

令和3年度

(2021年度)

財務諸表

公益財団法人東村山市勤労者福祉サービスセンター

正味財産増減計算書

令和3年04月01日から 令和4年03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	4,617,930	4,945,887	▲ 327,957
基本財産運用益計	4,617,930	4,945,887	▲ 327,957
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,659	5,346	▲ 2,687
特定資産運用益計	2,659	5,346	▲ 2,687
受取入会金			
受取入会金	138,500	74,000	64,500
受取入会金計	138,500	74,000	64,500
受取会費			
受取会費	14,818,800	14,732,800	86,000
受取会費計	14,818,800	14,732,800	86,000
事業収益			
事業収入	11,000	43,500	▲ 32,500
チケット斡旋収入	12,540,976	2,993,250	9,547,726
共済給付金収入	2,630,000	3,551,000	▲ 921,000
事業収益計	15,181,976	6,587,750	8,594,226
受取補助金等			
市補助金収入	22,774,917	23,203,689	▲ 428,772
受取補助金等計	22,774,917	23,203,689	▲ 428,772
受取配当金			
受取配当金	682	605	77
受取配当金計	682	605	77
雑収益			
受取利息	3	3	0
共済収益	1,066,538	2,439,726	▲ 1,373,188
雑収益	167,851	228,215	▲ 60,364
雑収益計	1,234,392	2,667,944	▲ 1,433,552
経常収益計	58,769,856	52,218,021	6,551,835
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	15,725,675	15,625,768	99,907
法定福利費	2,602,419	2,632,932	▲ 30,513
臨時雇賃金	982,275	1,442,936	▲ 460,661
福利厚生費	55,009	67,567	▲ 12,558
退職給付費用	1,159,522	1,212,575	▲ 53,053
チケット購入費	17,661,893	3,499,005	14,162,888
旅費交通費	2,640	2,100	540
通信運搬費	553,793	428,212	125,581
消耗品費	123,346	185,136	▲ 61,790
修繕費	10,725	47,103	▲ 36,378
印刷製本費	1,100,568	770,669	329,899
燃料費	12,547	16,274	▲ 3,727
光熱水料費	26,369	30,918	▲ 4,549
賃借料	417,545	415,663	1,882
保険料	59,796	77,544	▲ 17,748
諸謝金	0	0	0
租税公課	3,520	10,296	▲ 6,776
支払助成金	6,735,569	7,451,001	▲ 715,432
共済事業掛金	4,473,007	5,963,289	▲ 1,490,282
共済給付金	2,630,000	3,551,000	▲ 921,000
委託費	243,572	243,892	▲ 320
広告宣伝費	336,323	302,409	33,914
支払手数料	330,887	145,966	184,921
雑費	0	0	0
事業費計	55,247,000	44,122,255	11,124,745

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	1,886,540	1,857,148	29,392
法定福利費	257,389	260,401	▲ 3,012
福利厚生費	5,441	6,683	▲ 1,242
退職給付費用	114,678	119,925	▲ 5,247
会議費	2,313	6,892	▲ 4,579
旅費交通費	163,360	198,300	▲ 34,940
通信運搬費	52,323	42,241	10,082
消耗品費	10,139	6,884	3,255
修繕費	1,463	6,423	▲ 4,960
印刷製本費	70,617	69,696	921
燃料費	1,711	2,219	▲ 508
光熱水料費	2,608	3,058	▲ 450
賃借料	41,302	41,117	185
保険料	7,604	10,076	▲ 2,472
租税公課	480	1,404	▲ 924
支払負担金	0	0	0
委託費	24,090	24,121	▲ 31
諸会費	98,500	98,500	0
広告宣伝費	8,220	192,940	▲ 184,720
支払手数料	87,474	49,589	37,885
雑費	11,880	36,200	▲ 24,320
管理費計	2,848,132	3,033,817	▲ 185,685
経常費用計	58,095,132	47,156,072	10,939,060
当期経常増減額	674,724	5,061,949	▲ 4,387,225
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
税引前当期一般正味財産増減額	674,724	5,061,949	▲ 4,387,225
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	674,724	5,061,949	▲ 4,387,225
一般正味財産期首残高	33,688,005	28,626,056	5,061,949
一般正味財産期末残高	34,362,729	33,688,005	674,724
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	500,000,000	500,000,000	0
指定正味財産期末残高	500,000,000	500,000,000	0
III 正味財産期末残高	534,362,729	533,688,005	674,724

