

令和2年度一般財団法人岡山市勤労者サポートプラザ決算報告

令和2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
令和2年4月1日から令和3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	125,385	40,385	
①基本財産運用収入	85,000	0	0	85,000	125,385	40,385	国債経過利子
(2)会費・入会金収入	110,540,000	0	0	110,540,000	109,823,500	△ 716,500	
①会費収入	109,240,000	0	0	109,240,000	108,799,000	△ 441,000	延 217,598人分
②入会金収入	1,300,000	0	0	1,300,000	1,024,500	△ 275,500	入会 2,049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	1,070,000	0	0	1,070,000	924,514	△ 145,486	
①雑入	1,070,000	0	0	1,070,000	924,514	△ 145,486	斡旋手数料他
事業活動収入計	116,695,000	0	0	116,695,000	115,873,399	△ 821,601	執行率 99.30%
2. 事業活動支出							
(1)事業費	90,382,000	0	0	90,382,000	79,056,554	11,325,446	
①共済給付	49,150,000	0	0	49,150,000	44,150,275	4,999,725	各種共済給付他
②各種助成金	21,480,000	0	0	21,480,000	19,070,800	2,409,200	
生活資金融資保証料助成	50,000	0	0	50,000	0	50,000	生活資金融資保証料助成金
定期健康診断受診助成	10,680,000	0	1,395,000	12,075,000	12,074,500	500	健康診断受診助成金
インフルエンザ予防接種助成	2,540,000	0	692,000	3,232,000	3,231,200	800	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	790,000	0	0	790,000	760,000	30,000	在宅介護サービス利用助成金
宿泊助成	7,320,000	0	△ 2,087,000	5,233,000	2,919,000	2,314,000	宿泊助成金
こども事業所見学助成	100,000	0	0	100,000	86,100	13,900	受入れ事業所に費用の一部助成
③施設利用補助	4,650,000	0	0	4,650,000	2,383,930	2,266,070	健康温泉利用補助他
④イベント補助	3,360,000	0	△ 1,078,000	2,282,000	1,221,092	1,060,908	ツアー補助他
⑤情報提供事業	4,260,000	0	1,078,000	5,338,000	5,337,781	219	各種情報提供・ホームページ改定
⑥会員加入促進事業	7,482,000	0	0	7,482,000	6,892,676	589,324	
人件費	5,956,000	0	0	5,956,000	5,559,357	396,643	
賃金	4,097,000	0	64,000	4,161,000	4,161,000	0	臨時職員賃金
手当	1,015,000	0	△ 64,000	951,000	609,970	341,030	各種手当
福利厚生費	844,000	0	0	844,000	788,387	55,613	社会保険料他
運営費	1,526,000	0	0	1,526,000	1,333,319	192,681	
通信運搬費	58,000	0	4,000	62,000	61,943	57	iPad通信料他
消耗品	130,000	0	0	130,000	111,398	18,602	加入促進用事務用品等
印刷製本費	238,000	0	0	238,000	204,380	33,620	パンフレット作成等
燃料代	180,000	0	0	180,000	163,198	16,802	ガソリン代
賃借料	590,000	0	0	590,000	522,500	67,500	営業用軽自動車2台等
負担金	110,000	0	0	110,000	87,800	22,200	研修費
修繕費	100,000	0	△ 51,000	49,000	16,000	33,000	営業用軽自動車修理代
広告料	120,000	0	47,000	167,000	166,100	900	広報誌広告等
(2)管理費	26,313,000	0	0	26,313,000	25,805,418	507,582	
①人件費	21,107,000	0	0	21,107,000	20,870,116	236,884	
給料	10,448,000	0	0	10,448,000	10,431,600	16,400	職員 3名分
報酬	1,890,000	0	0	1,890,000	1,890,000	0	事務員 1名分
手当	5,374,000	0	△ 3,000	5,371,000	5,151,301	219,699	各種手当
福利厚生費	3,395,000	0	3,000	3,398,000	3,397,215	785	社会保険料他
②運営費	5,206,000	0	0	5,206,000	4,935,302	270,698	
会議費	10,000	0	0	10,000	2,709	7,291	会議用お茶代
旅費交通費	390,000	0	△ 280,000	110,000	105,000	5,000	役員費用弁償、職員旅費
通信運搬費	847,000	0	0	847,000	765,550	81,450	電話代・郵送料
消耗品	125,000	0	97,000	222,000	221,615	385	事務用品
委託料	962,000	0	181,000	1,143,000	1,142,538	462	電算機保守・清掃委託・繁忙期事務委託他
印刷製本費	120,000	0	133,000	253,000	252,780	220	会員証、各種印刷
光熱水費	165,000	0	0	165,000	153,080	11,920	電気・ガス・水道代
使用料及び賃借料	790,000	0	0	790,000	778,984	11,016	会員管理システム等リース料他
保険料	131,000	0	0	131,000	130,710	290	盗難保険料、役員賠償保険料
租税公課	71,000	0	9,000	80,000	79,700	300	法人税・印紙代他
負担金	195,000	0	0	195,000	173,800	21,200	全福センター会費他
手数料	1,300,000	0	△ 140,000	1,160,000	1,128,836	31,164	振込手数料他
修繕費	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
雑費	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
事業活動支出計	116,695,000	0	0	116,695,000	104,861,972	11,833,028	執行率 89.86%
事業活動収支差額	0	0	0	0	11,011,427	△ 11,011,427	

