

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
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	237,400	237,400	0
特定資産運用益			
福利厚生資産受取利息	1,228,800	1,313,567	△ 84,767
福利厚生資産受取配当金	15,328	22,541	△ 7,213
貸付金受取利息	1,500,406	1,642,301	△ 141,895
退職給付引当資産受取利息	4,304	4,064	240
退職資金支払引当資産配当金	402,700,832	323,305,354	79,395,478
費用負担収益			
受取登録料	90,000	80,000	10,000
受取施設負担金	58,756,000	58,150,800	605,200
受取職員掛金	683,393,311	680,294,725	3,098,586
受取施設退職本体負担金	668,704,311	665,757,025	2,947,286
受取施設退職第2負担金	143,568,285	128,919,334	14,648,951
事業収益			
普及事業収益	25,900	33,490	△ 7,590
施設使用料収益	16,387,620	16,807,432	△ 419,812
受託事業収益			
福利厚生センター受託収益	8,553,680	8,581,658	△ 27,978
健康づくりセンター受託収益	116,234,467	104,868,000	11,366,467
受取指定管理料	24,876,000	25,078,000	△ 202,000
受取負担金			
交流事業等受取負担金	7,321,246	8,116,640	△ 795,394
雑収益			
雑収益	895,828	1,037,358	△ 141,530
経常収益計	2,134,493,718	2,024,249,689	110,244,029
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,776,000	5,150,400	△ 374,400
給料	47,108,044	49,259,330	△ 2,151,286
臨時雇賃金	10,363,022	11,247,204	△ 884,182
退職給付費用	2,888,085	2,278,809	609,276
福利厚生費用	11,641,909	11,518,140	123,769
旅通費	1,184,265	1,998,334	△ 814,069
通信費	2,357,192	6,361,931	△ 4,004,739
減価償却費	695,178	1,528,398	△ 833,220
消耗什器備品費	33,264	926,634	△ 893,370
消耗品費	2,287,939	3,756,607	△ 1,468,668
修繕費	18,862,984	2,700,485	16,162,499
印刷製本費	1,661,593	3,047,978	△ 1,386,385
燃料費	27,844	58,310	△ 30,466
熱水費	17,632,559	18,989,182	△ 1,356,623
貸借料	3,143,226	3,248,608	△ 105,382
保険料	157,586	197,208	△ 39,622
諸謝金	1,191,631	1,688,030	△ 496,399
租税公課	4,182,700	4,266,536	△ 83,836
支払負担金	36,043,754	30,751,309	5,292,445
委託付金	78,036,466	79,433,925	△ 1,397,459
給助金	49,937,713	49,207,685	730,028
補修費	63,428,302	59,218,678	4,209,624
教広費	54,900	43,800	11,100
支払手数料	318,664	634,500	△ 315,836
雑料	146,356	165,978	△ 19,622
退職本体給付金	132,105	215,392	△ 83,287
退職第2給付金	990,716,894	765,799,805	224,917,089
退職第2給付金	52,251,200	40,474,930	11,776,270

退職資金支払引当金繰入	773,287,288	911,277,819	△ 137,990,531
賞与引当金繰入	4,336,108	1,735,299	2,600,809
管理費			
役員報酬	377,200	331,200	46,000
旅費交通費	61,200	50,340	10,860
通信運搬費	25,524	20,456	5,068
消耗品費	4,769	15,426	△ 10,657
印刷製本費	3,062	3,575	△ 513
租税公課	0	4,400	△ 4,400
支払負担金	14,000	14,000	0
委託費	625,008	621,030	3,978
雑費	2,160	0	2,160
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
経常費用計	2,180,068,694	2,068,312,671	111,756,023
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 45,574,976	△ 44,062,982	△ 1,511,994
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 45,574,976	△ 44,062,982	△ 1,511,994
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 45,574,977	△ 44,062,982	△ 1,511,995
一般正味財産期首残高	396,881,639	440,944,621	△ 44,062,982
一般正味財産期末残高	351,306,662	396,881,639	△ 45,574,977
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	23,740,000	23,740,000	0
指定正味財産期末残高	23,740,000	23,740,000	0
III 正味財産期末残高	375,046,662	420,621,639	△ 45,574,977

# 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)

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2		小計	収益事業等会計			
		福利厚生	退職共済					
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益	0	0	0	0	0	237,400		237,400
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	237,400		237,400
特定資産運用益	0	2,744,534	402,700,832	405,445,366	0	4,304		405,449,670
福利厚生資産受取利息	0	1,228,800	0	1,228,800	0	0		1,228,800
福利厚生資産受取配当金	0	15,328	0	15,328	0	0		15,328
貸付金受取利息	0	1,500,406	0	1,500,406	0	0		1,500,406
退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	0	4,304		4,304
退職資金支払引当資産配当金	0	0	402,700,832	402,700,832	0	0		402,700,832
費用負担収益	0	73,535,000	1,480,976,907	1,554,511,907	0	0		1,554,511,907
受取登録料	0	90,000	0	90,000	0	0		90,000
受取施設負担金	0	58,756,000	0	58,756,000	0	0		58,756,000
受取施設退職本体負担金	0	0	668,704,311	668,704,311	0	0		668,704,311
受取施設退職第2負担金	0	0	143,568,285	143,568,285	0	0		143,568,285
受取職員掛金	0	14,689,000	668,704,311	683,393,311	0	0		683,393,311
事業収益	25,900	0	0	25,900	17,298,486	0	△ 910,866	16,413,520
普及事業収益	25,900	0	0	25,900	0	0		25,900
施設使用料収益	0	0	0	0	17,298,486	0	△ 910,866	16,387,620
受託事業収益	116,234,467	8,553,680	0	124,788,147	24,876,000	0		149,664,147
福利厚生センター受託収益	0	8,553,680	0	8,553,680	0	0		8,553,680
健康づくりセンター受託収益	116,234,467	0	0	116,234,467	0	0		116,234,467
受取指定管理料	0	0	0	0	24,876,000	0		24,876,000