正味財産増減計算書内訳表

令和3年04月01日から 令和4年03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
	公益1	その他1			
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	3,694,344	0	923,586	0	4,617,930
基本財産運用益計	3,694,344	0	923,586	0	4,617,930
特定資産運用益					
特定資産受取利息	2,127	0	532	0	2,659
特定資産運用益計	2,127	0	532	0	2,659
受取入会金					
受取入会金	83,100	55,400	0	0	138,500
受取入会金計	83,100	55,400	0	0	138,500
受取会費					
受取会費	8,891,280	5,927,520	0	0	14,818,800
受取会費計	8,891,280	5,927,520	0	0	14,818,800
事業収益					
事業収入	11,000	0	0	0	11,000
チケット斡旋収入	12,540,976	0	0	0	12,540,976
共済給付金収入	0	2,630,000	0	0	2,630,000
事業収益計	12,551,976	2,630,000	0	0	15,181,976
受取補助金等					
市補助金収入	16,170,190	4,554,984	2,049,743	0	22,774,917
受取補助金等計	16,170,190	4,554,984	2,049,743	0	22,774,917
受取配当金					
受取配当金	682	0	0	0	682
受取配当金計	682	0	0	0	682
雑収益					
受取利息	3	0	0	0	3
共済収益	0	1,066,538	0	0	1,066,538
雑収益	167,851	0	0	0	167,851
雑収益計	167,854	1,066,538	0	0	1,234,392
経常収益計	41,561,553	14,234,442	2,973,861	0	58,769,856
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	13,174,276	2,551,399		0	15,725,675
法定福利費	2,030,458	571,961		0	2,602,419
臨時雇賃金	599,186	383,089		0	982,275
福利厚生費	42,919	12,090		0	55,009
退職給付費用	968,392	191,130		0	1,159,522
チケット購入費	17,661,893	0		0	17,661,893
旅費交通費	2,640	0		0	2,640
通信運搬費	439,175	114,618		0	553,793
消耗品費	95,197	28,149		0	123,346
修繕費	9,750	975		0	10,725
印刷製本費	943,642	156,926		0	1,100,568
燃料費	11,407	1,140		0	12,547
光熱水料費	20,574	5,795		0	26,369
賃借料	325,776	91,769		0	417,545
保険料	52,466	7,330		0	59,796
租税公課	3,200	320		0	3,520
支払助成金	6,735,569	0		0	6,735,569
共済事業掛金	0	4,473,007		0	4,473,007
共済給付金	0	2,630,000		0	2,630,000
委託費	190,040	53,532		0	243,572
広告宣伝費	328,323	8,000		0	336,323
支払手数料	267,173	63,714		0	330,887
事業費計	43,902,056	11,344,944	0	0	55,247,000

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
	公益1	その他1			
管理費					
給料手当			1,886,540	0	1,886,540
法定福利費			257,389	0	257,389
福利厚生費			5,441	0	5,441
退職給付費用			114,678	0	114,678
会議費			2,313	0	2,313
旅費交通費			163,360	0	163,360
通信運搬費			52,323	0	52,323
消耗品費			10,139	0	10,139
修繕費			1,463	0	1,463
印刷製本費			70,617	0	70,617
燃料費			1,711	0	1,711
光熱水料費			2,608	0	2,608
賃借料			41,302	0	41,302
保険料			7,604	0	7,604
租税公課			480	0	480
委託費			24,090	0	24,090
諸会費			98,500	0	98,500
広告宣伝費			8,220	0	8,220
支払手数料			87,474	0	87,474
雑費			11,880	0	11,880
管理費計	0	0	2,848,132	0	2,848,132
経常費用計	43,902,056	11,344,944	2,848,132	0	58,095,132
当期経常増減額	▲ 2,340,503	2,889,498	125,729	0	674,724
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,152,318	▲ 1,152,318	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 1,188,185	1,737,180	125,729	0	674,724
法人税、住民税及び事業税	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	▲ 1,188,185	1,737,180	125,729	0	674,724
一般正味財産期首残高	18,539,656	11,243,007	3,905,342	0	33,688,005
一般正味財産期末残高	17,351,471	12,980,187	4,031,071	0	34,362,729
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
指定正味財産期首残高	400,000,000	0	100,000,000	0	500,000,000
指定正味財産期末残高	400,000,000	0	100,000,000	0	500,000,000
III 正味財産期末残高	417,351,471	12,980,187	104,031,071	0	534,362,729