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)基本財産取崩収入	100,000,000	0	0	100,000,000	100,000,000	0	
①投資有価証券売却収入	100,000,000	0	0	100,000,000	100,000,000	0	国債満期償還
(2)特定資産取崩収入	2,864,000	0	0	2,864,000	2,864,298	△ 298	
①減価償却引当資産取崩収入	1,266,000	0	0	1,266,000	1,266,298	△ 298	会員管理用電算機等
②リース資産取得引当資産取崩収入	1,598,000	0	0	1,598,000	1,598,000	0	会員管理用共済システム改適用
投資活動収入計	102,864,000	0	0	102,864,000	102,864,298	△ 298	
2. 投資活動支出							
(1)基本財産取得支出	100,000,000	0	0	100,000,000	98,609,000	1,391,000	
①投資有価証券取得支出	100,000,000	0	0	100,000,000	98,609,000	1,391,000	国債購入
(2)固定資産取得支出	2,864,000	0	0	2,864,000	2,805,800	58,200	
①固定資産取得支出	2,864,000	0	0	2,864,000	2,805,800	58,200	会員管理用電算機等購入
(3)特定資産取得支出	3,051,000	0	0	3,051,000	3,042,848	8,152	
①減価償却引当資産取得支出	351,000	0	0	351,000	342,848	8,152	固定資産減価償却引当金
②退職手当引当資産取得支出	700,000	0	0	700,000	700,000	0	退職手当引当金
③運営基金引当資産取得支出	2,000,000	0	0	2,000,000	2,000,000	0	運営基金引当金
④リース資産取得支出	0	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	105,915,000	0	0	105,915,000	104,457,648	1,457,352	
投資活動収支差額	△ 3,051,000	0	0	△ 3,051,000	△ 1,593,350	△ 1,457,650	
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							
当期収支差額	△ 3,051,000	0	0	△ 3,051,000	9,418,077	12,469,077	
前期繰越収支差額	22,000,000	473,982	-	22,473,982	22,473,982	0	
次期繰越収支差額	18,949,000	473,982	-	19,422,982	31,892,059	12,469,077	

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3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	38,096,937	27,465,039	10,631,898
(2) 未収金	30,000	62,000	△ 32,000
(3) 棚卸資産	250,900	234,000	16,900
流動資産合計	38,377,837	27,761,039	10,616,798
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① 投資有価証券	98,681,074	99,998,650	△ 1,317,576
基本財産合計	98,681,074	99,998,650	△ 1,317,576
(2) 特定資産			
① 出資金	100,000	100,000	0
② 減価償却引当資産	899,921	1,823,371	△ 923,450
③ 退職給付引当資産	3,729,670	3,029,670	700,000
④ 運営基金引当資産	35,299,953	33,299,953	2,000,000
⑤ リース資産取得引当資産	0	1,598,000	△ 1,598,000
特定資産合計	40,029,544	39,850,994	178,550
(3) その他固定資産			
① 什器備品	1,120,973	96,223	1,024,750
② 無形固定資産	1,438,200	0	1,438,200
その他固定資産合計	2,559,173	96,223	2,462,950
固定資産合計	141,269,791	139,945,867	1,323,924
資産合計	179,647,628	167,706,906	11,940,722
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	6,064,595	4,266,751	1,797,844
(2) 前受金	6,000	137,000	△ 131,000
(3) 預り金	415,183	883,306	△ 468,123
流動負債合計	6,485,778	5,287,057	1,198,721
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	3,729,670	3,029,670	700,000
固定負債合計	3,729,670	3,029,670	700,000
負債合計	10,215,448	8,316,727	1,898,721
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	69,432,180	59,390,179	10,042,001
(うち特定資産への充当額)	(40,029,544)	(39,850,994)	(178,550)
正味財産合計	169,432,180	159,390,179	10,042,001
負債及び正味財産合計	179,647,628	167,706,906	11,940,722

