

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	1,228,800	0
福利厚生資産受取配当金	0	6,021	△ 6,021
貸付金受取利息	1,414,645	1,506,758	△ 92,113
退職給付引当資産受取利息	89	15,647	△ 15,558
退職資金支払引当資産配当金	282,285,695	428,573,905	△ 146,288,210
費用負担収益			
受取登録料	150,000	120,000	30,000
受取施設負担金	59,958,000	59,407,200	550,800
受取職員掛金	719,081,975	702,353,650	16,728,325
受取施設退職本体負担金	704,092,475	687,501,850	16,590,625
受取施設退職第2負担金	167,983,157	154,709,157	13,274,000
事業収益			
普及事業収益	54,900	43,590	11,310
施設使用料収益	17,056,109	17,184,407	△ 128,298
受託事業収益			
福利厚生センター受託収益	8,857,566	8,308,686	548,880
健康づくりセンター受託収益	105,100,000	111,136,402	△ 6,036,402
受取指定管理料	24,652,472	24,761,454	△ 108,982
受取負担金			
交流事業等受取負担金	7,074,600	6,242,900	831,700
雑収益			
雑収益	999,571	858,751	140,820
経常収益計	2,100,227,454	2,204,196,578	△ 103,969,124
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	5,104,934	4,762,134	342,800
給料手当	45,533,846	44,539,565	994,281
臨時雇賃金	8,872,464	9,048,341	△ 175,877
退職給付費用	3,663,207	3,944,084	△ 280,877
福利厚生費	10,751,413	10,559,677	191,736
旅費交通費	861,615	662,962	198,653
通信運搬費	2,957,593	6,179,372	△ 3,221,779
減価償却費	1,486,428	470,012	1,016,416
消耗什器備品費	887,760	944,053	△ 56,293
消耗品費	2,349,505	2,310,309	39,196
修繕費	14,645,672	18,807,616	△ 4,161,944
印刷製本費	1,514,817	2,705,820	△ 1,191,003
燃料費	24,722	28,140	△ 3,418
光熱水費	18,866,305	20,105,681	△ 1,239,376
賃借料	3,652,738	2,868,029	784,709
保険料	177,131	201,252	△ 24,121
諸謝金	928,375	1,007,088	△ 78,713
租税公課	4,993,900	3,582,300	1,411,600
支払負担金	29,593,395	29,495,278	98,117
委託費	85,764,148	84,175,277	1,588,871
給付金	33,099,250	47,965,370	△ 14,866,120
補助金	26,174,445	65,300,807	△ 39,126,362
教育研修費	10,800	10,000	800
広報費	302,400	399,600	△ 97,200
支払手数料	147,472	147,491	△ 19
雑費	60,744	70,734	△ 9,990

退職金	1,039,705,682	927,605,229	112,100,453
退職第2給付金	56,261,790	59,474,110	△ 3,212,320
退職資金支払引当金繰入	686,043,976	894,406,785	△ 208,362,809
賞与引当金繰入	4,459,528	4,424,083	35,445
管理費			
役員報酬	0	395,600	△ 395,600
旅費交通費	0	73,500	△ 73,500
通信運搬費	22,864	26,344	△ 3,480
消耗品費	6,897	7,604	△ 707
印刷製本費	0	3,292	△ 3,292
支払負担金	82,040	14,000	68,040
委託費	0	599,008	△ 599,008
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
経常費用計	2,089,078,856	2,247,391,547	△ 158,312,691
評価損益等調整前当期経常増減額	11,148,598	△ 43,194,969	54,343,567
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	11,148,598	△ 43,194,969	54,343,567
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
ソフトウェア除却損	0	230,230	△ 230,230
過年度修正額			
過年度修正損	3,367,671	0	3,367,671
経常外費用計	3,367,672	230,230	3,137,442
当期経常外増減額	△ 3,367,672	△ 230,230	△ 3,137,442
当期一般正味財産増減額	7,780,926	△ 43,425,199	51,206,125
一般正味財産期首残高	307,881,463	351,306,662	△ 43,425,199
一般正味財産期末残高	315,662,389	307,881,463	7,780,926
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	339,402,389	331,621,463	7,780,926