受取負担金	0	7,321,246	0	7,321,246	0	7,321,246	0	7,321,246	0	7,321,246
交流事業等受取負担金	0	7,321,246	0	7,321,246	0	7,321,246	0	7,321,246	0	7,321,246
雑収益	0	1,006,497	0	1,006,497	0	1,006,497	0	1,006,497	0	895,828
雑収益	0	1,006,497	0	1,006,497	0	1,006,497	0	1,006,497	0	895,828
経常収益計	116,260,367	93,160,957	1,883,677,739	2,093,099,063	43,070,314	241,704	△ 1,917,363	2,134,493,718		
(2) 経常費用										
事業費	116,019,203	139,529,741	1,883,677,739	2,139,226,683	41,563,626		△ 1,905,538	2,178,884,771		
役員報酬	3,964,080	477,600	334,320	4,776,000	0			4,776,000		
給料手当	33,761,401	4,887,867	6,271,373	44,920,641	2,187,403			47,108,044		
臨時雇賃金	6,551,221	1,878,888	92,540	8,522,649	1,840,373			10,363,022		
退職給付費用	1,529,784	513,922	544,803	2,588,509	299,576			2,888,085		
福利厚生費	8,089,568	1,443,702	1,314,309	10,847,579	794,330			11,641,909		
旅費交通費	993,743	132,417	58,105	1,184,265	0			1,184,265		
通信運搬費	1,093,806	820,733	386,812	2,301,351	55,841			2,357,192		
減価償却費	492,298	0	0	492,298	202,880			695,178		
消耗什器備品費	0	0	0	0	33,264			33,264		
消耗品費	1,854,087	172,373	68,259	2,094,719	193,220			2,287,939		
修繕費	17,776,277	0	0	17,776,277	1,086,707			18,862,984		
印刷製本費	868,008	574,182	180,523	1,622,713	38,880			1,661,593		
燃料費	24,302	0	0	24,302	3,542			27,844		
光熱水費	2,913,926	126,758	30,595	3,071,279	14,561,280			17,632,559		
賃借料	2,762,179	667,485	220,340	3,650,004	392,263		△ 899,041	3,143,226		
保険料	53,676	0	0	53,676	103,910			157,586		
諸謝金	927,231	95,550	168,850	1,191,631	0			1,191,631		
租税公課	4,678,293	709	236	4,679,238	509,959		△ 1,006,497	4,182,700		
支払負担金	21,645,382	101,011	73,044	21,819,437	14,224,317			36,043,754		
委託費	2,374,500	13,763,590	57,093,456	73,231,546	4,804,920			78,036,466		
給付金	0	49,937,713	0	49,937,713	0			49,937,713		
退職本体給付金	0	0	990,716,894	990,716,894	0			990,716,894		
退職第2給付金	0	0	52,251,200	52,251,200	0			52,251,200		
退職資金支払引当金繰入	0	0	773,287,288	773,287,288	0			773,287,288		

賞与引当金繰入	3,079,352	477,918	575,046	4,132,316	203,792			4,336,108
補助金	0	63,428,302	0	63,428,302	0			63,428,302
教育研修費(負担金)	54,900	0	0	54,900	0			54,900
広報費	318,664	0	0	318,664	0			318,664
支払手数料	87,663	27,658	9,651	124,972	21,384			146,356
雑費	124,862	1,363	95	126,320	5,785			132,105
管理費						1,124,748	△ 11,825	1,112,923
役員報酬						377,200		377,200
旅費交通費						61,200		61,200
通信運搬費						25,524		25,524
消耗品費						4,769		4,769
印刷製本費						3,062		3,062
賃借料						11,825	△ 11,825	0
支払負担金						14,000		14,000
委託費						625,008		625,008
雑費						2,160		2,160
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	71,000		71,000
<b>経常費用計</b>	<b>116,019,203</b>	<b>139,529,741</b>	<b>1,883,677,739</b>	<b>2,139,226,683</b>	<b>41,563,626</b>	<b>1,195,748</b>	<b>△ 1,917,363</b>	<b>2,180,068,694</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	241,164	△ 46,368,784	0	△ 46,127,620	1,506,688	△ 954,044		△ 45,574,976
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	241,164	△ 46,368,784	0	△ 46,127,620	1,506,688	△ 954,044		△ 45,574,976
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	1	0	0	1	0	0		1
経常外費用計	1	0	0	1	0	0		1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1	0	0		△ 1
他会計振替額	741,949	0	0	741,949	△ 764,739	22,790		0
当期一般正味財産増減額	983,112	△ 46,368,784	0	△ 45,385,672	741,949	△ 931,254		△ 45,574,977
一般正味財産期首残高	1,265,277	368,302,068	0	369,567,345	3,104,722	24,209,572		396,881,639
一般正味財産期末残高	2,248,389	321,933,284	0	324,181,673	3,846,671	23,278,318		351,306,662

II	指定正味財産増減の部											
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	23,740,000	23,740,000	23,740,000	23,740,000
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	23,740,000	23,740,000	23,740,000	23,740,000
III	正味財産期末残高	2,248,389	321,933,284	0	324,181,673	3,846,671	47,018,318	375,046,662				

※収益事業等会計の経常増減額の他会計振替額の計算方法

・法人会計への振替額

$$1,195,748 \times \frac{41,563,626}{2,139,226,683 + 41,563,626} = 22,790$$

・公1事業会計への振替額

$$(1,506,688 - 22,790) \times 50\% = 741,949\text{円}$$