正味財産増減計算書（総括表）

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

（単位：円）

科 目	令和2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	198,809	90,086	108,723
基本財産受取利息	198,809	90,086	108,723
②受取会費・入会金	109,823,500	108,221,500	1,602,000
受取会費	108,799,000	107,166,500	1,632,500
受取入会金	1,024,500	1,055,000	△ 30,500
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	924,514	989,223	△ 64,709
受取幹旋手数料	635,575	638,960	△ 3,385
受取利息	44,731	33,653	11,078
雑収益	244,208	316,610	△ 72,402
経常収益計	115,946,823	114,300,809	1,646,014
(2) 経常費用			
①事業費	99,100,318	107,300,387	△ 8,200,069
給料手当	18,749,292	17,995,918	753,374
退職給付費用	560,000	0	560,000
福利厚生費	3,506,159	3,359,490	146,669
通信運搬費	291,197	314,704	△ 23,507
減価償却費	280,693	32,073	248,620
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	155,720	122,652	33,068
修繕費	16,000	151,610	△ 135,610
広告費	166,100	70,500	95,600
印刷製本費	254,936	280,674	△ 25,738
燃料費	163,198	169,289	△ 6,091
光熱水料費	122,464	127,040	△ 4,576
賃借料	1,135,634	832,686	302,948
保険料	1,692	1,718	△ 26
租税公課	14,850	7,900	6,950
支払負担金	115,800	134,200	△ 18,400
支払手数料	669,141	780,454	△ 111,313
委託費	733,564	426,226	307,338
支払共済給付	44,150,275	48,559,704	△ 4,409,429
支払各種助成金	19,070,800	20,590,986	△ 1,520,186
支払施設利用補助金	2,383,930	4,013,486	△ 1,629,556
支払イベント補助金	1,221,092	3,924,462	△ 2,703,370
情報提供事業	5,337,781	5,404,615	△ 66,834
②管理費	6,804,504	6,448,979	355,525
給料手当	3,494,579	3,370,402	124,177
退職給付費用	140,000	0	140,000
福利厚生費	679,443	656,026	23,417
会議費	2,709	7,315	△ 4,606
旅費交通費	105,000	327,066	△ 222,066
通信運搬費	536,296	592,432	△ 56,136
減価償却費	62,155	0	62,155
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	177,293	144,240	33,053
修繕費	0	6,654	△ 6,654
印刷製本費	202,224	95,588	106,636

科 目	令和2年度	前年度	増 減
光熱水料費	30,616	31,761	△ 1,145
賃借料	165,850	96,966	68,884
保険料	129,018	129,122	△ 104
租税公課	64,850	57,900	6,950
支払負担金	145,800	139,000	6,800
支払手数料	459,695	484,773	△ 25,078
委託費	408,974	309,734	99,240
雑費	2	0	2
経常費用計	105,904,822	113,749,366	△ 7,844,544
当期経常増減額	10,042,001	551,443	9,490,558
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	10,042,001	551,443	9,490,558
一般正味財産期首残高	59,390,179	58,838,736	551,443
一般正味財産期末残高	69,432,180	59,390,179	10,042,001
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	169,432,180	159,390,179	10,042,001

