310,660	-120,660
理事長交際費	0	10,000	-10,000
消耗品費	873,125	515,702	357,423
燃料費	38,890	28,782	10,108
光熱水費	227,480	169,744	57,736
食糧費	6,270	6,819	-549
印刷製本費	258,805	332,530	-73,725
通信運搬費	440,727	419,854	20,873
保険料	85,970	73,480	12,490
使用料賃借料	2,045,417	1,777,604	267,813
委託料	1,102,078	1,763,723	-661,645
手数料	550	737	-187
租税公課	196,640	194,430	2,210
負担金	221,150	219,650	1,500
ソフトウェア減価償却費	65,780	65,780	0
経常費用計	108,227,204	97,920,895	10,306,309
当期経常増減額	-193,343	5,450,587	-5,643,930
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			
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	-193,343	5,450,587	-5,643,930
一般正味財産期首残高	69,337,540	63,886,953	5,450,587
一般正味財産期末残高	69,144,197	69,337,540	-193,343
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	33,000,000	33,000,000	0
指定正味財産期末残高	33,000,000	33,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	102,144,197	102,337,540	-193,343

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
会員に対する売却価格で計上している
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、定額法による。
- (3) リース取引の処理方法
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) 引当金の計上基準について
退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額から中退金からの期末支給額を差し引いた金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理方法
税込処理によっている。

2 会計方針

「公益目的会計基準」（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を適用している。

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	33,000,000	0	0	33,000,000
小計	33,000,000	0	0	33,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	44,182,871	1,300,000	0	45,482,871
給付積立預金	22,218,744	0	0	22,218,744
財政調整積立金	27,904,739	7,500,000	0	35,404,739
出資証券	10,000	0	0	10,000
小計	94,316,354	8,800,000	0	103,116,354
合計	127,316,354	8,800,000	0	136,116,354

4 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	33,000,000	(30,000,000)	(3,000,000)	
小計	33,000,000	(30,000,000)	(3,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当預金	45,482,871			(45,482,871)
給付積立預金	22,218,744		(22,218,744)	
財政調整積立金	35,404,739		(35,404,739)	
出資証券	10,000		(10,000)	
小計	103,116,354	(0)	(57,633,483)	(45,482,871)
合計	136,116,354	(30,000,000)	(60,633,483)	(45,482,871)

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	582,000	581,998	2
ソフトウェア	328,900	137,041	191,859
合計	910,900	719,039	191,861

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
補助金						
運営費補助金	足利市	0	17,013,000	17,013,000	0	一般正味財産
	佐野市	0	9,701,000	9,701,000	0	一般正味財産
合計		0	26,714,000	26,714,000	0	

7 実施事業資産の名称及び帳簿価額

実施事業資産の名称及び帳簿価額は次のとおりである。

(単位：円)

区 分	資産の名称	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	什器備品	2	0	0	2
合 計		2	0	0	2

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載為省略する。

2 引当金の明細

退職給付費用の算出については、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額 (退職給付費用)	当期減少額	当期末残高
退職金総額	79,985,470	2,768,610	0	82,754,080
中退共退職金	34,289,955	1,538,492	0	35,828,447
差引 (引当金)	45,695,515	1,230,118	0	46,925,633