

平成 28 年度

収 支 決 算 書

(公財) 浜松市勤労福祉協会

貸借対照表

平成29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			
現金預金	63,760,462	59,359,145	4,401,317
現金	1,830,526	456,772	1,373,754
普通預金	61,929,936	58,902,373	3,027,563
未収金	11,990,835	8,839,790	3,151,045
棚卸資産	7,586,058	9,413,158	△ 1,827,100
貯蔵品	456,209	0	456,209
前払費用	461,840	165,200	296,640
流動資産合計	84,255,404	77,777,293	6,478,111
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	110,000,000	110,000,000	0
基本財産合計	110,000,000	110,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	38,403,864	41,477,084	△ 3,073,220
慶弔給付積立預金	18,051,325	18,051,325	0
記念事業積立預金	0	3,191,000	△ 3,191,000
自立化資金積立預金	6,500,000	6,500,000	0
自立化資金有価証券	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	82,955,189	89,219,409	△ 6,264,220
(3) その他固定資産			
リース資産	3,727,296	0	3,727,296
電話加入権	222,768	222,768	0
その他固定資産合計	3,950,064	222,768	3,727,296
固定資産合計	196,905,253	199,442,177	△ 2,536,924
資産合計	281,160,657	277,219,470	3,941,187
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,509,194	13,896,913	612,281
未払消費税等	910,200	1,260,400	△ 350,200
未払法人税等	165,800	521,500	△ 355,700
前受金	47,858,700	45,477,460	2,381,240
預り金	1,587,530	1,697,780	△ 110,250
賞与引当金	3,499,462	2,976,153	523,309
流動負債合計	68,530,886	65,830,206	2,700,680
2. 固定負債			
長期未払金	3,727,296	0	3,727,296
退職給付引当金	38,403,864	41,477,084	△ 3,073,220
固定負債合計	42,131,160	41,477,084	654,076
負債合計	110,662,046	107,307,290	3,354,756
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	110,000,000	110,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(110,000,000)	(110,000,000)	
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	60,498,611	59,912,180	586,431
(うち特定資産への充当額)	(45,682,521)	(47,742,325)	
正味財産合計	170,498,611	169,912,180	586,431
負債及び正味財産合計	281,160,657	277,219,470	3,941,187

