

令和4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4年4月1日から令和5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	170,000	0	0	170,000	169,370	△ 630	
①基本財産運用収入	170,000	0	0	170,000	169,370	△ 630	国債経過利子
(2)会費・入金収入	115,097,000	0	0	115,097,000	114,316,500	△ 780,500	
①会費収入	113,897,000	0	0	113,897,000	113,210,500	△ 686,500	延 226,421人分
②入金収入	1,200,000	0	0	1,200,000	1,106,000	△ 94,000	2,212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	987,000	0	0	987,000	1,013,424	26,424	
①雑入	987,000	0	0	987,000	1,013,424	26,424	鞍返手数料他
事業活動収入計	121,254,000	0	0	121,254,000	120,499,294	△ 754,706	執行率 99.38%
2. 事業活動支出							
(1)事業費	94,123,000	0	0	94,123,000	92,869,607	1,253,393	
①共済給付	49,800,000	0	△ 1,783,000	48,017,000	48,016,847	153	各種共済給付他
②各種助成金	23,669,000	0	177,000	23,846,000	23,844,758	1,242	
生活資金融資保証料助成	50,000	0	△ 50,000	0	0	0	生活資金融資保証料助成金
定期健康診断受診助成	12,684,000	0	△ 801,000	11,883,000	11,882,500	500	健康診断受診助成金
インフルエンザ予防接種助成	5,500,000	0	92,000	5,592,000	5,592,000	0	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	800,000	0	△ 80,000	720,000	720,000	0	在宅介護サービス利用助成金
宿泊助成	4,085,000	0	1,302,000	5,387,000	5,387,000	0	宿泊助成金
人材育成研修受講助成	300,000	0	△ 261,000	39,000	39,000	0	人材育成研修受講助成金
子ども事業所見学助成	250,000	0	△ 25,000	225,000	224,258	742	受入れ事業所に費用の一部助成
③施設利用補助	4,027,000	0	2,142,000	6,169,000	6,168,695	305	健康温泉利用補助等
④イベント補助	3,396,000	0	△ 371,000	3,025,000	3,023,576	1,424	サーカス、コンサート、ツアー補助他
⑤情報提供事業	5,343,000	0	△ 165,000	5,178,000	4,926,081	251,919	各種情報提供
⑥会員加入促進事業	7,888,000	0	0	7,888,000	6,889,650	998,350	
人件費	5,734,000	0	0	5,734,000	5,081,966	652,034	
賃金	3,945,000	0	0	3,945,000	3,760,640	184,360	臨時職員 2名分
手当	990,000	0	0	990,000	639,170	350,830	各種手当
福利厚生費	799,000	0	0	799,000	682,156	116,844	社会保険料他
運営費	2,154,000	0	0	2,154,000	1,807,684	346,316	
通信運搬費	230,000	0	0	230,000	188,705	41,295	iPad通信料、アンケート郵送料
消耗品	550,000	0	△ 102,000	448,000	272,190	175,810	事務用品、アンケートノベルティ
印刷製本費	261,000	0	75,000	336,000	335,544	456	パンフレット作成、アンケート調査票
燃料代	180,000	0	26,000	206,000	205,125	875	ガソリン代
賃借料	606,000	0	1,000	607,000	606,420	580	営業用軽自動車2台、駐車場代等
負担金	107,000	0	0	107,000	97,400	9,600	ビジネスマッチング参加負担金等
修繕費	100,000	0	0	100,000	0	100,000	
広告料	120,000	0	0	120,000	102,300	17,700	広報紙広告等
(2)管理費	27,131,000	0	0	27,131,000	26,864,586	266,414	
①人件費	21,401,000	0	16,000	21,417,000	21,412,897	4,103	
給料	10,698,000	0	10,000	10,708,000	10,707,600	400	職員 3名分
報酬	1,955,000	0	0	1,955,000	1,954,800	200	事務員 1名分
手当	5,270,000	0	△ 17,000	5,253,000	5,250,074	2,926	各種手当
福利厚生費	3,478,000	0	23,000	3,501,000	3,500,423	577	社会保険料他
②運営費	5,730,000	0	△ 16,000	5,714,000	5,451,689	262,311	
会議費	10,000	0	0	10,000	7,542	2,458	会議用お茶代
旅費交通費	415,000	0	△ 160,000	255,000	254,240	760	役員費用弁償、職員旅費
通信運搬費	835,000	0	△ 13,000	822,000	798,664	23,336	電話代・郵送料
消耗品	223,000	0	0	223,000	193,535	29,465	事務用品
委託料	1,013,000	0	3,000	1,016,000	1,015,332	668	電算機保守・清掃委託・繁忙期事務委託他
印刷製本費	287,000	0	0	287,000	254,320	32,680	各種印刷物、会員証
光熱水費	130,000	0	134,000	264,000	263,783	217	電気・ガス・水道代
使用料及び賃借料	1,093,000	0	8,000	1,101,000	1,100,265	735	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	12,000	78,000	77,700	300	法人税・印紙代他
負担金	191,000	0	0	191,000	158,400	32,600	全福センター会費他
手数料	1,235,000	0	0	1,235,000	1,196,178	38,822	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	121,254,000	0	0	121,254,000	119,734,193	1,519,807	執行率 98.75%
事業活動収支差額	0	0	0	0	765,101	△ 765,101	

