

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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
貸付金受取利息	1,415,002	1,414,645	357
退職給付引当資産受取利息	46,060	89	45,971
退職資金支払引当資産配当金	400,531,019	282,285,695	118,245,324
費用負担収益			
受取登録料	90,000	150,000	△ 60,000
受取施設負担金	59,549,200	59,958,000	△ 408,800
受取職員掛金	703,484,472	719,081,975	△ 15,597,503
受取施設退職本体負担金	687,701,376	704,092,475	△ 16,391,099
受取施設退職第2負担金	174,649,470	167,983,157	6,666,313
事業収益			
普及事業収益	31,500	54,900	△ 23,400
施設使用料収益	16,485,923	17,056,109	△ 570,186
受託事業収益			
福利厚生センター受託収益	8,502,540	8,857,566	△ 355,026
健康づくりセンター受託収益	90,970,340	105,100,000	△ 14,129,660
受取指定管理料	25,030,000	24,652,472	377,528
受取負担金			
交流事業等受取負担金	6,011,800	7,074,600	△ 1,062,800
雑収益			
雑収益	1,082,840	999,571	83,269
経常収益計	2,177,047,742	2,100,227,454	76,820,288
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,999,280	5,104,934	△ 105,654
給料手当	46,519,729	45,533,846	985,883
臨時雇賃金	5,421,675	8,872,464	△ 3,450,789
退職給付費用	3,012,325	3,663,207	△ 650,882
福利厚生費	9,479,883	10,751,413	△ 1,271,530
旅費交通費	956,097	861,615	94,482
通信運搬費	2,442,754	2,957,593	△ 514,839
減価償却費	1,472,118	1,486,428	△ 14,310
消耗什器備品費	94,132	887,760	△ 793,628
消耗品費	1,990,663	2,349,505	△ 358,842
修繕費	1,936,155	14,645,672	△ 12,709,517
印刷製本費	1,977,229	1,514,817	462,412
燃料費	42,285	24,722	17,563
光熱水費	16,459,288	18,866,305	△ 2,407,017
貸借料	3,459,942	3,652,738	△ 192,796
保険謝料	372,929	177,131	195,798
諸謝金	1,107,325	928,375	178,950
租税公課	5,587,700	4,993,900	593,800
支払負担金	30,253,168	29,593,395	659,773
委託付金	86,689,291	85,764,148	925,143
給付金	30,318,050	33,099,250	△ 2,781,200
補助金	24,977,780	26,174,445	△ 1,196,665
教育研修費	12,100	10,800	1,300
広報費	98,100	302,400	△ 204,300
支払手数料	142,818	147,472	△ 4,654
雑費	65,546	60,744	4,802
退職本体給付金	1,187,137,071	1,039,705,682	147,431,389

退職第2給付金	72,425,100	56,261,790	16,163,310
退職資金支払引当金繰入	613,475,237	686,043,976	△ 72,568,739
賞与引当金繰入	4,298,797	4,459,528	△ 160,731
管理費			
役員報酬	55,120	0	55,120
福利厚生費	13,908	0	13,908
通信運搬費	31,046	22,864	8,182
消耗品費	7,789	6,897	892
支払負担金	82,670	82,040	630
賞与引当金繰入	4,715	0	4,715
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
経常費用計	2,157,490,815	2,089,078,856	68,411,959
評価損益等調整前当期経常増減額	19,556,927	11,148,598	8,408,329
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	19,556,927	11,148,598	8,408,329
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	0	1	△ 1
過年度修正額			
過年度修正損	325,656	3,367,671	△ 3,042,015
経常外費用計	325,656	3,367,672	△ 3,042,016
当期経常外増減額	△ 325,656	△ 3,367,672	3,042,016
当期一般正味財産増減額	19,231,271	7,780,926	11,450,345
一般正味財産期首残高	315,662,389	307,881,463	7,780,926
一般正味財産期末残高	334,893,660	315,662,389	19,231,271
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	358,633,660	339,402,389	19,231,271

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日 から 令和2年 3月31日 まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2		小計					
		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	0	237,400		237,400
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	237,400		237,400
特定資産運用益	0	2,643,802	400,531,019	403,174,821	0	0	46,060		403,220,881
福利厚生資産受取利息	0	1,228,800	0	1,228,800	0	0	0		1,228,800
貸付金受取利息	0	1,415,002	0	1,415,002	0	0	0		1,415,002
退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	0	0	46,060		46,060
退職資金支払引当資産配当金	0	0	0	400,531,019	0	0	0		400,531,019
費用負担収益	0	74,604,500	1,551,812,614	1,626,417,114	0	0	0	△ 942,596	1,625,474,518
受取登録料	0	90,000	0	90,000	0	0	0		90,000
受取施設負担金	0	59,611,600	0	59,611,600	0	0	0	△ 62,400	59,549,200
受取施設退職本体負担金	0	0	688,581,572	688,581,572	0	0	0	△ 880,196	687,701,376
受取施設退職第2負担金	0	0	174,649,470	174,649,470	0	0	0		174,649,470
受取職員掛金	0	14,902,900	688,581,572	703,484,472	0	0	0		703,484,472
事業収益	31,500	0	0	31,500	17,180,003	0	0	△ 694,080	16,517,423
普及事業収益	31,500	0	0	31,500	0	0	0		31,500
施設使用料収益	0	0	0	0	17,180,003	0	0	△ 694,080	16,485,923
受託事業収益	90,970,340	8,502,540	0	99,472,880	25,030,000	0	0		124,502,880
福利厚生センター受託収益	0	8,502,540	0	8,502,540	0	0	0		8,502,540
健康づくりセンター受託収益	90,970,340	0	0	90,970,340	0	0	0		90,970,340
受取指定管理料	0	0	0	0	25,030,000	0	0		25,030,000
受取負担金	0	6,011,800	0	6,011,800	0	0	0		6,011,800