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
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	27,053	27,536	△ 483	
基本財産運用益	27,053	27,536	△ 483	
② 特定資産運用益	226,840	230,232	△ 3,392	
特定資産運用益	226,840	230,232	△ 3,392	
③ 受取入会金	2,681,000	3,056,000	△ 375,000	
受取入会金	2,681,000	3,056,000	△ 375,000	
④ 受取会費	195,391,200	190,180,800	5,210,400	
受取会費	195,391,200	190,180,800	5,210,400	
⑤ 事業収益	267,245,555	247,844,131	19,401,424	
共済事業収入	183,834,480	168,344,040	15,490,440	イベント参加費他
勤労会館利用料収入	28,875,020	22,710,990	6,164,030	
勤労会館自主事業収入	831,500	1,273,550	△ 442,050	Uホールコンサートチケット他
勤労会館その他収入	480,987	533,394	△ 52,407	自販機手数料他
慶弔給付事業収益	30,144,654	28,197,617	1,947,037	
指定管理料収益	23,078,914	19,132,914	3,946,000	Uホール指定管理料
委託料収入	0	7,651,626	△ 7,651,626	
⑥ 受取補助金	18,416,890	20,448,760	△ 2,031,870	
受取補助金	18,416,890	20,448,760	△ 2,031,870	浜松市及び湖西市補助金
⑦ 雑収益	2,069,835	1,047,336	1,022,499	
受取利息	10,397	9,514	883	
受取手数料	2,020,238	1,037,822	982,416	幹旋手数料他
雑収益	39,200	0	39,200	
経常収益計	486,058,373	462,834,795	23,223,578	
(2) 経常費用				
① 事業費	471,900,653	446,540,517	25,360,136	
役員報酬	3,525,734	3,252,902	272,832	
給料手当	29,005,878	29,808,379	△ 802,501	
退職給付引当金繰入額	904,957	4,645,352	△ 3,740,395	
賞与引当金繰入額	2,863,850	2,550,962	312,888	
臨時雇賃金	9,906,835	10,541,289	△ 634,454	
福利厚生費	6,032,481	6,308,830	△ 276,349	
旅費交通費	250,764	229,784	20,980	
通信運搬費	3,748,207	2,710,221	1,037,986	
什器備品減価償却費	857,278	0	857,278	高速カラープリンター
消耗品費	5,775,821	3,425,995	2,349,826	
修繕費	2,392,060	1,361,212	1,030,848	Uホール施設及び設備修繕
印刷製本費	5,286,466	4,226,919	1,059,547	会報誌、ガイドブック他
光熱水料費	8,532,648	9,666,481	△ 1,133,833	電気、ガス、水道
賃借料	6,633,027	5,146,844	1,486,183	会員管理システム他
保険料	329,753	202,383	127,370	イベント保険等
諸謝金	406,199	411,999	△ 5,800	
租税公課	2,285,500	2,816,910	△ 531,410	消費税他
負担金	312,400	9,193,000	△ 8,880,600	指定管理負担金他
助成金	5,038,000	4,550,000	488,000	宿泊補助他
健康増進費	14,383,000	13,822,000	561,000	インフルエンザ補助他
委託費	45,890,044	32,961,996	12,928,048	イベント委託、施設管理委託等
チケット等支払費	205,299,305	189,499,987	15,799,318	映画券他
会議費	829,650	1,089,505	△ 259,855	事務担当者会議、事業主懇談会
手数料	5,337,445	3,971,956	1,365,489	チケット販売手数料他
慶弔給付金	66,685,000	66,005,000	680,000	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
共済掛金	39,078,240	38,051,840	1,026,400	
雑費	310,111	88,771	221,340	
②管理費	13,571,289	14,586,933	△ 1,015,644	
役員報酬	881,434	813,226	68,208	
給料手当	5,269,819	5,738,045	△ 468,226	
退職給付引当金繰入額	226,239	1,025,938	△ 799,699	
賞与引当金繰入額	635,612	425,191	210,421	
臨時雇賃金	1,606,667	1,761,356	△ 154,689	
福利厚生費	1,186,620	1,255,707	△ 69,087	
旅費交通費	238,666	217,696	20,970	
通信運搬費	316,785	225,141	91,644	
什器備品減価償却費	74,546	0	74,546	
消耗品費	262,558	159,008	103,550	
修繕費	110,700	10,692	100,008	
印刷製本費	267,082	209,668	57,414	
光熱水料費	8,338	10,260	△ 1,922	
賃借料	724,372	580,445	143,927	
保険料	13,137	17,017	△ 3,880	賠償責任保険
租税公課	117,300	169,690	△ 52,390	
負担金	224,800	155,300	69,500	
委託費	611,668	491,638	120,030	
広告宣伝費	452,160	1,291,039	△ 838,879	会員募集
手数料	267,759	10,670	257,089	口座振替手数料等
雑費	75,027	19,206	55,821	
経常費用計	485,471,942	461,127,450	24,344,492	
当期経常増減額	586,431	1,707,345	△ 1,120,914	
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用				
経常外費用	0	145,000	△ 145,000	
経常外費用計	0	145,000	△ 145,000	
当期経常外増減額	0	△ 145,000	145,000	
他会計振替額	0	0	0	
法人税、住民税及び事業税	0	521,500	△ 521,500	
当期一般正味財産増減額	586,431	1,040,845	△ 454,414	
一般正味財産期首残高	59,912,180	58,871,335	1,040,845	
一般正味財産期末残高	60,498,611	59,912,180	586,431	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
①基本財産運用益	27,053	27,500	△ 447	
基本財産運用益	27,053	27,500	△ 447	
②一般正味財産への振替額	△ 27,053	△ 27,500	447	
一般正味財産への振替額	△ 27,053	△ 27,500	447	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	110,000,000	110,000,000	0	
指定正味財産期末残高	110,000,000	110,000,000	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	170,498,611	169,912,180	586,431	