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			
<b>II 投資活動収支の部</b>							
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	4,132,000	0	0	4,132,000	4,111,623	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	固定資産減価償却積立金として
②退職手当引当資産取得支出	3,458,000	0	0	3,458,000	3,458,000	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	4,132,000	0	0	4,132,000	4,111,623	20,377	
投資活動収支差額	△ 4,132,000	0	0	△ 4,132,000	△ 4,111,623	△ 20,377	
<b>III 財務活動収支の部</b>							
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	
<b>IV 予備費支出</b>							
当期収支差額	△ 4,132,000	0	0	△ 4,132,000	△ 3,346,522	785,478	
前期繰越収支差額	30,518,059	46,202	-	30,564,261	30,564,261	0	
次期繰越収支差額	26,386,059	46,202	-	26,432,261	27,217,739	785,478	

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

# 正味財産増減計算書（総括表）

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	令和4年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 基本財産運用益	255,857	255,857	0
基本財産受取利息	255,857	255,857	0
② 受取会費・入会金	114,316,500	111,558,500	2,758,000
受取会費	113,210,500	111,558,500	1,652,000
受取入会金	1,106,000	0	1,106,000
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	1,013,424	980,805	32,619
受取斡旋手数料	504,913	575,292	△ 70,379
受取利息	46,933	46,753	180
雑収益	461,578	358,760	102,818
経常収益計	120,585,781	117,795,162	2,790,619
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	116,392,550	112,345,454	4,047,096
給料手当	18,729,790	18,566,512	163,278
退職給付費用	2,766,400	560,000	2,206,400
福利厚生費	3,482,496	3,419,871	62,625
通信運搬費	352,133	283,791	68,342
減価償却費	529,313	529,313	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	310,896	151,199	159,697
修繕費	0	17,380	△ 17,380
広告費	102,300	71,500	30,800
印刷製本費	386,408	400,180	△ 13,772
燃料費	205,125	151,651	53,474
光熱水料費	211,026	107,026	104,000
賃借料	1,516,124	1,438,600	77,524
保険料	1,896	1,896	0
租税公課	13,850	7,500	6,350
支払負担金	102,940	102,600	340
支払手数料	1,059,694	1,021,402	38,292
委託費	642,202	1,047,392	△ 405,190
支払共済給付	48,016,847	47,125,385	891,462
支払各種助成金	23,844,758	25,263,980	△ 1,419,222
支払施設利用補助金	6,168,695	5,072,035	1,096,660
支払イベント補助金	3,023,576	1,850,198	1,173,378
情報提供事業	4,926,081	5,156,043	△ 229,962
② 管理費	7,453,266	6,691,019	762,247
給料手当	3,582,494	3,517,301	65,193
退職給付費用	691,600	140,000	551,600
福利厚生費	700,083	681,770	18,313
会議費	7,542	6,192	1,350
旅費交通費	254,240	220,000	34,240
通信運搬費	635,236	566,284	68,952
減価償却費	124,310	124,310	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	154,829	146,346	8,483
修繕費	0	0	0
印刷製本費	203,456	82,720	120,736