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日 から 平成31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	2,643,445	282,285,695	284,929,140	0	89		284,929,229
福利厚生資産受取利息	0	1,228,800	0	1,228,800	0	0		1,228,800
貸付金受取利息	0	1,414,645	0	1,414,645	0	0		1,414,645
退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	0	89		89
退職資金支払引当資産配当金	0	0	282,285,695	282,285,695	0	0		282,285,695
費用負担収益	0	75,097,500	1,576,168,107	1,651,265,607	0	0		1,651,265,607
受取登録料	0	150,000	0	150,000	0	0		150,000
受取施設負担金	0	59,958,000	0	59,958,000	0	0		59,958,000
受取施設退職本体負担金	0	0	704,092,475	704,092,475	0	0		704,092,475
受取施設退職第2負担金	0	0	167,983,157	167,983,157	0	0		167,983,157
受取職員掛金	0	14,989,500	704,092,475	719,081,975	0	0		719,081,975
事業収益	54,900	0	0	54,900	17,746,765	0	△ 690,656	17,111,009
普及事業収益	54,900	0	0	54,900	0	0		54,900
施設使用料収益	0	0	0	0	17,746,765	0	△ 690,656	17,056,109
受託事業収益	105,100,000	8,857,566	0	113,957,566	24,652,472	0		138,610,038
福利厚生センター受託収益	0	8,857,566	0	8,857,566	0	0		8,857,566
健康づくりセンター受託収益	105,100,000	0	0	105,100,000	0	0		105,100,000
受取指定管理料	0	0	0	0	24,652,472	0		24,652,472
受取負担金	0	7,074,600	0	7,074,600	0	0		7,074,600

交流事業等受取負担金	0	7,074,600	0	7,074,600	0	7,074,600	0	7,074,600	0	7,074,600
雑収益	0	78,045	0	78,045	0	78,045	0	78,045	0	78,045
雑収益	0	78,045	0	78,045	0	78,045	0	78,045	0	78,045
経常収益計	105,154,900	93,751,156	1,858,453,802	2,057,359,858	43,398,808	2,057,359,858	237,489	2,057,359,858	237,489	2,100,227,454
(2)経常費用										
事業費	103,274,871	84,892,647	1,858,453,802	2,046,621,320	43,032,056	2,046,621,320		2,046,621,320	△ 757,321	2,088,896,055
役員報酬	4,179,135	562,819	362,980	5,104,934	0	5,104,934		5,104,934		5,104,934
給料手当	31,773,086	4,925,160	6,469,010	43,167,256	2,366,590	43,167,256		43,167,256		45,533,846
臨時雇賃金	5,741,784	1,202,400	140,280	7,084,464	1,788,000	7,084,464		7,084,464		8,872,464
退職給付費用	2,475,932	309,872	715,740	3,501,544	161,663	3,501,544		3,501,544		3,663,207
福利厚生費	7,424,183	1,111,006	1,392,949	9,928,138	823,275	9,928,138		9,928,138		10,751,413
旅費交通費	556,740	105,210	199,665	861,615	0	861,615		861,615		861,615
通信運搬費	1,706,658	754,233	414,329	2,875,220	82,373	2,875,220		2,875,220		2,957,593
減価償却費	5,439	116,332	704,057	825,828	660,600	825,828		825,828		1,486,428
消耗什器備品費	602,640	0	285,120	887,760	0	887,760		887,760		887,760
消耗品費	1,695,239	253,652	97,068	2,045,959	303,546	2,045,959		2,045,959		2,349,505
修繕費	13,918,660	0	0	13,918,660	727,012	13,918,660		13,918,660		14,645,672
印刷製本費	847,295	450,692	136,910	1,434,897	79,920	1,434,897		1,434,897		1,514,817
燃料費	24,722	0	0	24,722	0	24,722		24,722		24,722
光熱水費	3,120,115	135,642	32,747	3,288,504	15,577,801	3,288,504		3,288,504		18,866,305
賃借料	2,052,762	1,015,009	865,500	3,933,271	398,743	3,933,271		3,933,271	△ 679,276	3,652,738
保険料	74,431	0	0	74,431	102,700	74,431		74,431		177,131
諸謝金	595,875	163,650	168,850	928,375	0	928,375		928,375		928,375
租税公課	4,596,789	394	131	4,597,314	474,631	4,597,314		4,597,314	△ 78,045	4,993,900
支払負担金	15,101,581	61,611	48,180	15,211,372	14,382,023	15,211,372		15,211,372		29,593,395
委託費	3,251,391	13,906,886	63,753,033	80,911,310	4,852,838	80,911,310		80,911,310		85,764,148
給付金	0	33,099,250	0	33,099,250	0	33,099,250		33,099,250		33,099,250
退職本体給付金	0	0	1,039,705,682	1,039,705,682	0	1,039,705,682		1,039,705,682		1,039,705,682
退職第2給付金	0	0	56,261,790	56,261,790	0	56,261,790		56,261,790		56,261,790
退職資金支払引当金繰入	0	0	686,043,976	686,043,976	0	686,043,976		686,043,976		686,043,976
貸与引当金繰入	3,081,111	511,101	646,547	4,238,759	220,769	4,238,759		4,238,759		4,459,528

