

令和5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5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5年4月1日から令和6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・入会金収入	116,200,000	0	0	116,200,000	113,772,000	△ 2,428,000	
①会費収入	115,000,000	0	0	115,000,000	112,730,000	△ 2,270,000	延 225,460人分
②入会金収入	1,200,000	0	0	1,200,000	1,042,000	△ 158,000	2,084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	1,039,000	0	0	1,039,000	971,784	△ 67,216	
①雑入	1,039,000	0	0	1,039,000	971,784	△ 67,216	輪旋手教料他
事業活動収入計	122,409,000	0	0	122,409,000	119,913,154	△ 2,495,846	執行率 97.96%
2. 事業活動支出							
(1)事業費	94,993,000	0	0	94,993,000	94,719,268	273,732	
①共済給付	50,606,000	0	△ 364,000	50,242,000	50,241,161	839	各種共済給付他
②各種助成金	23,140,000	0	749,000	23,889,000	23,887,820	1,180	
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	12,000,000	0	△ 566,000	11,434,000	11,433,500	500	健康診断受診助成金
インフルエンザ予防接種助成	5,070,000	0	543,000	5,613,000	5,613,000	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	760,000	0	△ 195,000	565,000	565,000	0	在宅介護サービス等利用助成金
宿泊助成	4,910,000	0	1,002,000	5,912,000	5,912,000	0	宿泊助成金
人材育成研修受講助成	100,000	0	29,000	129,000	129,000	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	△ 14,000	236,000	235,320	680	受入れ事業所に費用の一部助成
③施設利用補助	6,590,000	0	358,000	6,948,000	6,947,610	390	健康温泉利用補助等
④イベント補助	3,145,000	0	175,000	3,320,000	3,317,863	2,137	コンサート、ツアー補助他
⑤情報提供事業	4,166,000	0	0	4,166,000	4,162,021	3,979	各種情報提供
⑥会員加入促進事業	7,346,000	0	△ 918,000	6,428,000	6,162,793	265,207	
人件費	5,689,000	0	△ 918,000	4,771,000	4,702,130	68,870	
賃金	4,025,000	0	△ 537,000	3,488,000	3,487,188	812	臨時職員2名分
手当	880,000	0	△ 317,000	563,000	560,698	2,302	各種手当
福利厚生費	784,000	0	△ 64,000	720,000	654,244	65,756	社会保険料他
運営費	1,657,000	0	0	1,657,000	1,460,663	196,337	
通信運搬費	57,000	0	11,000	68,000	67,062	938	iPad通信料、郵送料
消耗品	203,000	0	11,000	214,000	213,267	733	事務用品
印刷製本費	264,000	0	△ 22,000	242,000	234,982	7,018	パンフレット作成
燃料代	240,000	0	0	240,000	218,262	21,738	ガソリン代
賃借料	562,000	0	0	562,000	511,990	50,010	営業用軽自動車2台、駐車場代等
負担金	111,000	0	0	111,000	110,600	400	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	104,500	15,500	広報誌広告等
(2)管理費	27,416,000	0	0	27,416,000	27,401,710	14,290	
①人件費	21,870,000	0	181,000	22,051,000	22,047,104	3,896	
給料	10,818,000	0	70,000	10,888,000	10,887,600	400	職員3名分
報酬	1,995,000	0	5,000	2,000,000	1,999,200	800	事務員1名分
手当	5,481,000	0	87,000	5,568,000	5,566,045	1,955	各種手当
福利厚生費	3,576,000	0	19,000	3,595,000	3,594,259	741	社会保険料他
②運営費	5,546,000	0	△ 181,000	5,365,000	5,354,606	10,394	
会議費	10,000	0	△ 2,000	8,000	7,459	541	会議用お茶代
旅費交通費	408,000	0	△ 70,000	338,000	337,970	30	役員費用弁償、職員旅費
通信運搬費	710,000	0	△ 60,000	650,000	649,776	224	電話代・郵送料
消耗品	197,000	0	131,000	328,000	327,718	282	事務用品
委託料	1,045,000	0	△ 59,000	986,000	985,755	245	電算機保守・清掃委託・繁忙期事務委託他
印刷製本費	115,000	0	5,000	120,000	119,790	210	各種印刷物、会員証
光熱水費	247,000	0	△ 24,000	223,000	222,923	77	電気・ガス・水道代
使用料及び賃借料	1,106,000	0	△ 10,000	1,096,000	1,095,430	570	会員管理システム等リース料他
保険料	133,000	0	0	133,000	131,770	1,230	盗難保険料、役員賠償保険料
租税公課	72,000	0	0	72,000	66,650	5,350	法人税・印紙代他
負担金	198,000	0	△ 21,000	177,000	176,300	700	全福センター会費他
手数料	1,205,000	0	29,000	1,234,000	1,233,065	935	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	122,409,000	0	0	122,409,000	122,120,978	288,022	執行率 99.76%
事業活動収支差額	0	0	0	0	△ 2,207,824	2,207,824	

