

議案第2号 令和6年度収支決算について

次のとおり報告する。

令和7年5月13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6年度 収支決算について

1 貸借対照表

令和 7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	1,896,844	2,976,719	-1,079,875
未収金	14,000	0	14,000
貯蔵品	561,400	546,217	15,183
流動資産合計	2,472,244	3,522,936	-1,050,692
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	120,000	0
特定資産合計	120,000	120,000	0
(3) その他固定資産			
定期預金	19,750,135	19,749,741	394
その他固定資産合計	19,750,135	19,749,741	394
固定資産合計	49,870,135	49,869,741	394
資産合計	52,342,379	53,392,677	-1,050,298
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	235,902	-235,902
前受金	2,100	0	2,100
預り金	59,694	42,854	16,840
仮受金	0	0	0
賞与引当金	667,946	617,732	50,214
流動負債合計	729,740	896,488	-166,748
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	729,740	896,488	-166,748
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	51,612,639	52,496,189	-883,550
(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	120,000	0
正味財産合計	51,612,639	52,496,189	-883,550
負債及び正味財産合計	52,342,379	53,392,677	-1,050,298

貸借対照表内訳表

令和 7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	1,683	1,134,874	760,287	1,896,844
未収金	14,000	0	0	14,000
貯蔵品	561,400	0	0	561,400
流動資産合計	577,083	1,134,874	760,287	2,472,244
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	19,750,135	19,750,135
その他固定資産合計	0	0	19,750,135	19,750,135
固定資産合計	30,120,000	0	19,750,135	49,870,135
資産合計	30,697,083	1,134,874	20,510,422	52,342,379
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	0	0	0
前受金	2,100	0	0	2,100
預り金	51,934	1,791	5,969	59,694
仮受金	0	0	0	0
賞与引当金	581,113	20,038	66,795	667,946
流動負債合計	635,147	21,829	72,764	729,740
2 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	635,147	21,829	72,764	729,740
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	30,061,936	1,113,045	20,437,658	51,612,639
(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	30,061,936	1,113,045	20,437,658	51,612,639
負債及び正味財産合計	30,697,083	1,134,874	20,510,422	52,342,379

