

令和元年度一般財団法人岡山市勤労者サポートプラザ収支計算書
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額				決算額	差異	備 考
	当初予算額	補正額	流用額	現計			
I 事業活動収支の部							
1. 事業活動収入							
(1)基本財産運用収入	85,000	0	0	85,000	84,686	△ 314	
①基本財産運用収入	85,000	0	0	85,000	84,686	△ 314	国債経過利子
(2)会費・入会金収入	108,780,000	0	0	108,780,000	108,221,500	△ 558,500	
①会費収入	107,600,000	0	0	107,600,000	107,166,500	△ 433,500	延 214,333人分
②入会金収入	1,180,000	0	0	1,180,000	1,055,000	△ 125,000	入会 2,110人分
(3)補助金収入	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	0	
①補助金収入	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	0	岡山市補助金
(4)雑入	1,170,000	0	0	1,170,000	989,223	△ 180,777	
①雑入	1,170,000	0	0	1,170,000	989,223	△ 180,777	輪選手数料他
事業活動収入計	115,035,000	0	0	115,035,000	114,295,409	△ 739,591	執行率 99.36%
2. 事業活動支出							
(1)事業費	90,165,000	0	0	90,165,000	89,138,248	1,026,752	
①共済給付	48,190,000	500,000	0	48,690,000	48,559,704	130,296	各種共済給付他
②各種助成金	22,060,000	△ 1,000,000	△ 74,000	20,986,000	20,590,986	395,014	
生活資金融資保証料助成	50,000	0	0	50,000	11,100	38,900	生活資金融資保証料助成金
定期健康診断受診助成	11,100,000	△ 800,000	△ 312,000	9,988,000	9,921,000	67,000	健康診断受診助成金
インフルエンザ予防接種助成	2,430,000	100,000	238,000	2,768,000	2,767,100	900	インフルエンザ予防接種助成金
在宅介護サービス等利用助成	780,000	0	0	780,000	715,000	65,000	在宅介護サービス等利用助成金
宿泊助成	7,600,000	△ 300,000	0	7,300,000	7,102,000	198,000	宿泊助成金
こども事業所見学助成	100,000	0	0	100,000	74,786	25,214	受入れ事業所に費用の一部助成
③施設利用補助	5,300,000	△ 800,000	△ 486,000	4,014,000	4,013,486	514	健康温泉利用補助他
④イベント補助	3,210,000	500,000	215,000	3,925,000	3,924,462	538	ツアー補助他
⑤情報提供事業	4,260,000	800,000	345,000	5,405,000	5,404,615	385	各種情報提供・ホームページリニューアル
⑥会員加入促進事業	7,145,000	0	0	7,145,000	6,644,995	500,005	
人件費	5,660,000	0	0	5,660,000	5,249,684	410,316	
賃金	4,000,000	0	29,000	4,029,000	4,029,000	0	臨時職員2名分
手当	860,000	0	△ 29,000	831,000	485,304	345,696	各種手当
福利厚生費	800,000	0	0	800,000	735,380	64,620	社会保険料他
運営費	1,485,000	0	0	1,485,000	1,395,311	89,689	
通信運搬費	60,000	0	1,000	61,000	60,302	698	iPad通信料他
消耗品	180,000	△ 50,000	△ 18,000	112,000	86,594	25,406	加入促進用事務用品等
印刷製本費	270,000	△ 30,000	17,000	257,000	256,778	222	パンフレット作成等
燃料代	230,000	△ 50,000	0	180,000	169,289	10,711	ガソリン代
賃借料	535,000	0	0	535,000	520,648	14,352	営業用軽自動車2台等
負担金	110,000	0	0	110,000	106,200	3,800	ビジネスマッチング参加負担金等
修繕費	0	130,000	0	130,000	125,000	5,000	営業用軽自動車修理代
広告料	100,000	0	0	100,000	70,500	29,500	広報誌広告等
(2)管理費	24,870,000	0	0	24,870,000	24,579,045	290,955	
①人件費	20,173,000	0	0	20,173,000	20,132,152	40,848	
給料	10,030,000	0	7,000	10,037,000	10,036,800	200	職員 3 名分
報酬	1,869,000	0	0	1,869,000	1,861,200	7,800	事務員 1 名分
手当	5,036,000	0	△ 50,000	4,986,000	4,954,016	31,984	各種手当
福利厚生費	3,238,000	0	43,000	3,281,000	3,280,136	864	社会保険料他
②運営費	4,697,000	0	0	4,697,000	4,446,893	250,107	
会議費	10,000	0	0	10,000	7,315	2,685	会議用お茶代
旅費交通費	410,000	0	0	410,000	327,066	82,934	役員費用弁償、職員旅費
通信運搬費	847,000	0	0	847,000	846,834	166	電話代・郵送料
消耗品	200,000	0	△ 4,000	196,000	180,298	15,702	事務用品
委託料	732,000	0	4,000	736,000	735,960	40	電算機保守・清掃委託・繁忙期事務委託他
印刷製本費	140,000	0	0	140,000	119,484	20,516	会員証、各種印刷
光熱水費	180,000	0	0	180,000	158,801	21,199	電気・ガス・水道代
使用料及び賃借料	416,000	0	0	416,000	409,004	6,996	会員管理システム等リース料他
保険料	131,000	0	0	131,000	130,840	160	盗難保険料、役員賠償保険料
租税公課	80,000	0	0	80,000	65,800	14,200	法人税・印紙代他
負担金	171,000	0	0	171,000	167,000	4,000	全福センター会費他
手数料	1,280,000	0	0	1,280,000	1,265,227	14,773	振込手数料他
修繕費	50,000	0	0	50,000	33,264	16,736	カードプリンタ修繕費
雑費	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
事業活動支出計	115,035,000	0	0	115,035,000	113,717,293	1,317,707	執行率 98.85%
事業活動収支差額	0	0	0	0	578,116	△ 578,116	