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

	公益目的事業	収益事業等			法人会計	合計
	中小企業福利 厚生事業	浜松市勤労 会館	慶弔給付	小計		
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	27,053	0	0	0	0	27,053
基本財産運用益	27,053			0	0	27,053
② 特定資産運用益	884	0	3,630	3,630	222,326	226,840
特定資産運用益	884		3,630	3,630	222,326	226,840
③ 受取入会金	1,340,500	0	0	0	1,340,500	2,681,000
受取入会金	1,340,500		0	0	1,340,500	2,681,000
④ 受取会費	101,202,575	0	82,229,598	82,229,598	11,959,027	195,391,200
受取会費	101,202,575		82,229,598	82,229,598	11,959,027	195,391,200
⑤ 事業収益	183,834,480	53,266,421	30,144,654	83,411,075	0	267,245,555
共済事業収入	183,834,480			0		183,834,480
勤労会館利用料収入		28,875,020		28,875,020		28,875,020
勤労会館自主事業収入		831,500		831,500		831,500
勤労会館その他収入		480,987		480,987		480,987
慶弔給付事業収益			30,144,654	30,144,654		30,144,654
指定管理料収益		23,078,914		23,078,914		23,078,914
⑥ 受取補助金	18,416,890	0	0	0	0	18,416,890
受取補助金	18,416,890			0		18,416,890
⑦ 雑収益	2,020,399	0	0	0	49,436	2,069,835
受取利息	161			0	10,236	10,397
受取手数料	2,020,238			0		2,020,238
雑収益					39,200	39,200
経常収益計	306,842,781	53,266,421	112,377,882	165,644,303	13,571,289	486,058,373
(2) 経常費用						
① 事業費	308,571,743	50,951,028	112,377,882	163,328,910		471,900,653
役員報酬	3,525,734	0	0	0		3,525,734
給料手当	18,444,369	7,926,599	2,634,910	10,561,509		29,005,878
退職給付引当金繰入額	791,837	0	113,120	113,120		904,957
賞与引当金繰入額	2,224,643	321,401	317,806	639,207		2,863,850
臨時雇賃金	5,623,335	3,480,166	803,334	4,283,500		9,906,835
福利厚生費	4,153,171	1,286,000	593,310	1,879,310		6,032,481
旅費交通費	214,531	6,900	29,333	36,233		250,764
通信運搬費	3,571,630	97,381	79,196	176,577		3,748,207
什器備品減価償却費	838,642	0	18,636	18,636		857,278
消耗品費	3,730,078	1,980,104	65,639	2,045,743		5,775,821
修繕費	0	2,392,060	0	2,392,060		2,392,060
印刷製本費	5,019,383	0	267,083	267,083		5,286,466
光熱水料費	150,096	8,374,213	8,339	8,382,552		8,532,648
賃借料	5,553,820	354,836	724,371	1,079,207		6,633,027
保険料	293,416	23,200	13,137	36,337		329,753
諸謝金	406,199	0	0	0		406,199
租税公課	586,500	1,229,800	469,200	1,699,000		2,285,500
負担金	302,400	10,000	0	10,000		312,400
助成金	5,038,000	0	0	0		5,038,000
健康増進費	14,383,000	0	0	0		14,383,000
委託費	22,166,730	23,417,480	305,834	23,723,314		45,890,044
チケット等支払費	205,299,305	0	0	0		205,299,305
会議費	829,650	0	0	0		829,650
手数料	5,162,677	40,888	133,880	174,768		5,337,445
慶弔給付金	0	0	66,685,000	66,685,000		66,685,000
共済掛金	0	0	39,078,240	39,078,240		39,078,240

(単位:円)

