

議案第2号 令和4年度収支決算について

次のとおり報告する。

令和 5年 5月11日提出

公益財団法人 鹿沼市勤労者福祉共済会
理事長 福田 義 一

令和4年度 収支決算について

1 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

共通

(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	4,193,033	4,816,733	-623,700
未収金	0	0	0
貯蔵品	556,246	143,780	412,466
流動資産合計	4,749,279	4,960,513	-211,234
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
出資金	120,000	110,000	10,000
特定資産合計	120,000	110,000	10,000
(3) その他固定資産			
定期預金	19,749,345	19,748,951	394
その他固定資産合計	19,749,345	19,748,951	394
固定資産合計	49,869,345	49,858,951	10,394
資産合計	54,618,624	54,819,464	-200,840
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	0	0
前受金	40,500	0	40,500
預り金	28,020	27,820	200
仮受金	0	0	0
賞与引当金	571,343	561,443	9,900
流動負債合計	639,863	589,263	50,600
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	639,863	589,263	50,600
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	53,978,761	54,230,201	-251,440
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	120,000	110,000	10,000
正味財産合計	53,978,761	54,230,201	-251,440
負債及び正味財産合計	54,618,624	54,819,464	-200,840

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	479,259	999,885	2,713,889	4,193,033
未収金		0	0	0
貯蔵品	556,246	0	0	556,246
流動資産合計	1,035,505	999,885	2,713,889	4,749,279
2 固定資産				
(1)基本財産				
基本財産定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0	30,000,000
(2)特定資産				
出資金	120,000	0	0	120,000
特定資産合計	120,000	0	0	120,000
(3)その他固定資産				
定期預金	0	0	19,749,345	19,749,345
その他固定資産合計	0	0	19,749,345	19,749,345
固定資産合計	30,120,000	0	19,749,345	49,869,345
資産合計	31,155,505	999,885	22,463,234	54,618,624
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	0	0	0
前受金	40,500	0	0	40,500
預り金	24,377	841	2,802	28,020
仮受金	0	0	0	0
賞与引当金	497,069	17,140	57,134	571,343
流動負債合計	561,946	17,981	59,936	639,863
2 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	561,946	17,981	59,936	639,863
III 正味財産の部				0
1 指定正味財産				0
指定正味財産合計	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
2 一般正味財産				
一般正味財産合計	30,593,559	981,904	22,403,298	53,978,761
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	0	0	(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(120,000)	0	0	(120,000)
正味財産合計	30,593,559	981,904	22,403,298	53,978,761
負債及び正味財産合計	31,155,505	999,885	22,463,234	54,618,624

2 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで
 公益財団法人 鹿沼市勤労者福祉共済会
 共通

(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	600	600	0
基本財産運用益	600	600	0
受取入金	41,500	39,500	2,000
入金	41,500	39,500	2,000
受取会費	13,633,650	13,869,000	-235,350
受取正会員会費	13,633,650	13,869,000	-235,350
事業収益	3,564,600	3,655,200	-90,600
バスツアー参加費	0	366,500	-366,500
レクリエーション参加費	25,000	53,500	-28,500
チケット斡旋収益	1,791,000	1,092,600	698,400
共済金	1,695,000	2,085,000	-390,000
物品販売収入	53,600	57,600	-4,000
受取補助金等	9,700,000	9,700,000	0
市補助金収益	9,700,000	9,700,000	0
雑収	229,913	226,376	3,537
受取利息	516	522	-6
出資配当金	3,300	3,300	0
利用配当金	7,620	6,169	1,451
受取手数料	59,977	76,445	-16,468
広告宣伝収益	158,500	139,940	18,560
雑収	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	27,170,263	27,490,676	-320,413
(2) 経常費用			
事業費	25,434,207	24,577,043	858,764
給料手当	9,761,265	9,586,895	174,370
臨時雇賃金(臨時)	0	0	0
福利厚生費	1,721,074	1,663,851	57,223
社会保険料	1,613,074	1,555,851	57,223
中退共掛金	108,000	108,000	0
会議費	0	0	0
旅費	0	0	0
通信費	399,805	337,785	62,020
支払手搬費	323,898	254,406	69,492
消耗品費	66,641	216,597	-149,956
印刷製本費	718,960	690,690	28,270
フレンドリーかぬま	518,650	354,750	163,900
ガイドブック	55,440	181,500	-126,060
事務用品	144,870	154,440	-9,570
燃料費	18,211	14,259	3,952
広告宣伝費	0	0	0
貸借料	1,145,014	1,123,005	22,009
保証料	46,350	55,314	-8,964
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金(管理)	0	0	0
支払負担金	1,134,892	0	1,134,892
支払助成金	2,031,000	2,096,000	-65,000
宿泊施設利用助成	437,000	314,000	123,000
日帰り旅行助成	18,000	8,000	10,000
チケット斡旋・助成	7,000	20,000	-13,000