科 目	予算額				決算額	差異	備 考
	当初予算額	補正額	流用額	現計			
Ⅱ投資活動収支の部							
1. 投資活動収入							
(1)固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	
①固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	
(2)基本財産売却収入	0	0	0	0	0	0	
①基本財産売却収入	0	0	0	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	
2. 投資活動支出							
(1)固定資産取得支出	0	129,000	0	129,000	128,293	707	
①固定資産取得支出	0	129,000	0	129,000	128,293	707	営業用ノートパソコン購入
(2)基本財産取得支出	0	0	0	0	0	0	
①基本財産取得支出	0	0	0	0	0	0	
(3)特定資産取得支出	764,000	0	0	764,000	760,073	3,927	
①減価償却引当資産取得支出	36,000	0	0	36,000	32,073	3,927	
②退職手当引当資産取得支出	0	0	0	0	0	0	
③運営基金引当資産取得支出	0	0	0	0	0	0	
④リース資産取得支出	728,000	0	0	728,000	728,000	0	会員管理システム等リース準備金
投資活動支出計	764,000	129,000	0	893,000	888,366	4,634	
投資活動収支差額	△ 764,000	△ 129,000	0	△ 893,000	△ 888,366	△ 4,634	
Ⅲ財務活動収支の部							
1. 財務活動収入							
(1)借入金収入	0	0	0	0	0	0	
①長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出							
①借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
②長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	
Ⅳ予備費支出	0	0	0	0	0	0	
当期収支差額	△ 764,000	△ 129,000	0	△ 893,000	△ 310,250	582,750	
前期繰越収支差額	22,000,000	784,232	-	22,784,232	22,784,232	0	
次期繰越収支差額	21,236,000	655,232	-	21,891,232	22,473,982	582,750	

注1.収支予算書は「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日 公益法人指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に

示された3区分の様式により作成している。

注2.短期借入金限度額 0円

注3.債務負担額 0円

貸借対照表

令和2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			
(1) 現金預金	27,465,039	30,101,613	△ 2,636,574
(2) 未収金	62,000	54,500	7,500
(3) 棚卸資産	234,000	378,300	△ 144,300
流動資産合計	27,761,039	30,534,413	△ 2,773,374
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① 投資有価証券	99,998,650	99,993,250	5,400
基本財産合計	99,998,650	99,993,250	5,400
(2) 特定資産			
① 出資金	100,000	100,000	0
② 減価償却引当資産	1,823,371	1,791,298	32,073
③ 退職給付引当資産	3,029,670	3,029,670	0
④ 運営基金引当資産	33,299,953	33,299,953	0
⑤ リース資産取得引当資産	1,598,000	870,000	728,000
特定資産合計	39,850,994	39,090,921	760,073
(3) その他固定資産			
① 什器備品	96,223	3	96,220
② 無形固定資産	0	0	0
その他固定資産合計	96,223	3	96,220
固定資産合計	139,945,867	139,084,174	861,693
資産合計	167,706,906	169,618,587	△ 1,911,681
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	4,266,751	7,118,571	△ 2,851,820
(2) 前受金	137,000	0	137,000
(3) 預り金	883,306	631,610	251,696
流動負債合計	5,287,057	7,750,181	△ 2,463,124
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	3,029,670	3,029,670	0
固定負債合計	3,029,670	3,029,670	0
負債合計	8,316,727	10,779,851	△ 2,463,124
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出資金	100,000,000	100,000,000	-
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	-
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(-)
一般正味財産合計	59,390,179	58,838,736	551,443
(うち特定資産への充当額)	(39,850,994)	(39,090,921)	(760,073)
正味財産合計	159,390,179	158,838,736	551,443
負債及び正味財産合計	167,706,906	169,618,587	△ 1,911,681