科 目	令和4年度	前年度	増 減
光熱水料費	52,757	26,757	26,000
賃借料	190,561	238,435	△ 47,874
保険料	129,834	129,834	0
租税公課	63,850	57,500	6,350
支払負担金	152,860	142,500	10,360
支払手数料	136,484	129,558	6,926
委託費	373,130	481,512	△ 108,382
雑費	0	0	0
経常費用計	123,845,816	119,036,473	4,809,343
当期経常増減額	△ 3,260,035	△ 1,241,311	△ 2,018,724
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	△ 3,260,035	△ 1,241,311	△ 2,018,724
一般正味財産期首残高	68,190,869	69,432,180	△ 1,241,311
一般正味財産期末残高	64,930,834	68,190,869	△ 3,260,035
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	164,930,834	168,190,869	△ 3,260,035

正味財産増減計算書（内訳表）

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

（単位：円）

科 目	実施事業会計		その他	法人会計	合計	前年度	増 減
	勤労者福祉事業	加入促進事業	共済給付事業				
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	0	0	0	255,857	255,857	255,857	0
基本財産受取利息	0	0	0	255,857	255,857	255,857	0
② 受取会費・入会金	18,169,725	1,921,723	59,930,102	34,294,950	114,316,500	111,558,500	2,758,000
受取会費	17,837,925	1,866,423	59,543,002	33,963,150	113,210,500	111,558,500	1,652,000
受取入会金	331,800	55,300	387,100	331,800	1,106,000	0	1,106,000
③ 受取補助金	0	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	0
受取岡山市補助金	0	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	0
④ 雑収益	966,491	0	0	46,933	1,013,424	980,805	32,619
受取斡旋手数料	504,913	0	0	0	504,913	575,292	△ 70,379
受取利息	0	0	0	46,933	46,933	46,753	180
雑収益	461,578	0	0	0	461,578	358,760	102,818
経常収益計	19,136,216	6,921,723	59,930,102	34,597,740	120,585,781	117,795,162	2,790,619
(2) 経常費用							
① 事業費	49,540,725	6,921,723	59,930,102	0	116,392,550	112,345,454	4,047,096
給料手当	7,164,990	4,399,810	7,164,990	0	18,729,790	18,566,512	163,278
退職給付費用	1,383,200	0	1,383,200	0	2,766,400	560,000	2,206,400
福利厚生費	1,400,170	682,156	1,400,170	0	3,482,496	3,419,871	62,625
通信運搬費	79,866	188,705	83,562	0	352,133	283,791	68,342
減価償却費	248,620	32,073	248,620	0	529,313	529,313	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	19,353	272,190	19,353	0	310,896	151,199	159,697
修繕費	0	0	0	0	0	17,380	△ 17,380
広告費	0	102,300	0	0	102,300	71,500	30,800
印刷製本費	25,432	335,544	25,432	0	386,408	400,180	△ 13,772
燃料費	0	205,125	0	0	205,125	151,651	53,474
光熱水料費	105,513	0	105,513	0	211,026	107,026	104,000
賃借料	454,852	606,420	454,852	0	1,516,124	1,438,600	77,524
保険料	1,896	0	0	0	1,896	1,896	0
租税公課	13,850	0	0	0	13,850	7,500	6,350
支払負担金	5,540	97,400	0	0	102,940	102,600	340
支払手数料	353,232	0	706,462	0	1,059,694	1,021,402	38,292
委託費	321,101	0	321,101	0	642,202	1,047,392	△ 405,190
支払共済給付	0	0	48,016,847	0	48,016,847	47,125,385	891,462
支払各種助成金	23,844,758	0	0	0	23,844,758	25,263,980	△ 1,419,222
支払施設利用補助金	6,168,695	0	0	0	6,168,695	5,072,035	1,096,660
支払イベント補助金	3,023,576	0	0	0	3,023,576	1,850,198	1,173,378
情報提供事業	4,926,081	0	0	0	4,926,081	5,156,043	△ 229,962
② 管理費	0	0	0	7,453,266	7,453,266	6,691,019	762,247
給料手当	0	0	0	3,582,494	3,582,494	3,517,301	65,193
退職給付費用	0	0	0	691,600	691,600	140,000	551,600
福利厚生費	0	0	0	700,083	700,083	681,770	18,313
会議費	0	0	0	7,542	7,542	6,192	1,350
旅費交通費	0	0	0	254,240	254,240	220,000	34,240
通信運搬費	0	0	0	635,236	635,236	566,284	68,952
減価償却費	0	0	0	124,310	124,310	124,310	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	154,829	154,829	146,346	8,483
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	203,456	203,456	82,720	120,736
光熱水料費	0	0	0	52,757	52,757	26,757	26,000
賃借料	0	0	0	190,561	190,561	238,435	△ 47,874
保険料	0	0	0	129,834	129,834	129,834	0
租税公課	0	0	0	63,850	63,850	57,500	6,350
支払負担金	0	0	0	152,860	152,860	142,500	10,360
支払手数料	0	0	0	136,484	136,484	129,558	6,926
委託費	0	0	0	373,130	373,130	481,512	△ 108,382
雑費	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	49,540,725	6,921,723	59,930,102	7,453,266	123,845,816	119,036,473	4,809,343
当期経常増減額	△ 30,404,509	0	0	27,144,474	△ 3,260,035	△ 1,241,311	△ 2,018,724