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	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
①運営基金引当資産取崩収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
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	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
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	4,135,000	0	0	4,135,000	1,102,597	3,032,403	
①減価償却引当資産取得支出	654,000	0	0	654,000	621,550	32,450	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	481,000	0	0	481,000	481,000	0	退職手当積立金として
③運営基金引当資産取得支出	3,000,000	0	0	3,000,000	47	2,999,953	運営基金積立金として
投資活動支出計	4,135,000	0	0	4,135,000	1,102,597	3,032,403	
投資活動収支差額	△ 1,135,000	0	0	△ 1,135,000	△ 1,102,597	△ 32,403	
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	△ 1,135,000	0	0	△ 1,135,000	△ 3,310,421	△ 2,175,421	
前期繰越収支差額	27,760,059	△ 542,320	-	27,217,739	27,217,739	0	
次期繰越収支差額	26,625,059	△ 542,320	-	26,082,739	23,907,318	△ 2,175,421	

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6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	28,065,321	32,780,751	△ 4,715,430
(2) 未収金	69,000	17,000	52,000
(3) 棚卸資産	819,000	624,000	195,000
流動資産合計	28,953,321	33,421,751	△ 4,468,430
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① 投資有価証券	98,940,535	98,854,048	86,487
基本財産合計	98,940,535	98,854,048	86,487
(2) 特定資産			
① 出資金	100,000	100,000	0
② 減価償却積立預金	2,828,717	2,207,167	621,550
③ 退職給付積立預金	8,368,670	7,887,670	481,000
④ 運営基金積立預金	35,300,000	35,299,953	47
⑤ リース資産取得積立預金	0	0	0
特定資産合計	46,597,387	45,494,790	1,102,597
(3) その他固定資産			
① 什器備品	150,977	452,927	△ 301,950
② 無形固定資産	479,400	799,000	△ 319,600
その他固定資産合計	630,377	1,251,927	△ 621,550
固定資産合計	146,168,299	145,600,765	567,534
資産合計	175,121,620	179,022,516	△ 3,900,896
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	3,914,662	5,325,118	△ 1,410,456
(2) 前受金	72,500	0	72,500
(3) 預り金	1,058,841	879,074	179,767
流動負債合計	5,046,003	6,204,192	△ 1,158,189
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	8,368,670	7,887,670	481,000
固定負債合計	8,368,670	7,887,670	481,000
負債合計	13,414,673	14,091,862	△ 677,189
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	61,706,947	64,930,654	△ 3,223,707
(うち特定資産への充当額)	(46,597,387)	(45,494,790)	(1,102,597)
正味財産合計	161,706,947	164,930,654	△ 3,223,707
負債及び正味財産合計	175,121,620	179,022,516	△ 3,900,896