	公益目的事業	収益事業等			法人会計	合計
	中小企業福利厚生事業	浜松市勤労会館	慶弔給付	小計		
雑費	262,597	10,000	37,514	47,514		310,111
②管理費					13,571,289	13,571,289
役員報酬					881,434	881,434
給料手当					5,269,819	5,269,819
退職給付引当金繰入額					226,239	226,239
賞与引当金繰入額					635,612	635,612
臨時雇賃金					1,606,667	1,606,667
福利厚生費					1,186,620	1,186,620
旅費交通費					238,666	238,666
通信運搬費					316,785	316,785
什器備品減価償却費					74,546	74,546
消耗品費					262,558	262,558
修繕費					110,700	110,700
印刷製本費					267,082	267,082
光熱水料費					8,338	8,338
賃借料					724,372	724,372
保険料					13,137	13,137
租税公課					117,300	117,300
負担金					224,800	224,800
委託費					611,668	611,668
広告宣伝費					452,160	452,160
手数料					267,759	267,759
雑費					75,027	75,027
経常費用計	308,571,743	50,951,028	112,377,882	163,328,910	13,571,289	485,471,942
当期経常増減額	△ 1,728,962	2,315,393	0	2,315,393	0	586,431
2.経常外増減の部						
(1)経常外収益						
経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用						
経常外費用	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	425,052	△ 425,052		△ 425,052		0
法人税、住民税及び事業税					0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,303,910	1,890,341	0	1,890,341	0	586,431
一般正味財産期首残高	△ 2,415,717	3,834,973	0	3,834,973	58,492,924	59,912,180
一般正味財産期末残高	△ 3,719,627	5,725,314	0	5,725,314	58,492,924	60,498,611
II 指定正味財産増減の部						
①基本財産運用益	27,053					27,053
基本財産運用益	27,053					27,053
②一般正味財産への振替額	△ 27,053					△ 27,053
一般正味財産への振替額	△ 27,053					△ 27,053
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	110,000,000					110,000,000
指定正味財産期末残高	110,000,000	0	0	0	0	110,000,000
III 正味財産期末残高	106,280,373	5,725,314	0	5,725,314	58,492,924	170,498,611

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
満期保有目的の有価証券は個別法による償却原価法（定額法）を採用しています。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は原価法を採用しています。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金…支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上
退職給付引当金…職員に対する退職給付金の支給に備えるため、職員退職手当支給規程に基づく全体要支給額を計上
- (4) 消費税等の取扱いについて
消費税は税込み方式によって処理しています。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しています。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

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				
定期預金	110,000,000	0	0	110,000,000
小計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	41,477,084	1,131,196	4,204,416	38,403,864
慶弔給付積立預金	18,051,325	0	0	18,051,325
自立化資金積立預金	6,500,000	0	0	6,500,000
自立化資金有価証券	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	86,028,409	1,131,196	4,204,416	82,955,189
合計	196,028,409	1,131,196	4,204,416	192,955,189

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	110,000,000	(110,000,000)	(0)	
小計	110,000,000	(110,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当預金	38,403,864			(38,403,864)
慶弔給付積立預金	18,051,325		(18,051,325)	
自立化資金積立預金	6,500,000		(6,500,000)	
自立化資金有価証券	20,000,000		(20,000,000)	
小計	82,955,189	(0)	(44,551,325)	(38,403,864)
合計	192,955,189	(110,000,000)	(44,551,325)	(38,403,864)

4 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

科目	取得価格	時価	評価損益
浜松市公債			
大和証券株式会社	20,000,000	19,964,000	△ 36,000
合計	20,000,000	19,964,000	△ 36,000

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
浜松市勤労者共済事業費補助金	浜松市	0	14,617,151	14,617,151	0
浜松市・湖西市勤労者共済事業補助金	湖西市	0	3,799,739	3,799,739	0
合計		0	18,416,890	18,416,890	0

6 所有権移転外ファイナンス・リース取引

①リース資産の内容

その他固定資産…主として公益目的事業に使用し、併せてその他事業・法人運営についても使用している事務用の高速カラープリンター（什器備品）である。

②リース対象資産の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 (単位:円)

リース資産	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
什器備品	4,659,120	931,824	3,727,296

③減価償却費相当額の算定方法は、リース期間の5年を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法による。

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	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	定期預金（浜松信用金庫本店）	20,000,000	0	0	20,000,000
	定期預金（浜松信用金庫本店）	20,000,000	0	0	20,000,000
	定期預金（静岡県労働金庫浜松中央支店）	35,000,000	0	0	35,000,000
	定期預金（静岡県労働金庫浜松中央支店）	35,000,000	0	0	35,000,000
	基本財産計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産	退職給付引当預金 定期預金（浜松信用金庫本店）	25,076,280	5,671,290	4,204,416	26,543,154
	” 定期預金（浜松信用金庫本店）	10,729,514		0	10,729,514
	” 普通預金（浜松信用金庫本店）	5,671,290	1,131,196	5,671,290	1,131,196
	慶弔給付積立預金 定期預金（浜松信用金庫本店）	18,051,325	0	0	18,051,325
	自立化資金積立預金 定期預金（静岡県労働金庫浜松中央支店）	6,500,000	0	0	6,500,000
	自立化資金有価証券（大和証券浜松支店）	20,000,000	0	0	20,000,000
	特定資産計	86,028,409	6,802,486	9,875,706	82,955,189