スキーリフト券助成	17,500	32,500	-15,000
教育講座受講助成	0	0	0
さつきマラソン参加助成	0	0	0
健康診断等受診料助成	1,195,000	1,605,000	-410,000
国家資格取得助成	20,000	25,000	-5,000
コーポレートプログラム利用券	242,000	35,000	207,000
日帰り温泉施設利用助成	0	0	0
飲食等助成	94,500	56,500	38,000
チケット購入費	1,575,196	1,204,514	370,682
委託	465,071	753,027	-287,956
バスツアー	248,500	475,350	-226,850
レクリエーション	43,900	109,000	-65,100
健康補助配送委託	84,671	80,677	3,994
ソフト管理委託	88,000	88,000	0
給与事務	0	0	0
物品購入費	53,600	55,200	-1,600
物共済給付事業掛金	1,247,879	2,032,312	-784,433
共済給付金	2,390,000	2,085,000	305,000
健康増進品費	2,335,351	2,408,188	-72,837
管理費	1,987,496	1,915,196	72,300
給料手当	1,084,585	1,065,211	19,374
臨時雇賃金(臨時)	0	0	0
福祉厚生費	191,230	184,872	6,358
社会保険料	179,230	172,872	6,358
中退共掛金	12,000	12,000	0
会議交通費	4,177	3,724	453
旅費	42,220	0	42,220
交通費	0	0	0
交通信託	40,346	36,673	3,673
支払	21,517	15,669	5,848
消耗品	19,724	29,289	-9,565
印刷製本品	19,320	17,160	2,160
事務用品	19,320	17,160	2,160
燃料	2,023	1,584	439
広告	0	0	0
賃借料	84,690	82,244	2,446
保証料	5,150	6,146	-996
諸謝金	3,000	29,000	-26,000
租税公課	400	4,200	-3,800
支払負担金(管理)	103,500	89,500	14,000
委託	365,614	349,924	15,690
ソフト管理委託	239,800	239,800	0
給与事務	125,814	110,124	15,690
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	27,421,703	26,492,239	929,464
評価損益等調整前当期経常増減額	-251,440	998,437	-1,249,877
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	-251,440	998,437	-1,249,877
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-251,440	998,437	-1,249,877
一般正味財産期首残高	54,230,201	53,897,835	332,366
一般正味財産期末残高	53,978,761	54,896,272	-917,511
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	53,978,761	54,896,272	-917,511

3 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで
公益財団法人 鹿沼市勤労者福祉共済会

(単位:円)