正味財産増減計算書（総括表）

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	令和元年度	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	90,086	90,086	0
基本財産受取利息	90,086	90,086	0
②受取会費・入会金	108,221,500	107,415,000	806,500
受取会費	107,166,500	106,269,500	897,000
受取入会金	1,055,000	1,145,500	△ 90,500
③受取補助金	5,000,000	5,000,000	0
受取岡山市補助金	5,000,000	5,000,000	0
④雑収益	989,223	1,227,076	△ 237,853
受取斡旋手数料	638,960	671,941	△ 32,981
受取利息	33,653	36,135	△ 2,482
雑収益	316,610	519,000	△ 202,390
経常収益計	114,300,809	113,732,162	568,647
(2) 経常費用			
①事業費	107,300,387	102,857,122	4,443,265
給料手当	17,995,918	17,683,386	312,532
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	3,359,490	3,286,476	73,014
通信運搬費	314,704	343,379	△ 28,675
減価償却費	32,073	0	32,073
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	122,652	201,500	△ 78,848
修繕費	151,610	18,376	133,234
広告費	70,500	128,520	△ 58,020
印刷製本費	280,674	259,894	20,780
燃料費	169,289	178,827	△ 9,538
光熱水料費	127,040	131,344	△ 4,304
賃借料	832,686	837,324	△ 4,638
保険料	1,718	1,718	0
租税公課	7,900	10,025	△ 2,125
支払負担金	134,200	137,960	△ 3,760
支払手数料	780,454	736,484	43,970
委託費	426,226	371,670	54,556
支払共済給付	48,559,704	46,379,864	2,179,840
支払各種助成金	20,590,986	20,544,140	46,846
支払施設利用補助金	4,013,486	4,595,692	△ 582,206
支払イベント補助金	3,924,462	3,158,863	765,599
情報提供事業	5,404,615	3,851,680	1,552,935
②管理費	6,448,979	6,422,933	26,046
給料手当	3,370,402	3,283,240	87,162
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	656,026	638,403	17,623
会議費	7,315	5,825	1,490
旅費交通費	327,066	384,760	△ 57,694
通信運搬費	592,432	529,395	63,037
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	144,240	235,336	△ 91,096
修繕費	6,654	4,595	2,059
印刷製本費	95,588	232,175	△ 136,587

科 目	令和元年度	前年度	増 減
光熱水料費	31,761	32,838	△ 1,077
賃借料	96,966	100,127	△ 3,161
保険料	129,122	128,872	250
租税公課	57,900	60,025	△ 2,125
支払負担金	139,000	139,000	0
支払手数料	484,773	417,564	67,209
委託費	309,734	230,778	78,956
雑費	0	0	0
経常費用計	113,749,366	109,280,055	4,469,311
当期経常増減額	551,443	4,452,107	△ 3,900,664
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
② 固定資産受贈益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0
② 固定資産評価損	0	0	0
固定資産評価損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増加額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	551,443	4,452,107	△ 3,900,664
一般正味財産期首残高	58,838,736	54,386,629	4,452,107
一般正味財産期末残高	59,390,179	58,838,736	551,443
II 指定正味財産増減の部			
国庫補助金（指定）	0	0	0
地方公共団体補助金（指定）	0	0	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	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	159,390,179	158,838,736	551,443

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	0
預金	中国銀行 岡山市役所出張所 普通預金 1106111	運転資金として	15,060,850
	おかやま信用金庫 本店 普通預金 0557859	運転資金として	392,389
	トマト銀行 大供支店 普通預金 7381731	運転資金として	11,834,459
	中国労働金庫 岡山支店 普通預金 4284832	運転資金として	177,341
未収金	会費	未収受取会費として	35,000
	入会金 54名分	未収受取入会金として	27,000
棚卸資産	TOHOシネマズ福利厚生パスポート 180枚	事業実施用として	234,000
流動資産合計			27,761,039
2. 固定資産			
基本財産			
①投資有価証券	第124回利付国庫債券（5年）	基本財産投資有価証券	99,998,650
特定資産			
①出資金	中国労働金庫 岡山支店	生活資金融資斡旋の事業用として	100,000
②減価償却引当資産	トマト銀行 大供支店 定期預金 1215902-004	固定資産減価償却引当金積立金として	1,266,298
	トマト銀行 大供支店 定期預金 1215902-005	固定資産減価償却引当金積立金として	557,073
③退職給付引当資産	トマト銀行 大供支店 定期預金 1197092	退職手当積立金として	3,029,670
④運営基金引当資産	笠岡信用組合 岡山支店 定期預金 0270730	運営基金積立金として	33,299,953
⑤リース資産取得引当資産	トマト銀行 大供支店 定期預金 1215902-006	リース資産取得時積立金として	1,598,000
その他固定資産			
①什器備品	シュレッダー 1台	事業費の機密文書処理用として	1
	電算機 一式	会員管理用として	1
	カードプリンタ 1台	会員証印字用として	1
	営業用ノートパソコン 1台	営業用として	96,220
②無形固定資産	会計ソフト	公益法人会計ソフトライセンスとして	0
固定資産合計			139,945,867
資産合計			167,706,906
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	事業費	事業費の未払金として	3,622,227
	管理費	管理費の未払金として	644,524
前受金	会費	次期受取会費	116,000
	入会金	次期受取入会金	21,000
預り金	社会保険料預り金	社会保険料本人負担分として	354,366
	労働保険料預り金	労働保険料本人負担分として	64,070
	所得税預り金	源泉所得税	81,270
	住民税預り金	市県民税	255,200
	チケット代預り金	チケット代預り金として	128,400
流動負債合計			5,287,057
2. 固定負債			
退職給付引当金			3,029,670
固定負債合計			3,029,670
負債合計			8,316,727
正味財産			159,390,179

