

# 貸 借 対 照 表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目               | 令和6年度          | 前年度            | 増減          |
|-------------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                |                |             |
| 1. 流動資産           |                |                |             |
| 現金預金              | 8,303,424      | 7,719,210      | 584,214     |
| 普通預金              | 7,533,046      | 7,133,182      | 399,864     |
| 中央労働金庫足利支店        | 7,533,046      | 7,107,222      | 425,824     |
| 群馬銀行足利支店          | 0              | 25,960         | -25,960     |
| 預り金               | 770,378        | 586,028        | 184,350     |
| 未収金               | 34,500         | 81,200         | -46,700     |
| 貯蔵品               | 4,294,060      | 5,246,980      | -952,920    |
| 流動資産合計            | 12,631,984     | 13,047,390     | -415,406    |
| 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       | 35,142,974     | 46,482,871     | -11,339,897 |
| 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         | 26,404,785     | 26,404,785     | 0           |
| 中央労働金庫足利支店        | 10,000,000     | 10,000,000     | 0           |
| 足利市農業協同組合         | 11,000,000     | 11,000,000     | 0           |
| 中央労働金庫足利支店（普通預金）  | 5,404,785      | 5,404,785      | 0           |
| 中央労働金庫出資証券        | 10,000         | 10,000         | 0           |
| 特定資産合計            | 83,776,503     | 95,116,400     | -11,339,897 |
| (3) その他固定資産       |                |                |             |
| 什器備品              | 2              | 2              | 0           |
| ソフトウェア            | 60,299         | 126,079        | -65,780     |
| その他固定資産合計         | 60,301         | 126,081        | -65,780     |
| 固定資産合計            | 116,836,804    | 128,242,481    | -11,405,677 |
| 資産合計              | 129,468,788    | 141,289,871    | -11,821,083 |
| <b>II 負債の部</b>    |                |                |             |
| 1. 流動負債           |                |                |             |
| 未払金               | 3,043,673      | 5,030,847      | -1,987,174  |
| 預り金               | 770,378        | 586,028        | 184,350     |
| 流動負債合計            | 3,814,051      | 5,616,875      | -1,802,824  |
| 2. 固定負債           |                |                |             |
| 退職給付引当金           | 38,764,308     | 48,036,117     | -9,271,809  |
| 固定負債合計            | 38,764,308     | 48,036,117     | -9,271,809  |
| 負債合計              | 42,578,359     | 53,652,992     | -11,074,633 |
| <b>III 正味財産の部</b> |                |                |             |
| 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         | 53,890,429     | 54,636,879     | -746,450    |
| （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            | 86,890,429     | 87,636,879     | -746,450    |
| 負債及び正味財産合計        | 129,468,788    | 141,289,871    | -11,821,083 |

# 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目           | 令和6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     | 3,091       | 560         | 2,531       |
| ② 受取入会金       | 281,500     | 358,500     | -77,000     |
| ③ 受取会費        | 56,303,350  | 57,075,150  | -771,800    |
| ④ 事業収益        | 20,639,490  | 23,813,020  | -3,173,530  |
| 文化・教養・健康事業負担金 | 9,075,270   | 10,391,730  | -1,316,460  |
| 余暇活動事業負担金     | 5,069,720   | 4,206,800   | 862,920     |
| 余暇施設利用事業負担金   | 6,494,500   | 9,214,490   | -2,719,990  |
| ⑤ 受取補助金等      | 27,488,000  | 26,664,000  | 824,000     |
| ⑥ 雑収益         | 831,865     | 826,556     | 5,309       |
| 受取利息          | 15,967      | 3,300       | 12,667      |
| 広告宣伝収入        | 679,200     | 617,300     | 61,900      |
| 雑収益           | 136,698     | 205,956     | -69,258     |
| 経常収益計         | 105,547,296 | 108,737,786 | -3,190,490  |
| (2) 経常費用      |             |             |             |
| ① 事業費         | 86,645,413  | 96,565,591  | -9,920,178  |
| 役員報酬          | 725,744     | 615,935     | 109,809     |
| 給与手当          | 26,780,481  | 21,658,912  | 5,121,569   |
| 退職給付費用        | 0           | 732,919     | -732,919    |
| 法定福利費         | 3,226,018   | 3,637,337   | -411,319    |
| 福利厚生費         | 760,404     | 815,887     | -55,483     |
| 補助職員費         | 7,024,275   | 5,300,064   | 1,724,211   |
| 旅費            | 15,560      | 15,220      | 340         |
| 会議費           | 1,980       | 0           | 1,980       |
| 報償費           | 60,000      | 71,000      | -11,000     |
| 消耗品費          | 2,513,052   | 2,635,672   | -122,620    |
| 燃料費           | 157,574     | 162,962     | -5,388      |
| 印刷製本費         | 2,894,772   | 3,082,973   | -188,201    |
| 通信運搬費         | 1,546,166   | 2,057,929   | -511,763    |
| 保険料           | 224,207     | 250,975     | -26,768     |
| 使用料賃借料        | 1,600,118   | 1,751,534   | -151,416    |
| 委託料           | 5,894,971   | 6,318,586   | -423,615    |
| 手数料           | 1,009,520   | 959,539     | 49,981      |
| 租税公課          | 309,694     | 315,366     | -5,672      |
| 講師謝礼金         | 58,876      | 76,039      | -17,163     |
| 施設利用料補助       | 22,363,213  | 35,504,734  | -13,141,521 |
| 旅行費補助         | 2,363,500   | 2,317,230   | 46,270      |
| 慶弔給付金         | 6,980,000   | 8,170,000   | -1,190,000  |
| 教育費等補助        | 100,088     | 79,278      | 20,810      |
| 返還金           | 25,700      | 6,700       | 19,000      |
| 貸倒損失          | 9,500       | 28,800      | -19,300     |
| ② 管理費         | 28,920,142  | 26,679,559  | 2,240,583   |
| 役員報酬          | 4,112,550   | 3,490,301   | 622,249     |
| 給与手当          | 13,796,006  | 11,157,621  | 2,638,385   |
| 退職給付費用        | 0           | 377,565     | -377,565    |
| 法定福利費         | 1,661,888   | 1,873,780   | -211,892    |
| 福利厚生費         | 391,724     | 420,305     | -28,581     |
| 補助職員費         | 3,529,940   | 2,734,220   | 795,720     |