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	724,242	416,086	308,156
普通預金	7,910,344	7,374,432	535,912
現金預金合計	8,634,586	7,790,518	844,068
(2) その他流動資産			
未収会費	18,800	3,000	15,800
未収金	190,000	310,000	▲120,000
前払金	1,288,387	1,242,485	45,902
貯蔵品	72,960	77,580	▲4,620
その他流動資産合計	1,570,147	1,633,065	▲62,918
流動資産合計	10,204,733	9,423,583	781,150
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	495,164,010	494,976,180	187,830
定期預金	4,835,990	5,023,820	▲187,830
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	26,834,200	25,560,000	1,274,200
運営基金積立資産	14,700,000	14,700,000	0
自動車購入積立資産	1,060,000	1,040,000	20,000
特定資産合計	42,594,200	41,300,000	1,294,200
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
ソフトウェア	1	1	0
投資有価証券	10,000	10,000	0
生活資金引当定期預金	10,000,000	10,000,000	0
車両サイクル預託金	9,310	9,310	0
その他固定資産合計	10,019,312	10,019,312	0
固定資産合計	552,613,512	551,319,312	1,294,200
資産合計	562,818,245	560,742,895	2,075,350
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	730,806	1,270,590	▲539,784
前受金入会金収入	8,500	3,500	5,000
前受金会費	92,400	34,800	57,600
前受金施設利用収入	698,600	82,100	616,500
預り金	91,010	103,900	▲12,890
流動負債合計	1,621,316	1,494,890	126,426
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,834,200	25,560,000	1,274,200
固定負債合計	26,834,200	25,560,000	1,274,200
負債合計	28,455,516	27,054,890	1,400,626
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	500,000,000	500,000,000	0
指定正味財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(500,000,000)	(500,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定財産への充当額)	34,362,729	33,688,005	674,724
(うち特定財産への充当額)	(15,760,000)	(15,740,000)	(20,000)
正味財産合計	534,362,729	533,688,005	674,724
負債及び正味財産合計	562,818,245	560,742,895	2,075,350

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
保有する有価証券は全て満期保有目的であり、償却原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品(プリペイドカード)・・・個別法による原価法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

2 会計方針の変更

変更なし

3 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				
有価証券	494,976,180	187,830	0	495,164,010
定期預金	5,023,820	0	187,830	4,835,990
小計	500,000,000	187,830	187,830	500,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	25,560,000	1,274,200	0	26,834,200
運営基金積立資産	14,700,000	0	0	14,700,000
自動車購入積立資産	1,040,000	20,000	0	1,060,000
小計	41,300,000	1,294,200	0	42,594,200
合計	541,300,000	1,482,030	187,830	542,594,200

4 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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
有価証券	495,164,010	(495,164,010)	0	—
定期預金	4,835,990	(4,835,990)	0	—
小計	500,000,000	(500,000,000)	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	26,834,200	0	0	(26,834,200)
運営基金積立資産	14,700,000	0	(14,700,000)	0
自動車購入積立資産	1,060,000	0	(1,060,000)	0
小計	42,594,200	0	(15,760,000)	(26,834,200)
合計	542,594,200	(500,000,000)	(15,760,000)	(26,834,200)

5 担保に供している資産

該当なし

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	705,508	705,507	1
ソフトウェア	765,450	765,449	1
会計ソフト	765,450	765,449	1
合計	1,470,958	1,470,956	2

7 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし

8 保証債務等の偶発債権
該当なし

9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。
(単位:円)

科目	帳簿価額	時 価	評価損益
第361回大阪府公債	99,984,000	100,220,000	236,000
第136回国債	99,535,500	113,620,000	14,084,500
第363回大阪府公債	99,988,750	100,310,000	321,250
H24-6 北海道公債	100,000,000	100,350,000	350,000
利付国債(30年)第51回	95,655,760	88,930,000	▲ 6,725,760
合 計	495,164,010	503,430,000	8,265,990

10 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
市補助金	東村山市	0	22,774,917	22,774,917	0	一般正味財産
合 計		0	22,774,917	22,774,917	0	

11 指定正味財産から一般正味財産への振替額
該当なし

12 関連当事者との取引内容
該当なし

13 重要な後発事象
該当なし

14 その他
該当なし

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」の 3.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載してあるため省略。

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	
退職給付引当金	25,560,000	1,274,200	0	0	26,834,200