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	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	113,772,000	114,316,500	△ 544,500
受取会費	112,730,000	113,210,500	△ 480,500
受取入会金	1,042,000	1,106,000	△ 64,000
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	971,784	1,013,424	△ 41,640
受取斡旋手数料	433,469	504,913	△ 71,444
受取利息	46,867	46,933	△ 66
雑収益	491,448	461,578	29,870
経常収益計	119,999,641	120,585,781	△ 586,140
(2) 経常費用			
① 事業費	116,037,976	116,392,550	△ 354,574
給料手当	18,810,162	18,729,790	80,372
退職給付費用	384,800	2,766,400	△ 2,381,600
福利厚生費	3,529,652	3,482,496	47,156
通信運搬費	274,306	352,133	△ 77,827
減価償却費	497,240	529,313	△ 32,073
消耗什器備品費	76,560	0	76,560
消耗品費	202,251	310,896	△ 108,645
修繕費	0	0	0
広告費	104,500	102,300	2,200
印刷製本費	258,940	386,408	△ 127,468
燃料費	218,262	205,125	13,137
光熱水料費	178,340	211,026	△ 32,686
賃借料	1,362,070	1,516,124	△ 154,054
保険料	1,904	1,896	8
租税公課	8,325	13,850	△ 5,525
支払負担金	138,600	102,940	35,660
支払手数料	805,217	1,059,694	△ 254,477
委託費	630,372	642,202	△ 11,830
支払共済給付	50,241,161	48,016,847	2,224,314
支払各種助成金	23,887,820	23,844,758	43,062
支払施設利用補助金	6,947,610	6,168,695	778,915
支払イベント補助金	3,317,863	3,023,576	294,287
情報提供事業	4,162,021	4,926,081	△ 764,060
② 管理費	7,185,552	7,453,266	△ 267,714
給料手当	3,690,569	3,582,494	108,075
退職給付費用	96,200	691,600	△ 595,400
福利厚生費	718,851	700,083	18,768
会議費	7,459	7,542	△ 83
旅費交通費	337,970	254,240	83,730
通信運搬費	442,532	635,236	△ 192,704
減価償却費	124,310	124,310	0
消耗什器備品費	71,040	0	71,040
消耗品費	191,134	154,829	36,305
修繕費	0	0	0
印刷製本費	95,832	203,456	△ 107,624

科 目	令和5年度	前年度	増 減
光熱水料費	44,583	52,757	△ 8,174
賃借料	245,350	190,561	54,789
保険料	129,866	129,834	32
租税公課	58,325	63,850	△ 5,525
支払負担金	148,300	152,860	△ 4,560
支払手数料	427,848	136,484	291,364
委託費	355,383	373,130	△ 17,747
雑費	0	0	0
経常費用計	123,223,528	123,845,816	△ 622,288
当期経常増減額	△ 3,223,887	△ 3,260,035	36,148
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	△ 3,223,887	△ 3,260,035	36,148
一般正味財産期首残高	64,930,834	68,190,869	△ 3,260,035
一般正味財産期末残高	61,706,947	64,930,834	△ 3,223,887
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	161,706,947	164,930,834	△ 3,223,887

