

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	令和5年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,719,210	6,428,685	1,290,525
普通預金	7,133,182	5,915,284	1,217,898
中央労働金庫足利支店	7,107,222	5,915,284	1,191,938
群馬銀行足利支店	25,960	0	25,960
預り金	586,028	513,401	72,627
未収金	81,200	36,800	44,400
貯蔵品	5,246,980	9,592,780	-4,345,800
流動資産合計	13,047,390	16,058,265	-3,010,875
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	46,482,871	45,482,871	1,000,000
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	26,404,785	35,404,739	-8,999,954
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	20,000,000	-9,000,000
中央労働金庫足利支店（普通預金）	5,404,785	5,404,739	46
中央労働金庫出資証券	10,000	10,000	0
特定資産合計	95,116,400	103,116,354	-7,999,954
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
ソフトウェア	126,079	191,859	-65,780
その他固定資産合計	126,081	191,861	-65,780
固定資産合計	128,242,481	136,308,215	-8,065,734
資産合計	141,289,871	152,366,480	-11,076,609
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,030,847	2,783,249	2,247,598
預り金	586,028	513,401	72,627
流動負債合計	5,616,875	3,296,650	2,320,225
2. 固定負債			
退職給付引当金	48,036,117	46,925,633	1,110,484
固定負債合計	48,036,117	46,925,633	1,110,484
負債合計	53,652,992	50,222,283	3,430,709
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	54,636,879	69,144,197	-14,507,318
(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	87,636,879	102,144,197	-14,507,318
負債及び正味財産合計	141,289,871	152,366,480	-11,076,609

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	令和5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	358,500	284,500	74,000
③ 受取会費	57,075,150	58,278,750	-1,203,600
④ 事業収益	23,813,020	21,685,330	2,127,690
文化・教養・健康事業負担金	10,391,730	9,055,100	1,336,630
余暇活動事業負担金	4,206,800	3,322,360	884,440
余暇施設利用事業負担金	9,214,490	9,307,870	-93,380
⑤ 受取補助金等	26,664,000	26,714,000	-50,000
⑥ 雑収益	826,556	1,070,721	-244,165
受取利息	3,300	3,192	108
広告宣伝収入	617,300	784,000	-166,700
雑収益	205,956	283,529	-77,573
経常収益計	108,737,786	108,033,861	703,925
(2) 経常費用			
① 事業費	96,565,591	81,686,990	14,878,601
役員報酬	615,935	604,680	11,255
給与手当	21,658,912	21,514,890	144,022
退職給付費用	732,919	811,878	-78,959
法定福利費	3,637,337	3,480,419	156,918
福利厚生費	815,887	825,558	-9,671
補助職員費	5,300,064	3,573,837	1,726,227
旅費	15,220	0	15,220
報償費	71,000	76,000	-5,000
消耗品費	2,635,672	2,857,067	-221,395
燃料費	162,962	155,560	7,402
印刷製本費	3,082,973	3,049,510	33,463
通信運搬費	2,057,929	2,027,727	30,202
保険料	250,975	341,430	-90,455
使用料賃借料	1,751,534	1,390,214	361,320
委託料	6,318,586	3,938,482	2,380,104
手数料	959,539	857,174	102,365
租税公課	315,366	273,807	41,559
講師謝礼金	76,039	76,038	1
施設利用料補助	35,504,734	24,584,557	10,920,177
旅行費補助	2,317,230	2,199,510	117,720
慶弔給付金	8,170,000	8,955,000	-785,000
教育費等補助	79,278	90,152	-10,874
返還金	6,700	3,500	3,200
貸倒損失	28,800	0	28,800
② 管理費	26,679,559	26,540,214	139,345
役員報酬	3,490,301	3,426,518	63,783
給与手当	11,157,621	11,083,428	74,193
退職給付費用	377,565	418,240	-40,675
法定福利費	1,873,780	1,792,943	80,837
福利厚生費	420,305	425,287	-4,982
補助職員費	2,734,220	3,558,958	-824,738

旅費	30,380	63,100	-32,720
会議費	118,469	18,858	99,611
報償費	208,430	190,000	18,430
消耗品費	901,317	873,125	28,192
修繕費	5,500	0	5,500
燃料費	40,740	38,890	1,850
光熱水費	194,054	227,480	-33,426
食糧費	9,309	6,270	3,039
印刷製本費	503,540	258,805	244,735
通信運搬費	483,059	440,727	42,332
保険料	83,210	85,970	-2,760
使用料賃借料	1,945,652	2,045,417	-99,765
委託料	1,602,390	1,102,078	500,312
手数料	2,107	550	1,557
租税公課	217,280	196,640	20,640
負担金	214,550	221,150	-6,600
ソフトウェア減価償却費	65,780	65,780	0
経常費用計	123,245,150	108,227,204	15,017,946
当期経常増減額	-14,507,364	-193,343	-14,314,021
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	46	0	46
経常外収益計	46	0	46
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	46	0	46
当期一般正味財産増減額	-14,507,318	-193,343	-14,313,975
一般正味財産期首残高	69,144,197	69,337,540	-193,343
一般正味財産期末残高	54,636,879	69,144,197	-14,507,318
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	87,636,879	102,144,197	-14,507,318

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	45,482,871	1,000,000	0	46,482,871
給付積立預金	22,218,744	0	0	22,218,744
財政調整積立金	35,404,739	46	9,000,000	26,404,785
出資証券	10,000	0	0	10,000
小計	103,116,354	1,000,046	9,000,000	95,116,400
合計	136,116,354	1,000,046	9,000,000	128,116,400

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	46,482,871			(46,482,871)
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	95,116,400	(0)	(48,633,529)	(46,482,871)
合計	128,116,400	(30,000,000)	(51,633,529)	(46,482,871)

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	202,821	126,079
合計	910,900	784,819	126,081

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	16,963,000	16,963,000	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	26,664,000	26,664,000	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	5,432,850	0	85,418,320
中退共退職金	34,289,955	3,092,248	0	37,382,203
差引(引当金)	45,695,515	2,340,602	0	48,036,117