財 産 目 録

令和3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	23,519,195
	おかやま信用金庫 本店 普通預金 0557859	運転資金として	3,102,325
	トマト銀行 大供支店 普通預金 7381731	運転資金として	11,296,475
	中国労働金庫 岡山支店 普通預金 4284832	運転資金として	178,942
未収金	会費	未収受取会費として	17,000
	入会金 26名分	未収受取入会金として	13,000
棚卸資産	TOHOシネマス福利厚生パスポート 193枚	事業実施用として	250,900
流動資産合計			38,377,837
2. 固定資産			
基本財産			
①投資有価証券	第157回利付国庫債券 (20年)	基本財産投資有価証券	98,681,074
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 1215902-007	固定資産減価償却引当金積立金として	899,921
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	3,729,670
④運営基金引当資産	笠岡信用組合 岡山支店 定期預金 0291546	運営基金積立金として	35,000,000
	中国銀行 岡山市役所出張所 普通預金 1106111	運営基金積立金として	299,953
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	1,056,825
	営業用ノートパソコン 1台	営業用として	64,147
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
	共済システム改造費	会員管理用共済システム改造費として	1,438,200
固定資産合計			141,269,791
資産合計			179,647,628
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	5,485,784
	管理費	管理費の未払金として	578,811
前受金	会費	次期受取会費	6,000
	入会金	次期受取入会金	0
預り金	社会保険料預り金	社会保険料本人負担分として	0
	労働保険料預り金	労働保険料本人負担分として	66,443
	所得税預り金	源泉所得税	85,540
	住民税預り金	市県民税	263,200
	チケット代預り金	チケット代預り金として	0
流動負債合計			6,485,778
2. 固定負債			
退職給付引当金			3,729,670
固定負債合計			3,729,670
負債合計			10,215,448
正味財産			169,432,180

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）	99,998,650	1,350	100,000,000	0
国債（20年：第157回）	0	98,681,074	0	98,681,074
小 計	99,998,650	98,682,424	100,000,000	98,681,074
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）	1,823,371	342,848	1,266,298	899,921
退職給付引当資産（トマト銀行）	3,029,670	700,000	0	3,729,670
運営基金積立預金（笠岡信用組合）	33,299,953	1,700,047	0	35,000,000
運営基金積立預金（中国銀行）	0	299,953	0	299,953
リース資産取得引当資産（トマト銀行）	1,598,000	0	1,598,000	0
小 計	39,850,994	3,042,848	2,864,298	40,029,544
合 計	139,849,644	101,725,272	102,864,298	138,710,618

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（20年：第157回）	98,681,074	(98,681,074)	-	-
小 計	98,681,074	(98,681,074)	-	-
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）	899,921	-	(899,921)	-
退職給付引当資産（トマト銀行）	3,729,670	-	(3,729,670)	(3,729,670)

運営基金積立預金（笠岡信用組合）	35,000,000	-	(35,000,000)	-
運営基金積立預金（中国銀行）	299,953	-	(299,953)	-
小計	40,029,544	-	(40,029,544)	(3,729,670)
合計	138,710,618	(98,681,074)	(40,029,544)	(3,729,670)

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	1,207,800	150,975	1,056,825
ノートパソコン	128,293	64,146	64,147
無形固定資産			
公益法人会計ソフト	525,000	525,000	0
会員管理用システム改造費	1,598,000	159,800	1,438,200
合計	3,641,373	1,082,200	2,559,173

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	98,681,074	98,258,000	△423,074
合計	98,681,074	98,258,000	△423,074

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）	99,998,650	1,350	100,000,000	0
	国債（20年：第157回）	0	98,681,074	0	98,681,074
	基本財産計	99,998,650	98,682,424	100,000,000	98,681,074
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）	1,823,371	342,848	1,266,298	899,921
	退職給付引当資産（トマト銀行）	3,029,670	700,000	0	3,729,670
	運営基金積立預金（笠岡信用組合）	33,299,953	1,700,047	0	35,000,000
	運営基金積立預金（中国銀行）	0	299,953	0	299,953
	リース資産取得引当資産（トマト銀行）	1,598,000	0	1,598,000	0
	特定資産計	39,850,994	3,042,848	2,864,298	40,029,544

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	1,823,371	342,848	1,266,298	0	899,921
退職給付引当金	3,029,670	700,000	0	0	3,729,670
リース資産取得引当金	1,598,000	0	1,598,000	0	0