正味財産増減計算書（内訳表）

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	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	17,462,004	1,162,793	61,015,603	34,131,600	113,772,000	114,316,500	△ 544,500
受取会費	17,149,404	1,110,693	60,650,903	33,819,000	112,730,000	113,210,500	△ 480,500
受取入会金	312,600	52,100	364,700	312,600	1,042,000	1,106,000	△ 64,000
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	924,917	0	0	46,867	971,784	1,013,424	△ 41,640
受取回転手数料	433,469	0	0	0	433,469	504,913	△ 71,444
受取利息	0	0	0	46,867	46,867	46,933	△ 66
雑収益	491,448	0	0	0	491,448	461,578	29,870
経常収益計	18,386,921	6,162,793	61,015,603	34,434,324	119,999,641	120,585,781	△ 586,140
(2) 経常費用							
① 事業費	48,859,580	6,162,793	61,015,603	0	116,037,976	116,392,550	△ 354,574
給料手当	7,381,138	4,047,886	7,381,138	0	18,810,162	18,729,790	80,372
退職給付費用	192,400	0	192,400	0	384,800	2,766,400	△ 2,381,600
福利厚生費	1,437,704	654,244	1,437,704	0	3,529,652	3,482,496	47,156
通信運搬費	103,622	67,062	103,622	0	274,306	352,133	△ 77,827
減価償却費	248,620	0	248,620	0	497,240	529,313	△ 32,073
消耗什器備品費	8,880	58,800	8,880	0	76,560	0	76,560
消耗品費	23,892	154,467	23,892	0	202,251	310,896	△ 108,645
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
広告費	0	104,500	0	0	104,500	102,300	2,200
印刷製本費	11,979	234,982	11,979	0	258,940	386,408	△ 127,468
燃料費	0	218,262	0	0	218,262	205,125	13,137
光熱水料費	89,170	0	89,170	0	178,340	211,026	△ 32,686
賃借料	425,040	511,990	425,040	0	1,362,070	1,516,124	△ 154,054
保険料	1,904	0	0	0	1,904	1,896	8
租税公課	8,325	0	0	0	8,325	13,850	△ 5,525
支払負担金	28,000	110,600	0	0	138,600	102,940	35,660
支払手数料	268,406	0	536,811	0	805,217	1,059,694	△ 254,477
委託費	315,186	0	315,186	0	630,372	642,202	△ 11,830
支払共済給付	0	0	50,241,161	0	50,241,161	48,016,847	2,224,314
支払各種助成金	23,887,820	0	0	0	23,887,820	23,844,758	43,062
支払施設利用補助金	6,947,610	0	0	0	6,947,610	6,168,695	778,915
支払イベント補助金	3,317,863	0	0	0	3,317,863	3,023,576	294,287
情報提供事業	4,162,021	0	0	0	4,162,021	4,926,081	△ 764,060
② 管理費	0	0	0	7,185,552	7,185,552	7,453,266	△ 267,714
給料手当	0	0	0	3,690,569	3,690,569	3,582,494	108,075
退職給付費用	0	0	0	96,200	96,200	691,600	△ 595,400
福利厚生費	0	0	0	718,851	718,851	700,083	18,768
会議費	0	0	0	7,459	7,459	7,542	△ 83
旅費交通費	0	0	0	337,970	337,970	254,240	83,730
通信運搬費	0	0	0	442,532	442,532	635,236	△ 192,704
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	71,040	71,040	0	71,040
消耗品費	0	0	0	191,134	191,134	154,829	36,305
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	95,832	95,832	203,456	△ 107,624
光熱水料費	0	0	0	44,583	44,583	52,757	△ 8,174
賃借料	0	0	0	245,350	245,350	190,561	54,789
保険料	0	0	0	129,866	129,866	129,834	32
租税公課	0	0	0	58,325	58,325	63,850	△ 5,525
支払負担金	0	0	0	148,300	148,300	152,860	△ 4,560
支払手数料	0	0	0	427,848	427,848	136,484	291,364
委託費	0	0	0	355,383	355,383	373,130	△ 17,747
雑費	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	48,859,580	6,162,793	61,015,603	7,185,552	123,223,528	123,845,816	△ 622,288
当期経常増減額	△ 30,472,659	0	0	27,248,772	△ 3,223,887	△ 3,260,035	36,148
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

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	△ 30,472,659	0	0	27,248,772	△ 3,223,887	△ 3,260,035	36,148
一般正味財産期首残高	△ 208,940,662	0	39,901,405	233,970,091	64,930,834	68,190,869	△ 3,260,035
一般正味財産期末残高	△ 239,413,321	0	39,901,405	261,218,863	61,706,947	64,930,834	△ 3,223,887
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	△ 239,413,321	0	39,901,405	361,218,863	161,706,947	168,190,869	△ 3,223,887