交流事業等受取負担金	0	6,011,800	0	6,011,800	0	0	0	6,011,800	0	0	6,011,800
雑収益	0	346,950	0	346,950	0	735,890	0	346,950	735,890	0	1,082,840
雑収益	0	346,950	0	346,950	0	735,890	0	346,950	735,890	0	1,082,840
経常収益計	91,001,840	92,109,592	1,952,343,633	2,135,455,065	42,945,893	283,460	△ 1,636,676	2,177,047,742			
(2) 経常費用											
事業費	85,351,497	79,755,184	1,952,180,806	2,117,287,487	41,547,201		△ 1,610,121	2,157,224,567			
役員報酬	4,195,152	367,640	381,368	4,944,160	55,120			4,999,280			
給料手当	32,305,927	5,096,478	6,741,358	44,143,763	2,375,966			46,519,729			
臨時雇賃金	3,288,425	192,850	159,600	3,640,875	1,780,800			5,421,675			
退職給付費用	1,405,780	489,027	819,821	2,714,628	297,697			3,012,325			
福利厚生費	7,066,275	1,097,719	1,417,861	9,581,855	840,624		△ 942,596	9,479,883			
旅費交通費	676,991	97,061	182,045	956,097	0			956,097			
通信運搬費	940,535	962,937	451,306	2,354,778	87,976			2,442,754			
減価償却費	40,629	116,332	704,057	861,018	611,100			1,472,118			
消耗什器備品費	94,132	0	0	94,132	0			94,132			
消耗品費	1,419,227	167,925	103,975	1,691,127	299,536			1,990,663			
修繕費	1,412,049	2,062	688	1,414,799	521,356			1,936,155			
印刷製本費	685,567	1,002,575	249,847	1,937,989	39,240			1,977,229			
燃料費	40,454	0	0	40,454	1,831			42,285			
光熱水費	2,684,602	118,677	28,646	2,831,925	13,627,363			16,459,288			
賃借料	1,939,374	950,007	846,054	3,735,435	392,032		△ 667,525	3,459,942			
保険料	69,349	0	0	69,349	303,580			372,929			
諸謝金	769,825	173,250	164,250	1,107,325	0			1,107,325			
租税公課	4,812,283	131,600	350	4,944,233	643,467			5,587,700			
支払負担金	15,412,557	59,075	48,253	15,519,885	14,733,283			30,253,168			
委託費	2,916,621	12,896,471	66,214,364	82,027,456	4,661,835			86,689,291			
給付金	0	30,318,050	0	30,318,050	0			30,318,050			
退職本体給付金	0	0	1,187,137,071	1,187,137,071	0			1,187,137,071			
退職第2給付金	0	0	72,425,100	72,425,100	0			72,425,100			
退職資金支払引当金繰入	0	0	613,475,237	613,475,237	0			613,475,237			
賞与引当金繰入	2,928,837	502,534	619,949	4,051,320	247,477			4,298,797			

補助金	0	24,977,780	0	24,977,780	0	24,977,780		24,977,780
教育研修費(負担金)	12,100	0	0	12,100	0	12,100		12,100
広報費	98,100	0	0	98,100	0	98,100		98,100
支払手数料	76,034	33,770	9,512	119,316	23,502	142,818		142,818
雑費	60,672	1,364	94	62,130	3,416	65,546		65,546
管理費							221,803	△ 26,555
役員報酬							55,120	55,120
福利厚生費							13,908	13,908
通信運搬費							31,046	31,046
消耗品費							7,789	7,789
賃借料							26,555	△ 26,555
支払負担金							82,670	82,670
賞与引当金繰入							4,715	4,715
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	71,000	71,000
経常費用計	85,351,497	79,755,184	1,952,180,806	2,117,287,487	41,547,201	2,157,490,815	292,803	△ 1,636,676
評価損益等調整前当期経常増減額	5,650,343	12,354,408	162,827	18,167,578	1,398,692	19,556,927	△ 9,343	19,556,927
基本財産評価損益等				0		0		0
特定資産評価損益等				0		0		0
投資有価証券評価損益等				0		0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	5,650,343	12,354,408	162,827	18,167,578	1,398,692	19,556,927	△ 9,343	19,556,927
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								
過年度修正額	0	162,829	162,827	325,656	0	325,656	0	325,656
過年度修正損	0	162,829	162,827	325,656	0	325,656	0	325,656
経常外費用計	0	162,829	162,827	325,656	0	325,656	0	325,656
当期経常外増減額	0	△ 162,829	△ 162,827	△ 325,656	0	△ 325,656	0	△ 325,656
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,650,343	12,191,579	0	17,841,922	1,398,692	19,231,271	△ 9,343	19,231,271
他会計振替額	696,529	0	0	696,529	△ 702,164	0	5,635	0

当期一般正味財産増減額	6,346,872	12,191,579	0	18,538,451	696,528	△ 3,708	19,231,271
一般正味財産期首残高	4,505,329	285,304,136	0	289,809,465	3,475,980	22,376,944	315,662,389
一般正味財産期末残高	10,852,201	297,495,715	0	308,347,916	4,172,508	22,373,236	334,893,660
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	10,852,201	297,495,715	0	308,347,916	4,172,508	46,113,236	358,633,660

※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

$$292,803 \times \frac{41,547,201}{2,117,287,487 + 41,547,201} = 5,635$$

・公1事業会計への振替額

$$(1,398,692 - 5,635) \times 50\% = 696,529 \text{円}$$