科 目	実施事業会計		その他	法人会計	合計	前年度	増 減
	勤労者福祉事業	加入促進事業	共済給付事業				
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	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
② 固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
① 固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
② 固定資産評価損	0	0	0	0	0	0	0
固定資産評価損	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増加額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 30,404,509	0	0	27,144,474	△ 3,260,035	△ 1,241,311	△ 2,018,724
一般正味財産期首残高	△ 178,536,153	0	39,901,405	206,825,617	68,190,869	69,432,180	△ 1,241,311
一般正味財産期末残高	△ 208,940,662	0	39,901,405	233,970,091	64,930,834	68,190,869	△ 3,260,035
II 指定正味財産増減の部							
国庫補助金（指定）	0	0	0	0	0	0	0
地方公共団体補助金（指定）	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	△ 208,940,662	0	39,901,405	333,970,091	164,930,834	168,190,869	△ 3,260,035

# 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金	32,780,751	32,842,879	△ 62,128
(2) 未収金	17,000	27,000	△ 10,000
(3) 棚卸資産	624,000	312,000	312,000
流動資産合計	33,421,751	33,181,879	239,872
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① 投資有価証券	98,854,048	98,767,561	86,487
基本財産合計	98,854,048	98,767,561	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	2,207,167	1,553,544	653,623
③ 退職給付引当資産	7,887,670	4,429,670	3,458,000
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	45,494,790	41,383,167	4,111,623
(3) その他固定資産			
① 什器備品	452,927	786,950	△ 334,023
② 無形固定資産	799,000	1,118,600	△ 319,600
その他固定資産合計	1,251,927	1,905,550	△ 653,623
固定資産合計	145,600,765	142,056,278	3,544,487
資産合計	179,022,516	175,238,157	3,784,359
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
(1) 未払金	5,325,118	2,213,020	3,112,098
(2) 前受金	0	35,000	△ 35,000
(3) 預り金	879,074	369,598	509,476
流動負債合計	6,204,192	2,617,618	3,586,574
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	7,887,670	4,429,670	3,458,000
固定負債合計	7,887,670	4,429,670	3,458,000
負債合計	14,091,862	7,047,288	7,044,574
<b>III 正味財産の部</b>			
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	64,930,654	68,190,869	△ 3,260,215
(うち特定資産への充当額)	(45,494,790)	(41,383,167)	(4,111,623)
正味財産合計	164,930,654	168,190,869	△ 3,260,215
負債及び正味財産合計	179,022,516	175,238,157	3,784,359

