

令和3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3年4月1日から令和4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	160,000	0	0	160,000	169,370	9,370	
①基本財産運用収入	160,000	0	0	160,000	169,370	9,370	国債経過利子
(2)会費・入会金収入	109,075,000	2,500,000	0	111,575,000	111,558,500	△ 16,500	
①会費収入	109,075,000	2,500,000	0	111,575,000	111,558,500	△ 16,500	延 223,117人分
②入会金収入	0	0	0	0	0	0	入会金免除
(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	987,000	0	0	987,000	980,805	△ 6,195	
①雑入	987,000	0	0	987,000	980,805	△ 6,195	籍放手数料他
事業活動収入計	115,222,000	2,500,000	0	117,722,000	117,708,675	△ 13,325	執行率 99.99%
2. 事業活動支出							
(1)事業費	88,262,000	2,000,000	834,000	91,096,000	91,085,359	10,641	
①共済給付	45,070,000	0	2,056,000	47,126,000	47,125,385	615	各種共済給付他
②各種助成金	22,917,000	2,000,000	349,000	25,266,000	25,263,980	2,020	
生活資金融資保証料助成	50,000	0	△ 45,000	5,000	5,000	0	生活資金融資保証料助成金
定期健康診断受診助成	10,132,000	0	1,509,000	11,641,000	11,640,500	500	健康診断受診助成金
インフルエンザ予防接種助成	8,000,000	2,000,000	△ 257,000	9,743,000	9,742,300	700	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	735,000	0	△ 65,000	670,000	670,000	0	在宅介護サービス等利用助成金
宿泊助成	3,600,000	0	△ 685,000	2,915,000	2,915,000	0	宿泊助成金
こども事業所見学助成	100,000	0	66,000	166,000	165,180	820	受入れ事業所に費用の一部助成
人材育成研修受講助成	300,000	0	△ 174,000	126,000	126,000	0	受入れ事業所に費用の一部助成
③施設利用補助	6,075,000	0	△ 1,002,000	5,073,000	5,072,035	965	健康温泉利用補助、グルメクーポン他
④イベント補助	2,146,000	0	△ 295,000	1,851,000	1,850,198	802	コンサート、ツアー補助他
⑤情報提供事業	4,708,000	0	449,000	5,157,000	5,156,043	957	各種情報提供・ホームページ改造
⑥会員加入促進事業	7,346,000	0	△ 723,000	6,623,000	6,617,718	5,282	
人件費	5,784,000	0	△ 592,000	5,192,000	5,190,083	1,917	
賞金	4,080,000	0	△ 154,000	3,926,000	3,925,180	820	臨時職員 2名分
手当	907,000	0	△ 334,000	573,000	572,120	880	各種手当
福利厚生費	797,000	0	△ 104,000	693,000	692,783	217	社会保険料他
運営費	1,562,000	0	△ 131,000	1,431,000	1,427,635	3,365	
通信運搬費	62,000	0	△ 25,000	37,000	36,431	569	iPad通信料他
消耗品	130,000	0	△ 15,000	115,000	114,613	387	加入促進用事務用品等
印刷製本費	257,000	0	123,000	380,000	379,500	500	パンフレット作成等
燃料代	180,000	0	△ 28,000	152,000	151,651	349	ガソリン代
賃借料	606,000	0	△ 24,000	582,000	581,960	40	営業用軽自動車2台、駐車場代等
負担金	107,000	0	△ 32,000	75,000	74,600	400	研修費
修繕費	100,000	0	△ 82,000	18,000	17,380	620	ipad修理代
広告料	120,000	0	△ 48,000	72,000	71,500	500	広報誌広告等
(2)管理費	26,960,000	500,000	△ 834,000	26,626,000	26,597,491	28,509	
①人件費	21,280,000	0	△ 261,000	21,019,000	20,995,371	23,629	
給料	10,581,000	0	0	10,581,000	10,580,400	600	職員 3名分
報酬	1,919,000	0	0	1,919,000	1,918,800	200	事務員 1名分
手当	5,352,000	0	△ 261,000	5,091,000	5,087,313	3,687	各種手当
福利厚生費	3,428,000	0	0	3,428,000	3,408,858	19,142	社会保険料他
②運営費	5,680,000	500,000	△ 573,000	5,607,000	5,602,120	4,880	
会議費	10,000	0	△ 3,000	7,000	6,192	808	会議用お茶代
旅費交通費	390,000	0	△ 170,000	220,000	220,000	0	役員費用弁償
通信運搬費	868,000	0	△ 54,000	814,000	813,644	356	電話代・郵送料
消耗品	153,000	0	30,000	183,000	182,932	68	事務用品
委託料	1,076,000	500,000	△ 47,000	1,529,000	1,528,904	96	電算機保守・清掃委託・繁忙期事務委託他
印刷製本費	119,000	0	△ 15,000	104,000	103,400	600	各種印刷
光熱水費	159,000	0	△ 25,000	134,000	133,783	217	電気・ガス・水道代
使用料及び賃借料	1,087,000	0	9,000	1,096,000	1,095,075	925	会員管理システム等リース料他
保険料	132,000	0	0	132,000	131,730	270	盗難保険料、役員賠償保険料
租税公課	66,000	0	0	66,000	65,000	1,000	法人税・印紙代他
負担金	191,000	0	△ 20,000	171,000	170,500	500	全福センター会費他
手数料	1,329,000	0	△ 178,000	1,151,000	1,150,960	40	振込手数料他
修繕費	50,000	0	△ 50,000	0	0	0	
雑費	50,000	0	△ 50,000	0	0	0	
事業活動支出計	115,222,000	2,500,000	0	117,722,000	117,682,850	39,150	執行率 99.97%
事業活動収支差額	0	0	0	0	25,825	△ 25,825	