|               |             |             |             |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 旅費            | 53,680      | 30,380      | 23,300      |
| 会議費           | 32,080      | 118,469     | -86,389     |
| 報償費           | 174,080     | 208,430     | -34,350     |
| 理事長交際費        | 26,500      | 0           | 26,500      |
| 消耗品費          | 411,227     | 901,317     | -490,090    |
| 修繕費           | 0           | 5,500       | -5,500      |
| 燃料費           | 39,394      | 40,740      | -1,346      |
| 光熱水費          | 206,660     | 194,054     | 12,606      |
| 食糧費           | 31,084      | 9,309       | 21,775      |
| 印刷製本費         | 366,300     | 503,540     | -137,240    |
| 通信運搬費         | 322,601     | 483,059     | -160,458    |
| 保険料           | 79,800      | 83,210      | -3,410      |
| 使用料賃借料        | 2,100,828   | 1,945,652   | 155,176     |
| 委託料           | 1,097,390   | 1,602,390   | -505,000    |
| 手数料           | 2,750       | 2,107       | 643         |
| 租税公課          | 183,830     | 217,280     | -33,450     |
| 負担金           | 234,050     | 214,550     | 19,500      |
| ソフトウェア減価償却費   | 65,780      | 65,780      | 0           |
| 経常費用計         | 115,565,555 | 123,245,150 | -7,679,595  |
| 当期経常増減額       | -10,018,259 | -14,507,364 | 4,489,105   |
| 2. 経常外増減の部    |             |             |             |
| (1) 経常外収益     |             |             |             |
| 財政調整積立金預金利息収入 | 0           | 46          | -46         |
| 退職給付引当金取崩収入   | 9,271,809   | 0           | 9,271,809   |
| 経常外収益計        | 9,271,809   | 46          | 9,271,763   |
| (2) 経常外費用     |             |             |             |
| 経常外費用計        | 0           | 0           | 0           |
| 当期経常外増減額      | 9,271,809   | 46          | 9,271,763   |
| 当期一般正味財産増減額   | -746,450    | -14,507,318 | 13,760,868  |
| 一般正味財産期首残高    | 54,636,879  | 69,144,197  | -14,507,318 |
| 一般正味財産期末残高    | 53,890,429  | 54,636,879  | -746,450    |
| 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  | 86,890,429  | 87,636,879  | -746,450    |

## 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ます。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は、定額法によります。
- (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ます。
- (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ます。
- (5) 消費税等の会計処理方法  
税込処理によっています。

### 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）を適用しています。

### 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、次のとおりです。

(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 | 46,482,871  | 300,000 | 11,639,897 | 35,142,974  |
| 給付積立預金   | 22,218,744  | 0       | 0          | 22,218,744  |
| 財政調整積立金  | 26,404,785  | 0       | 0          | 26,404,785  |
| 出資証券     | 10,000      | 0       | 0          | 10,000      |
| 小計       | 95,116,400  | 300,000 | 11,639,897 | 83,776,503  |
| 合計       | 128,116,400 | 300,000 | 11,639,897 | 116,776,503 |

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、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目      | 当期末残高       | (うち指定正味<br>財産からの充<br>当額) | (うち一般正味<br>財産からの充<br>当額) | (うち負債に<br>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 | 35,142,974  |                          |                          | ( 35,142,974)    |
| 給付積立預金   | 22,218,744  |                          | ( 22,218,744)            |                  |
| 財政調整積立金  | 26,404,785  |                          | ( 26,404,785)            |                  |
| 出資証券     | 10,000      |                          | ( 10,000)                |                  |
| 小計       | 83,776,503  | ( 0)                     | ( 48,633,529)            | ( 35,142,974)    |
| 合計       | 116,776,503 | ( 30,000,000)            | ( 51,633,529)            | ( 35,142,974)    |

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、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目    | 取得価額    | 減価償却<br>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 | 268,601     | 60,299 |
| 合計     | 910,900 | 850,599     | 60,301 |

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、次のとおりです。

(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<br>の記載区分 |
|---------|-----|-------|------------|------------|-------|-----------------|
| 補助金     |     |       |            |            |       |                 |
| 運営費補助金  | 足利市 | 0     | 17,740,000 | 17,740,000 | 0     | 一般正味財産          |
|         | 佐野市 | 0     | 9,748,000  | 9,748,000  | 0     | 一般正味財産          |
| 合計      |     | 0     | 27,488,000 | 27,488,000 | 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す。

(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」に記載為省略します。

### 2 引当金の明細

退職給付費用の算出については、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目     | 前期末残高      | 当期増加額<br>(退職給付費用) | 当期減少額      | 当期末残高      |
|---------|------------|-------------------|------------|------------|
| 退職金総額   | 85,418,320 | 0                 | 15,572,100 | 69,846,220 |
| 中退共退職金  | 37,382,203 | 0                 | 6,300,291  | 31,081,912 |
| 差引(引当金) | 48,036,117 | 0                 | 9,271,809  | 38,764,308 |