科 目	共通			内部取引 消去	合 計
	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計		
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	600	0	0		600
基本財産運用益	600	0	0		600
受取入金	0	0	41,500		41,500
受取入金	0	0	41,500		41,500
受取会費	12,815,631	0	818,019		13,633,650
受取正会員会費	12,815,631	0	818,019		13,633,650
事業収益	3,564,600	0	0		3,564,600
バスツアー参加費	0	0	0		0
レクリエーション参加費	25,000	0	0		25,000
チケット幹旋収益	1,791,000	0	0		1,791,000
共通	1,695,000	0	0		1,695,000
物品販売収入	53,600	0	0		53,600
受取補助金等	8,439,000	291,000	970,000		9,700,000
受取補助金	8,439,000	291,000	970,000		9,700,000
雑収益	10,920	218,477	516		229,913
受取利息	0	0	516		516
出資配当金	3,300	0	0		3,300
利用配当	7,620	0	0		7,620
受取手数料	0	59,977	0		59,977
広告宣伝	0	158,500	0		158,500
雑収益	0	0	0		0
他会計からの繰入額	0	0	0		0
経常収益計	24,830,751	509,477	1,830,035		27,170,263
(2) 経常費用					
事業費	25,005,719	428,488	0		25,434,207
給料手当	9,435,890	325,375	0		9,761,265
臨時雇賃金(臨時)	0	0	0		0
福利厚生費	1,663,705	57,369	0		1,721,074
社会保険料	1,559,305	53,769	0		1,613,074
中退共掛金	104,400	3,600	0		108,000
会議費	0	0	0		0
旅費	0	0	0		0
通信運搬費	387,702	12,103	0		399,805
支払手数料	323,898	0	0		323,898
消耗品費	64,915	1,726	0		66,641
印刷製本費	714,604	4,356	0		718,960
フレンドリーかぬま	518,650	0	0		518,650
ガイドブック	55,440	0	0		55,440
事務用品	140,514	4,356	0		144,870
燃料費	17,604	607	0		18,211
広告宣伝費	0	0	0		0
貸借料	1,119,607	25,407	0		1,145,014
保険料	44,805	1,545	0		46,350
諸謝金	0	0	0		0
租税公課	0	0	0		0
支払負担金(管理)	0	0	0		0
支払負担金	1,134,892	0	0		1,134,892
支払助成金	2,031,000	0	0		2,031,000
宿泊施設利用助成	437,000	0	0		437,000
日帰り旅行助成	18,000	0	0		18,000
チケット幹旋・助成	7,000	0	0		7,000
スキーリフト券助成	17,500	0	0		17,500
教育講座受講助成	0	0	0		0

さつきマラソン参加助成	0	0	0	0
健康診断等受診料助成	1,195,000	0	0	1,195,000
国家資格取得助成	20,000	0	0	20,000
コーポレートプログラム利用券助成	242,000	0	0	242,000
飲食等助成	94,500	0	0	94,500
チケッ ト 購 入 費	1,575,196	0	0	1,575,196
委託 託 費	465,071	0	0	465,071
バス ツ ア ー ン	248,500	0	0	248,500
レ ク リ エ ー シ ョ ン	43,900	0	0	43,900
健康補助配 送 委託	84,671	0	0	84,671
ソ フ ト 管 理 委託	88,000	0	0	88,000
給 与 事 務	0	0	0	0
物 品 購 入 費	53,600	0	0	53,600
共 済 給 付 事 業 掛 金	1,247,879	0	0	1,247,879
共 済 給 付 金 費	2,390,000	0	0	2,390,000
健康増進品費	2,335,351	0	0	2,335,351
管 理 費	0	0	1,987,496	1,987,496
給 料 手 当	0	0	1,084,585	1,084,585
臨 時 雇 賃 金 (臨 時)	0	0	0	0
福 利 厚 生 費	0	0	191,230	191,230
社 会 保 険 料 金	0	0	179,230	179,230
中 退 共 掛 費	0	0	12,000	12,000
会 議 交 通 費	0	0	4,177	4,177
旅 費 交 通 費	0	0	42,220	42,220
通 信 運 搬 費	0	0	40,346	40,346
支 払 手 数 料 費	0	0	21,517	21,517
消 耗 品 費	0	0	19,724	19,724
印 刷 製 本 費	0	0	19,320	19,320
事 務 用 品	0	0	19,320	19,320
燃 料 費	0	0	2,023	2,023
広 告 宣 伝 費	0	0	0	0
賃 借 料 費	0	0	84,690	84,690
保 険 料 金	0	0	5,150	5,150
諸 謝 金	0	0	3,000	3,000
租 税 公 課	0	0	400	400
支 払 負 担 金 (管 理)	0	0	103,500	103,500
委 託 費	0	0	365,614	365,614
ソ フ ト 管 理 委託	0	0	239,800	239,800
給 与 事 務	0	0	125,814	125,814
他 会 計 へ の 繰 出 額	0	0	0	0
経 常 費 用 計	25,005,719	428,488	1,987,496	27,421,703
評価損益等調整前当期経常増減額	-174,968	80,989	-157,461	-251,440
損益評価等計				0
当期経常増減額	-174,968	80,989	-157,461	-251,440
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	23,753	-23,753	0	0
当期一般正味財産増減額	-151,215	57,236	-157,461	-251,440
一般正味財産期首残高	30,744,774	924,668	22,560,759	54,230,201
一般正味財産期末残高	30,593,559	981,904	22,403,298	53,978,761
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	30,593,559	981,904	22,403,298	53,978,761