# 財 産 目 録

令和5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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
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	24,251,734
	おかやま信用金庫 本店 普通預金 0557859	運転資金として	2,492,158
	トマト銀行 大供支店 普通預金 7381731	運転資金として	5,854,723
	中国労働金庫 岡山支店 普通預金 4284832	運転資金として	182,136
未収金	会費	未収受取会費として	10,000
	入会金	未収受取入会金として	7,000
棚卸資産	TOHOシネマズ福利厚生パスポート 416枚	事業実施用として	624,000
<b>流動資産合計</b>			<b>33,421,751</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
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	98,854,048
<b>特定資産</b>			
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 1215902-009	固定資産減価償却引当金積立金として	2,207,167
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	7,887,670
④運営基金引当資産	笠岡信用組合 岡山支店 定期預金 0329862	運営基金積立金として	35,299,953
<b>その他固定資産</b>			
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	452,925
	営業用ノートパソコン1台	営業用として	1
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	799,000
<b>固定資産合計</b>			<b>145,600,765</b>
<b>資産合計</b>			<b>179,022,516</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	事業費	事業費の未払金として	4,649,037
	管理費	管理費の未払金として	675,901
前受金	会費	次期受取会費	0
	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	369,585
	労働保険料預り金	労働保険料本人負担分として	89,442
	所得税預り金	源泉所得税	128,247
	住民税預り金	市県民税	246,800
	チケット代預り金	チケット代預り金として	45,000
<b>流動負債合計</b>			<b>6,204,012</b>
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金			7,887,670
<b>固定負債合計</b>			<b>7,887,670</b>
<b>負債合計</b>			<b>14,091,682</b>
<b>正味財産</b>			<b>164,930,834</b>



## 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）	98,767,561	86,487	0	98,854,048
小 計	98,767,561	86,487	0	98,854,048
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）	1,553,544	653,623	0	2,207,167
退職給付引当資産（トマト銀行）	4,429,670	3,458,000	0	7,887,670
運営基金積立預金（笠岡信用組合）	35,299,953	0	0	35,299,953
小 計	41,383,167	4,111,623	0	45,494,790
合 計	140,150,728	4,198,110	0	144,348,838

### 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）	98,854,048	(98,854,048)	-	-
小 計	98,854,048	(98,854,048)	-	-
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）	2,207,167	-	(2,207,167)	-
退職給付引当資産（トマト銀行）	7,887,670	-	-	(7,887,670)
運営基金積立預金（笠岡信用組合）	35,299,953	-	(35,299,953)	-
小 計	45,494,790	-	(45,494,790)	(7,887,670)
合 計	144,348,838	(98,854,048)	(45,494,790)	(7,887,670)

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	754,875	452,925
ノートパソコン	128,293	128,292	1
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	799,000	799,000
合 計	3,641,373	2,389,446	1,251,927

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	98,854,048	94,066,000	△4,788,048
合計	98,854,048	94,066,000	△4,788,048

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）	98,767,561	86,487	0	98,767,561
	基本財産計	98,767,561	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）	1,553,544	653,623	0	2,207,167
	退職給付引当資産（トマト銀行）	4,429,670	3,458,000	0	7,887,670
	運営基金積立預金（笠岡信用組合）	35,299,953	0	0	35,299,953
	特定資産計	41,383,167	4,111,623	0	45,494,790

### 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	1,553,544	653,623	0	0	2,207,167
退職給付引当金	4,429,670	3,458,000	0	0	7,887,670