補助金	0	26,174,445	0	26,174,445	0	0	0	26,174,445	0		26,174,445
教育研修費(負担金)	10,800	0	0	10,800	0	0	0	10,800	0		10,800
広報費	302,400	0	0	302,400	0	0	0	302,400	0		302,400
支払手数料	80,821	31,919	9,164	121,904	25,568	0	0	121,904	25,568		147,472
雑費	55,282	1,364	94	56,740	4,004	0	0	56,740	4,004		60,744
管理費										123,181	△ 11,380
通信運搬費										22,864	22,864
消耗品費										6,897	6,897
賃借料										11,380	△ 11,380
支払負担金										82,040	82,040
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,000	71,000
経常費用計	103,274,871	84,892,647	1,858,453,802	2,046,621,320	43,032,056	0	0	2,046,621,320	43,032,056	194,181	△ 768,701
評価損益等調整前当期経常増減額	1,880,029	8,858,509	0	10,738,538	366,752	0	0	10,738,538	366,752	43,308	11,148,598
基本財産評価損益等				0	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等				0	0	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等				0	0	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,880,029	8,858,509	0	10,738,538	366,752	0	0	10,738,538	366,752	43,308	11,148,598
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	0	0	0
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	1	0	0	1	0	0	0	1	0	0	1
什器備品除却損	1	0	0	1	0	0	0	1	0	0	1
過年度修正額	0	0	3,367,671	3,367,671	0	0	0	3,367,671	0	0	3,367,671
過年度修正損	0	0	3,367,671	3,367,671	0	0	0	3,367,671	0	0	3,367,671
経常外費用計	1	0	3,367,671	3,367,672	0	0	0	3,367,672	0	0	3,367,672
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 3,367,671	△ 3,367,672	0	0	0	△ 3,367,672	0	0	△ 3,367,672
他会計振替額	181,377	0	0	181,377	△ 185,376	0	0	181,377	△ 185,376	3,999	0
当期一般正味財産増減額	2,061,405	8,858,509	△ 3,367,671	7,552,243	181,376	0	0	7,552,243	181,376	47,307	7,780,926
一般正味財産期首残高	2,443,924	276,445,627	3,367,671	282,257,222	3,294,604	0	0	282,257,222	3,294,604	22,329,637	307,881,463

一般正味財産期末残高	4,505,329	285,304,136	0	289,809,465	3,475,980	22,376,944	315,662,389
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	23,740,000	23,740,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	23,740,000	23,740,000
III 正味財産期末残高	4,505,329	285,304,136	0	289,809,465	3,475,980	46,116,944	339,402,389

※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

$$194,181 \times \frac{43,032,056}{2,046,621,320 + 43,032,056} = -3,999$$

・公1事業会計への振替額

$$(366,752 - 3,999) \times 50\% = 181,377 \text{円}$$