4 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 平成24年度から平成20年公益法人会計基準を適用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。

(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	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
出資金	110,000	10,000	0	120,000
小 計	110,000	10,000	0	120,000
合 計	30,110,000	10,000	0	30,120,000

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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。

(単位：円)

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)	(うち負債か らの充当額)
基本財産				
定期預金	30,000,000	0	30,000,000	0
小 計	30,000,000	0	30,000,000	0
特定資産				0
出資金	120,000	0	120,000	0
小 計	120,000	0	120,000	0
合 計	30,120,000	0	30,120,000	0

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
運営補助金	鹿沼市	0	9,700,000	9,700,000	0	—
合 計		0	9,700,000	9,700,000	0	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

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	561,443	571,343	561,443	0	571,343

5 財産目録

令和 5年 3月31日現在
 公益財団法人 鹿沼市勤労者福祉共済会
 共通

(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)	預金	普通預金 労働金庫鹿沼支店 足利銀行鹿沼支店 労働金庫鹿沼支店 足利銀行鹿沼支店 鹿沼相互信用金 仲町支店	運転資金として	2,380,214 1,931,896 29,009 39,508 197,327
	貯蔵品	筑波銀行鹿沼支店 栃木銀行鹿沼支店 定期預金		69,876 83,482 29,116 1,812,819 556,246
流動資産合計				4,749,279
(固定資産)	基本財産	基本財産定期預金	労働金庫鹿沼支店	公益目的保有財産 として、運用益を公 益事業に使用
	特定資産	出資金	労働金庫鹿沼支店	公益目的保有財産 として、運用益を公 益事業に使用
	その他固定資産	定期預金	労働金庫鹿沼支店	事業・運営管理用 に使用するために 保有する資産
固定資産合計				30,000,000 30,000,000 120,000 120,000 19,749,345
資産合計				49,869,345
(流動負債)	前受金	会員からの参加料預 り金チケット15枚分	スポーツイベント参 加料預り金	40,500
	預り金	職員からの預り金	社会保険料等の預 り金	28,020
	賞与引当金	職員3人分の賞与 引当金	6月支払分賞与	571,343
流動負債合計				639,863
負債合計				639,863
正味財産				53,978,761

監査報告書

令和 5年 4月26日

公益財団法人鹿沼市勤労者福祉共済会
理事長 福田 義一 様

公益財団法人鹿沼市勤労者福祉共済会

監事

鈴木 和也

公益財団法人鹿沼市勤労者福祉共済会

監事

渡辺 富夫

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他会議に出席し、理事及び使用人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録等について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

ア 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

イ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び正味財産増減の状況を全て重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上