2 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和7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	601	-1
基本財産運用益	600	601	-1
受取入金会金	45,500	51,500	-6,000
入金会金収益	45,500	51,500	-6,000
受取会費	13,961,700	13,754,250	207,450
受取正会員会費	13,961,700	13,754,250	207,450
事業収益	3,144,740	4,273,300	-1,128,560
バスツアー参加費	24,340	482,500	-458,160
レクリエーション参加費	0	0	0
チケット幹旋収益	2,187,200	1,996,300	190,900
共済金	690,000	1,635,000	-945,000
物品販売収入	243,200	159,500	83,700
受取補助金等	10,646,000	9,700,000	946,000
市補助金収益	10,646,000	9,700,000	946,000
雑収益	514,174	229,921	284,253
受取利息	4,662	509	4,153
出資配当金	3,300	3,300	0
利用配当金	9,004	8,348	656
受取手数料	80,228	64,104	16,124
広告宣伝収益	216,980	153,660	63,320
雑収益	200,000	0	200,000
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	28,312,714	28,009,572	303,142
(2) 経常費用			
事業費	26,958,542	27,401,998	-537,036
給料手当	11,030,605	10,333,176	697,429
臨時雇賃金(臨時)	0	0	0
福利厚生費	1,878,448	1,816,796	61,652
社 会 保 険 料 金	1,770,448	1,708,796	61,652
中 退 共 掛 金	108,000	108,000	0
通 信 運 搬 費 料	449,432	387,594	61,838
支 払 手 数 料	375,993	346,869	29,124
消 耗 品 費	357,947	240,122	117,825
印 刷 製 本 費	977,273	625,020	352,253
フ レ ン ド リ ー か め ま	549,890	425,700	124,190
ガ イ ド ブ ッ ク 等	305,118	181,500	123,618
事 務 用 品	122,265	17,820	104,445
燃 料 費	18,691	17,557	1,134
広 告 宣 伝 費	10,000	216,200	-206,200
貸 借 料 料	1,033,516	1,106,708	-73,192
保 険 料 料	46,341	45,729	612
支 払 負 担 金	593,670	594,132	-462
支 払 助 成 金	2,400,620	2,453,500	-52,880
宿 泊 施 設 利 用 助 成	510,000	523,000	-13,000
日 帰 り 旅 行 助 成	107,000	55,000	52,000
チ ケ ッ ト 幹 旋 ・ 助 成	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
スキーリフト券助成	7,000	16,000	-9,000
健康診断等受診料助成	1,111,500	1,313,500	-202,000
国家資格取得助成	20,000	20,000	0
コーポレートプログラム利用券	580,000	463,000	117,000
飲食等助成	65,120	63,000	2,120
チケット購入費	2,202,487	1,874,440	328,047
委託費	485,402	835,386	-349,984
バスツアー	76,160	662,210	-586,050
レクリエーション	1,500	0	1,500
健康補助配送委託	88,742	85,176	3,566
ソフト管理委託	319,000	88,000	231,000
物品購入費	264,930	171,350	93,580
物共済給付事業掛金	1,210,872	1,520,555	-309,683
共済給付金	1,395,000	2,445,000	-1,050,000
健康増進品費	2,227,315	2,371,864	-144,549
管 理 費	2,237,722	2,090,146	135,644
給料手当	1,225,622	1,148,129	77,493
福利厚生当費	208,716	201,866	6,850
社 会 保 険 料 金	196,716	189,866	6,850
中 退 共 掛 金	12,000	12,000	0
会 議 費	3,774	2,533	1,241
旅 交 通 費	69,160	75,166	-6,006
通 信 費	44,580	39,747	4,833
支 払 手 搬 費	20,008	19,784	224
消 耗 品 費	46,830	30,091	16,739
修 繕 費	11,932	0	11,932
印 刷 製 本 費	17,545	3,580	13,965
事 務 用 品	17,545	3,580	13,965
燃 料 費	2,076	1,950	126
賃 借 料	72,301	80,434	-8,133
保 険 料 金	5,149	5,081	68
諸 謝 金	5,000	11,000	-6,000
租 税 公 課	400	1,250	-850
支 払 負 担 金 (管 理) 費	109,500	103,500	6,000
委 託 費	395,129	366,035	29,094
ソ フ ト 管 理 委 託 費	242,000	242,000	0
給 与 事 務	153,129	124,035	29,094
他 会 計 へ の 繰 出 額	0	0	0
経 常 費 用 計	29,196,264	29,492,144	-295,880
評価損益等調整前当期経常増減額	-883,550	-1,482,572	599,022
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	-883,550	-1,482,572	599,022
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	-883,550	-1,482,572	599,022
一般正味財産期首残高	52,496,189	53,978,761	-1,482,572
一般正味財産期末残高	51,612,639	52,496,189	-883,550
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	51,612,639	52,496,189	-883,550

3 正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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
受取入金会金	0	0	45,500		45,500
受取会金収益			45,500		45,500
受取正会費	13,123,998	0	837,702		13,961,700
受取正会費	13,123,998	0	837,702		13,961,700
事業収益	3,144,740	0	0		3,144,740
バスツアー参加費	24,340	0	0		24,340
レクリエーション参加費	0	0	0		0
チケット幹旋収益	2,187,200	0	0		2,187,200
共物	690,000	0	0		690,000
物品販売取	243,200	0	0		243,200
受取補助金等	9,262,020	319,380	1,064,600		10,646,000
受取補助金	9,262,020	319,380	1,064,600		10,646,000
雑収益	12,304	297,208	204,662		514,174
受取利息	0	0	4,662		4,662
出資配当	3,300	0	0		3,300
利用配当	9,004	0	0		9,004
受取手数料	0	80,228	0		80,228
広告宣伝	0	216,980	0		216,980
雑収益	0	0	200,000		200,000
他会計からの繰入額	0	0	0		0
経常収益計	25,543,662	616,588	2,152,464		28,312,714
(2) 経常費用					
事業費	26,475,080	483,462	0		26,958,542
給料手当	10,662,919	367,686	0		11,030,605
臨時雇賃金(臨時)	0	0	0		0
福利厚生費	1,815,834	62,614	0		1,878,448
社会保険料	1,711,434	59,014	0		1,770,448
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	436,058	13,374	0		449,432
支払手数料	375,993	0	0		375,993
消耗品費	346,091	11,856	0		357,947
印刷製本費	973,198	4,075	0		977,273
フレンドリーかぬま	549,890	0	0		549,890
ガイドブック等	305,118	0	0		305,118
事務用品	118,190	4,075	0		122,265
燃料費	18,068	623	0		18,691
広告宣伝費	10,000	0	0		10,000
貸借料	1,011,826	21,690	0		1,033,516
保証料	44,797	1,544	0		46,341
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	593,670	0	0		593,670
支払助成金	2,400,620	0	0		2,400,620
宿泊施設利用助成	510,000	0	0		510,000
日帰り旅行助成	107,000	0	0		107,000
チケット幹旋・助成	0	0	0		0
スキーリフト券助成	7,000	0	0		7,000
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	1,111,500	0	0		1,111,500
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	580,000	0	0		580,000
飲食等助成	65,120	0	0		65,120