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	
賞与引当金	2,976,153	3,499,462	2,976,153	0	3,499,462
退職給付引当金	41,477,084	1,131,196	4,204,416	0	38,403,864

財産目録

平成29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	
(流動資産)					
(流動資産)	現金	勤労者共済会事務所手元保管	両替用資金として	110,000	
		〃	現金収入分	514,350	
		勤労会館手元保管	両替用資金として	100,000	
		〃	現金収入分	820,810	
	普通預金	勤労者共済会事務所手元保管	運転資金として	243,017	
		勤労会館手元保管	運転資金として	42,349	
		浜松信用金庫本店 No.612659	運転資金として	11,084,845	
		浜松信用金庫本店 No.612667	預り金として	193,414	
		浜松信用金庫本店 No.669091	運転資金として	48,940,177	
	未収金	事業参加費等振込口座		1,711,500	
		遠江観光(株)他	入会金及び会費の未収分	30,600	
		公益目的事業におけるチケット代等	公益目的事業、その他事業の未収分	3,331,913	
		浜松市	補助金の清算分	3,521,289	
		全国勤労者福祉振興協会	慶弔給付金の未収分	785,000	
		勤労会館利用料金	勤労会館利用料の未収分	428,633	
		浜松市	勤労会館指定管理料	3,893,400	
棚卸資産		公益目的事業用チケット	映画チケット、新幹線チケット他の在庫	7,586,058	
貯蔵品	わ〜くん浜松の利用ガイド4,470冊	会員用ガイドブックの在庫	456,209		
	REGOLAND Japan(株)	公益目的事業用入場チケット	333,640		
	(公財)浜松市文化振興財団	公益目的事業用コンサートチケット	107,000		
前払費用	㈲ロスコントロール	勤労会館の施設管理賠償保険	21,200		
流動資産合計				84,255,404	
(固定資産)					
(固定資産)	基本財産	定期預金	浜松信用金庫本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益	20,000,000
			浜松信用金庫本店	目的事業共用の財源として使用	20,000,000
			労働金庫浜松中央支店		35,000,000
	特定資産	退職給付引当預金	労働金庫浜松中央支店		35,000,000
			浜松信用金庫本店	職員の退職金の支払に備えた資産	26,543,154
			浜松信用金庫本店		10,729,514
			浜松信用金庫本店 普通 No.669091		1,131,196
	その他の固定資産	慶弔給付積立預金	浜松信用金庫本店	大きな災害あった場合等の給付に備えた資産	18,051,325
		自立化資金積立預金	労働金庫浜松中央支店	将来的に公的資金等に頼らない運営を目標とするための資産	6,500,000
		自立化資金有価証券	大和証券浜松支店		20,000,000
リース資産		高速カラープリンター	募集チラシ他印刷用共用財産	3,727,296	
	電話加入権	053-474-8978他	共用財産	222,768	
固定資産合計				196,905,253	
資産合計				281,160,657	
(流動負債)					
(流動負債)	未払金	三幸(株)他	公益目的事業、その他事業、管理業務の未払金	14,509,194	
				910,200	
	未払消費税等	浜松西税務署		165,800	
		浜松西税務署		47,858,700	
	未払法人税等	平成29年度会費他	公益目的事業及びその他の事業並びに管理目的の業務に使用する翌事業年度の源泉所得税、住民税、社会保険料	193,410	
	前受金		収益事業における翌年度分の施設利用料	1,394,120	
	預り金	職員分	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与の引当金である。	3,499,462	
賞与引当金	Uホール利用料金				
	職員分				
流動負債合計				68,530,886	
(固定負債)					
(固定負債)	長期未払金	高速カラープリンター	機器の債務	3,727,296	
	退職給付引当金	職員分	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	38,403,864	
固定負債合計				42,131,160	
負債合計				110,662,046	
正味財産				170,498,611	