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	0	0	0	0	0	0	
①投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	
(2)特定資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	
①減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	
②リース資産取得引当資産取崩収入	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)基本財産取得支出	0	0	0	0	0	0	
①投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	
(2)固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	
①固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	
(3)特定資産取得支出	1,374,000	0	0	1,374,000	1,353,623	20,377	
①減価償却引当資産取得支出	674,000	0	0	674,000	653,623	20,377	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	0	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	1,374,000	0	0	1,374,000	1,353,623	20,377	
投資活動収支差額	△ 1,374,000	0	0	△ 1,374,000	△ 1,353,623	△ 20,377	
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	△ 1,374,000	0	0	△ 1,374,000	△ 1,327,798	46,202	
前期繰越収支差額	27,631,000	4,261,059	-	31,892,059	31,892,059	0	
次期繰越収支差額	26,257,000	4,261,059	-	30,518,059	30,564,261	46,202	

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4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	32,842,879	38,096,937	△ 5,254,058
(2) 未収金	27,000	30,000	△ 3,000
(3) 棚卸資産	312,000	250,900	61,100
流動資産合計	33,181,879	38,377,837	△ 5,195,958
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① 投資有価証券	98,767,561	98,681,074	86,487
基本財産合計	98,767,561	98,681,074	86,487
(2) 特定資産			
① 出資金	100,000	100,000	0
② 減価償却引当資産	1,553,544	899,921	653,623
③ 退職給付引当資産	4,429,670	3,729,670	700,000
④ 運営基金引当資産	35,299,953	35,299,953	0
⑤ リース資産取得引当資産	0	0	0
特定資産合計	41,383,167	40,029,544	1,353,623
(3) その他固定資産			
① 什器備品	786,950	1,120,973	△ 334,023
② 無形固定資産	1,118,600	1,438,200	△ 319,600
その他固定資産合計	1,905,550	2,559,173	△ 653,623
固定資産合計	142,056,278	141,269,791	786,487
資産合計	175,238,157	179,647,628	△ 4,409,471
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	2,213,020	6,064,595	△ 3,851,575
(2) 前受金	35,000	6,000	29,000
(3) 預り金	369,598	415,183	△ 45,585
流動負債合計	2,617,618	6,485,778	△ 3,868,160
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	4,429,670	3,729,670	700,000
固定負債合計	4,429,670	3,729,670	700,000
負債合計	7,047,288	10,215,448	△ 3,168,160
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	68,190,869	69,432,180	△ 1,241,311
(うち特定資産への充当額)	(41,383,167)	(40,029,544)	(1,353,623)
正味財産合計	168,190,869	169,432,180	△ 1,241,311
負債及び正味財産合計	175,238,157	179,647,628	△ 4,409,471

正味財産増減計算書（総括表）

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	令和3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	255,857	198,809	57,048
基本財産受取利息	255,857	198,809	57,048
② 受取会費・入会金	111,558,500	109,823,500	1,735,000
受取会費	111,558,500	108,799,000	2,759,500
受取入会金	0	1,024,500	△ 1,024,500
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	980,805	924,514	56,291
受取斡旋手数料	575,292	635,575	△ 60,283
受取利息	46,753	44,731	2,022
雑収益	358,760	244,208	114,552
経常収益計	117,795,162	115,946,823	1,848,339
(2) 経常費用			
① 事業費	112,345,454	99,100,318	13,245,136
給料手当	18,566,512	18,749,292	△ 182,780
退職給付費用	560,000	560,000	0
福利厚生費	3,419,871	3,506,159	△ 86,288
通信運搬費	283,791	291,197	△ 7,406
減価償却費	529,313	280,693	248,620
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	151,199	155,720	△ 4,521
修繕費	17,380	16,000	1,380
広告費	71,500	166,100	△ 94,600
印刷製本費	400,180	254,936	145,244
燃料費	151,651	163,198	△ 11,547
光熱水料費	107,026	122,464	△ 15,438
賃借料	1,438,600	1,135,634	302,966
保険料	1,896	1,692	204
租税公課	7,500	14,850	△ 7,350
支払負担金	102,600	115,800	△ 13,200
支払手数料	1,021,402	669,141	352,261
委託費	1,047,392	733,564	313,828
支払共済給付	47,125,385	44,150,275	2,975,110
支払各種助成金	25,263,980	19,070,800	6,193,180
支払施設利用補助金	5,072,035	2,383,930	2,688,105
支払イベント補助金	1,850,198	1,221,092	629,106
情報提供事業	5,156,043	5,337,781	△ 181,738
② 管理費	6,691,019	6,804,504	△ 113,485
給料手当	3,517,301	3,494,579	22,722
退職給付費用	140,000	140,000	0
福利厚生費	681,770	679,443	2,327
会議費	6,192	2,709	3,483
旅費交通費	220,000	105,000	115,000
通信運搬費	566,284	536,296	29,988
減価償却費	124,310	62,155	62,155
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	146,346	177,293	△ 30,947
修繕費	0	0	0
印刷製本費	82,720	202,224	△ 119,504