財 産 目 録

令和6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	14,586,367
	おかやま信用金庫 本店 普通預金 0557859	運転資金として	1,337,132
	トマト銀行 大供支店 普通預金 7381731	運転資金として	11,958,086
	中国労働金庫 岡山支店 普通預金 4284832	運転資金として	183,736
未収金	会費	未収受取会費として	41,000
	入会金	未収受取入会金として	28,000
棚卸資産	TOHOシネマズ福利厚生パスポート 630枚	事業実施用として	819,000
流動資産合計			28,953,321
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	98,940,535
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減価償却積立預金	トマト銀行 大供支店 定期預金 1215902-010	固定資産減価償却用として	2,828,717
③退職給付積立預金	香川銀行 岡山支店 定期預金 5106977	退職手当積立用として	8,368,670
④運営基金積立預金	香川銀行 岡山支店 定期預金 5106942	運営基金積立用として	35,300,000
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	150,975
	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	479,400
固定資産合計			146,168,299
資産合計			175,121,620
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	3,220,469
	管理費	管理費の未払金として	685,193
	受取会費還付	会費還付分として	9,000
前受金	会費	次期受取会費	58,000
	入会金	次期受取入会金	14,500
預り金	社会保険料預り金	社会保険料本人負担分として	219,843
	労働保険料預り金	労働保険料本人負担分として	135,164
	所得税預り金	源泉所得税	126,634
	住民税預り金	市県民税	254,200
	チケット代預り金	チケット代預り金として	323,000
流動負債合計			5,046,003
2. 固定負債			
退職給付引当金			8,368,670
固定負債合計			8,368,670
負債合計			13,414,673
正味財産			161,706,947

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）	98,854,048	86,487	0	98,940,535
小 計	98,854,048	86,487	0	98,940,535
特定資産				
出資金（中国労働金庫）	100,000	0	0	100,000
減価償却積立預金（トマト銀行）	2,207,167	621,550	0	2,828,717
退職給付積立預金（トマト銀行）	7,887,670	0	7,887,670	0
退職給付積立預金（香川銀行）	0	8,368,670	0	8,368,670
運営基金積立預金（笠岡信用組合）	35,299,953	0	35,299,953	0
運営基金積立預金（香川銀行）	0	35,300,000	0	35,300,000
小 計	45,494,790	44,290,220	43,187,623	46,597,387
合 計	144,348,838	44,376,707	43,187,623	145,537,922

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）	98,940,535	(98,940,535)	-	-
小 計	98,940,535	(98,940,535)	-	-
特定資産				
出資金（中国労働金庫）	100,000	-	(100,000)	-
減価償却積立預金（トマト銀行）	2,828,717	-	(2,828,717)	-

退職給付積立預金（香川銀行）	8,368,670	-	-	(8,368,670)
運営基金積立預金（香川銀行）	35,300,000	-	(35,300,000)	-
小 計	46,597,387	-	(38,228,717)	(8,368,670)
合 計	145,537,922	(98,940,535)	(38,228,717)	(8,368,670)

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	1,056,825	150,975
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	1,118,600	479,400
合 計	3,641,373	3,010,996	630,377

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	98,940,535	91,688,000	△7,252,535
合計	98,940,535	91,688,000	△7,252,535

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）	98,854,048	86,487	0	98,940,535
	基本財産計	98,854,048	86,487	0	98,940,535
特定資産	出資金	100,000	0	0	100,000
	減価償却積立預金	2,207,167	621,550	0	2,828,717
	退職給付積立預金	7,887,670	481,000	0	8,368,670
	運営基金積立預金	35,299,953	47	0	35,300,000
	特定資産計	45,494,790	1,102,597	0	46,597,387

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	
退職給付引当金	7,887,670	481,000	0	0	8,368,670