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法を採用しております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法を採用しております。

無形固定資産・・・定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務を計算し、計上しています。

(5) リース取引の処理方法

リース物件については、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おります。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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。

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				
国債（5年：第124回）	99,993,250	5,400	0	99,998,650
小 計	99,993,250	5,400	0	99,998,650
特定資産				
出資金（中国労働金庫）	100,000	0	0	100,000
減価償却引当資産（トマト銀行）	1,791,298	32,073	0	1,823,371
退職給付引当資産（トマト銀行）	3,029,670	0	0	3,029,670
運営基金積立預金（備前信用金庫）	33,299,953	0	33,299,953	0
運営基金積立預金（笠岡信用組合）	0	33,299,953	0	33,299,953
リース資産取得引当資産（トマト銀行）	870,000	728,000	0	1,598,000
小 計	39,090,921	34,060,026	33,299,953	39,850,994
合 計	139,084,171	34,065,426	33,299,953	139,849,644

3. 基本財産及び特定資産の内訳

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。

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				
国債（5年：第124回）	99,998,650	(99,998,650)	-	-
小 計	99,998,650	(99,998,650)	-	-
特定資産				
出資金（中国労働金庫）	100,000	-	(100,000)	-
減価償却引当資産（トマト銀行）	1,823,371	-	(1,823,371)	-
退職給付引当資産（トマト銀行）	3,029,670	-	(3,029,670)	(3,029,670)
運営基金積立預金（備前信用金庫）	33,299,953	-	(33,299,953)	-

リース資産取得引当資産（トマト銀行）	1,598,000		(1,598,000)	
小 計	39,850,994	-	(39,850,994)	(3,029,670)
合 計	139,849,644	(99,998,650)	(39,850,994)	(3,029,670)

4. 担保に供している資産

該当なし

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
有形固定資産			
シュレッダー	182,280	182,279	1
会員管理用電算機一式	951,300	951,299	1
カードプリンタ	315,000	314,999	1
ノートパソコン	128,293	32,073	96,220
無形固定資産			
公益法人会計ソフト	525,000	525,000	0
合 計	2,101,873	2,005,650	96,223

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
国債	99,998,650	100,050,000	51,350
合計	99,998,650	100,050,000	51,350

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

科 目	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金					
岡山市勤労者サポートプラザ戦略的営業推進事業費補助金	岡山市	0	5,000,000	5,000,000	0
合 計		0	5,000,000	5,000,000	0

8. 関連当事者との取引内容

なし

9. 退職給付関係

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、中小企業退職金共済制度を併用しています。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

科目	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	国債（5年：第124回）	99,993,250	5,400	0	99,998,650
	基本財産計	99,993,250	5,400	0	99,998,650
特定資産	出資金（中国労働金庫）	100,000	0	0	100,000
	減価償却引当資産（トマト銀行）	1,791,298	32,073	0	1,823,371
	退職給付引当資産（トマト銀行）	3,029,670	0	0	3,029,670
	運営基金積立預金（備前信用金庫）	33,299,953	0	33,299,953	0
	運営基金積立預金（笠岡信用組合）	0	33,299,953	0	33,299,953
	リース資産取得引当資産（トマト銀行）	870,000	728,000	0	1,598,000
	特定資産計	39,090,921	34,060,026	33,299,953	39,850,994

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
減価償却引当金	1,791,298	32,073	0	0	1,823,371
退職給付引当金	3,029,670	0	0	0	3,029,670
リース資産取得引当金	870,000	728,000	0	0	1,598,000