科 目	令和3年度	前年度	増 減
光熱水料費	26,757	30,616	△ 3,859
賃借料	238,435	165,850	72,585
保険料	129,834	129,018	816
租税公課	57,500	64,850	△ 7,350
支払負担金	142,500	145,800	△ 3,300
支払手数料	129,558	459,695	△ 330,137
委託費	481,512	408,974	72,538
雑費	0	2	△ 2
経常費用計	119,036,473	105,904,822	13,131,651
当期経常増減額	△ 1,241,311	10,042,001	△ 11,283,312
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	△ 1,241,311	10,042,001	△ 11,283,312
一般正味財産期首残高	69,432,180	59,390,179	10,042,001
一般正味財産期末残高	68,190,869	69,432,180	△ 1,241,311
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	168,190,869	169,432,180	△ 1,241,311

財産目録

令和4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	26,360,661
	おかやま信用金庫 本店 普通預金 0557859	運転資金として	3,117,303
	トマト銀行 大供支店 普通預金 7381731	運転資金として	3,184,377
	中国労働金庫 岡山支店 普通預金 4284832	運転資金として	180,538
未収金	会費	未収受取会費として	27,000
	入会金	未収受取入会金として	0
棚卸資産	TOHOシネマズ福利厚生パスポート 240枚	事業実施用として	312,000
流動資産合計			33,181,879
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	98,767,561
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 1215902-008	固定資産減価償却引当金積立金として	1,553,544
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	4,429,670
④運営基金引当資産	笠岡信用組合 岡山支店 定期預金 0310661	運営基金積立金として	35,299,953
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	754,875
	営業用ノートパソコン1台	営業用として	32,074
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	1,118,600
固定資産合計			142,056,278
資産合計			175,238,157
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	1,633,082
	管理費	管理費の未払金として	579,938
前受金	会費	次期受取会費	28,000
	入会金	次期受取入会金	7,000
預り金	社会保険料預り金	社会保険料本人負担分として	0
	労働保険料預り金	労働保険料本人負担分として	66,294
	所得税預り金	源泉所得税	69,704
	住民税預り金	市県民税	233,600
	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			2,617,618
2. 固定負債			
退職給付引当金			4,429,670
固定負債合計			4,429,670
負債合計			7,047,288
正味財産			168,190,869

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（20年：第157回）	98,681,074	86,487	0	98,767,561
小 計	98,681,074	86,487	0	98,767,561
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）	899,921	653,623	0	1,553,544
退職給付引当資産（トマト銀行）	3,729,670	700,000	0	4,429,670
運営基金積立預金（笠岡信用組合）	35,000,000	299,953	0	35,299,953
運営基金積立預金（中国銀行）	299,953	0	299,953	0
小 計	40,029,544	1,653,576	299,953	41,383,167
合 計	138,710,618	1,740,063	299,953	140,150,728

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）	98,767,561	(98,767,561)	-	-
小 計	98,767,561	(98,767,561)	-	-
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）	1,553,544	-	(1,553,544)	-
退職給付引当資産（トマト銀行）	4,429,670	-	(4,429,670)	(4,429,670)
運営基金積立預金（笠岡信用組合）	35,299,953	-	(35,299,953)	-
小 計	41,383,167	-	(41,383,167)	(4,429,670)
合 計	140,150,728	(98,767,561)	(41,383,167)	(4,429,670)

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	452,925	754,875
ノートパソコン	128,293	96,219	32,074
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	479,400	1,118,600
合 計	3,641,373	1,735,823	1,905,550

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	98,767,561	96,918,000	△1,849,561
合計	98,767,561	96,918,000	△1,849,561

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（20年：第157回）	98,681,074	86,487	0	98,767,561
	基本財産計	98,681,074	86,487	0	98,767,561
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）	899,921	653,623	0	1,553,544
	退職給付引当資産（トマト銀行）	3,729,670	700,000	0	4,429,670
	運営基金積立預金（笠岡信用組合）	35,000,000	299,953	0	35,299,953
	運営基金積立預金（中国銀行）	299,953	0	299,953	0
	特定資産計	40,029,544	1,653,576	299,953	41,383,167

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	899,921	653,623	0	0	1,553,544
退職給付引当金	3,729,670	700,000	0	0	4,429,670