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		
チケット購入費	2,202,487	0	0		2,202,487
委託費	485,402	0	0		485,402
バスツアー	76,160	0	0		76,160
レクリエーション	1,500	0	0		1,500
健康補助配送委託	88,742	0	0		88,742
ソフト管理委託	319,000	0	0		319,000
給与事務	0	0	0		0
物品購入費	264,930	0	0		264,930
経済給付事業掛金	1,210,872	0	0		1,210,872
経済給付金	1,395,000	0	0		1,395,000
健康増進品費	2,227,315	0	0		2,227,315
管理費	0	0	2,237,722		2,237,722
給料手当	0	0	1,225,622		1,225,622
臨時雇賃金(臨時)	0	0	0		0
福利厚生費	0	0	208,716		208,716
社会保険料	0	0	196,716		196,716
中退共掛金	0	0	12,000		12,000
会議費	0	0	3,774		3,774
旅交通費	0	0	69,160		69,160
通信搬送料	0	0	44,580		44,580
支払手数料	0	0	20,008		20,008
消耗品費	0	0	46,830		46,830
印刷製本費	0	0	11,932		11,932
印刷製本費	624,426	594	17,545		17,545
フレンドリーかぬま	425,700	0	0		0
ガイドブック等	181,500	0	0		0
事務用品	17,226	594	17,545		17,545
燃料費	16,972	585	2,076		2,076
広告宣伝費	216,200	0	0		0
貸借料	1,082,578	24,130	72,301		72,301
保険料	0	1,524	5,149		5,149
諸謝金	0	0	5,000		5,000
租税公課	0	0	400		400
支払負担金(管理)	0	0	109,500		109,500
委託費	0	0	395,129		395,129
ソフト管理委託	0	0	242,000		242,000
給与事務	0	0	153,129		153,129
他会計への繰出額	0	0	0		0
経常費用計	26,475,080	483,462	2,237,722		29,196,264
評価損益等調整前当期経常増減額	-931,418	133,126	-85,258		-883,550
損益評価等計					0
当期経常増減額	-931,418	133,126	-85,258		-883,550
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	846,498	-46,498	-800,000		0
当期一般正味財産増減額	-84,920	86,628	-885,258		-883,550
一般正味財産期首残高	30,146,856	1,026,417	21,322,916		52,496,189
一般正味財産期末残高	30,061,936	1,113,045	20,437,658		51,612,639
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	30,061,936	1,113,045	20,437,658		51,612,639

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	120,000	0	0	120,000
小計	120,000	0	0	120,000
合計	30,120,000	0	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	10,646,000	10,646,000	0	—
合計		0	10,646,000	10,646,000	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	617,732	667,946	617,732	0	667,946

5 財産目録

令和 7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	運転資金として	983,875	
		労働金庫鹿沼支店		751,091	
		足利銀行鹿沼支店		31,882	
		労働金庫鹿沼支店		71,333	
		鹿沼相互信用金 仲町支店		36,541	
		筑波銀行鹿沼支店		71,120	
		栃木銀行鹿沼支店		21,908	
	未収金	定期預金		912,969	
	貯蔵品		上野動物園・ひたち海浜 公園チケット代金入金漏れ	14,000	
流動資産合計				2,472,244	
(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	30,000,000
				として、運用益を公益事業に使用	30,000,000
	特定資産	出資金	労働金庫鹿沼支店 友愛共済協同組合	公益目的保有財産	120,000
				として、運用益を公益事業に使用	110,000
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	10,000	
			に使用するために保有する資産	19,750,135	
固定資産合計				49,870,135	
資産合計				52,342,379	
(流動負債)	前受金		令和7年4月以降の公演チケット代金受領分	2,100	
	預り金	職員からの預り金	社会保険料等の預り金	59,694	
	賞与引当金	職員3人分の賞与引当金	6月支払分賞与	667,946	
流動負債合計				729,740	
負債合計				729,740	
正味財産				51,612,639	

監査報告書


令和 7年 4月 23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6年4月1日から令和7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