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(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)				
現金預金	現金	手元保管	運転資金として保有している	724,242
	普通預金	りそな銀行東村山支店	運転資金として保有している	6,643,373
		JA東京みらい農協東村山支店	運転資金として保有している	358,249
		JA東京みらい農協東村山支店 (事業入金用)	運転資金として保有している	371,124
		中央労働金庫田無支店	運転資金として保有している	227,560
		三菱東京UFJ銀行久米川支店	運転資金として保有している	310,038
		現金預金合計		
その他 流動資産	未収金(※1)	会員等	入会金、会費、共済立替分等の未収金	208,800
	前払金(※2)	株サクセス等	システム保守料、チケット購入等の前払い	1,288,387
	貯蔵品(※3)	手元保管	クオカード	72,960
	その他流動資産合計			1,570,147
	流動資産合計			10,204,733
(固定資産)				
基本財産	有価証券	第361回大阪府公債	運用益を法人全体の管理費(20%)及び公益事業(80%)に充てるため保有している財産	99,984,000
		第136回国債	運用益を法人全体の管理費(20%)及び公益事業(80%)に充てるため保有している財産	99,535,500
		第363回大阪府公債	運用益を法人全体の管理費(20%)及び公益事業(80%)に充てるため保有している財産	99,988,750
		H24-6北海道公募公債	運用益を法人全体の管理費(20%)及び公益事業(80%)に充てるため保有している財産	100,000,000
		国債(30年)第51回	運用益を法人全体の管理費(20%)及び公益事業(80%)に充てるため保有している財産	95,655,760
	定期預金	中央労働金庫 田無支店	運用益を法人全体の管理費(20%)及び公益事業(80%)に充てるため保有している財産	4,835,990
	基本財産合計			500,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 (大和ネクスト銀行)	職員2名分にかかる退職給付引当のための資産	10,000,000
		普通預金 (りそな銀行東村山支店)	職員2名分にかかる退職給付引当のための資産	1,274,200
		定期預金 (ゆうちょ銀行)	職員2名分にかかる退職給付引当のための資産	10,000,000
		定期預金 (JA東京みらい農協東村山支店)	職員2名分にかかる退職給付引当のための資産	4,260,000
		定期預金 (中央労働金庫田無支店)	職員2名分にかかる退職給付引当のための資産	1,300,000
	運営基金積立資産	定期預金 (りそな銀行東村山支店)	運用益を法人全体の管理費(20%)及び公益事業(80%)に充てるために保有している財産	5,700,000
		定期預金 (西武信用金庫東村山支店)	運用益を法人全体の管理費(20%)及び公益事業(80%)に充てるために保有している財産	7,000,000
		定期預金 (JA東京みらい農協東村山支店)	運用益を法人全体の管理費(20%)及び公益事業(80%)に充てるために保有している財産	2,000,000
	自動車購入積立資産	定期預金 (JA東京みらい農協東村山支店)	事業用の軽自動車入替のための購入資金	1,040,000
		普通預金 (りそな銀行東村山支店)	事業用の軽自動車入替のための購入資金	20,000
特定資産合計			42,594,200	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	車両運搬具	軽自動車	事業用軽自動車	1
	ソフトウェア	事務所内に設置	会計処理に使用してるソフトウェア	1
	投資有価証券	中央労働金庫出資金	中央労働金庫田無支店の各種貸付が利用できるようにする出資金	10,000
	生活資金預託金	定期預金 (りそな銀行東村山支店)	公益事業である生活資金融資のための、原資の預託金	2,500,000
		定期預金 (りそな銀行久米川支店)	公益事業である生活資金融資のための、原資の預託金	2,500,000
		普通預金 (中央労働金庫田無支店)	公益事業である生活資金融資のための、原資の預託金	5,000,000
	車両リサイクル預託金	自動車リサイクル促進センター	事業用軽自動車廃棄の際のリサイクル預託金	9,310
その他固定資産合計			10,019,312	
固定資産合計				552,613,512
資産合計				562,818,245
(流動負債)	未払金(※4)	東村山市、業者等	共益費、チケット購入費等の未払い	730,806
	前受金(※5)	会員	入会金、会費、チケット代金等の前受	799,500
	預り金(※6)	職員	所得税、住民税の預り金	91,010
	流動負債合計			1,621,316
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員2名分にかかる退職給付引当金	26,834,200
	固定負債合計			26,834,200
負債合計				28,455,516
正味財産				534,362,729

※1～6の詳細は、次ページ「財産目録の内訳」を参照

財産目録の内訳

(単位:円)

※1 未収金

件名	金額
入会金	6,000
会費	12,800
共済給付金立替分(3月分)	126,000
ギフトカード(ユニクロ)	36,000
ギフトカード(スターバックスカード)	24,000
ギフトカード(北海道グルメカード)	4,000
合計	208,800

※2 前払金

件名	金額
西武ドームシーズンシート	1,188,000
会計システム保守料	92,400
ドメイン更新料	7,678
雇用保険料(臨時職員)	309
合計	1,288,387

※3 貯蔵品

クオカード	72,960
-------	--------

※4 未払金

件名	金額
退会に伴う会費返還	11,200
事務所管理委託	175,262
光熱水費	28,977
おふろの玉様補助券	18,300
シネパーク利用券	4,800
ディズニールゾート特別利用補助券	41,000
チケット斡旋(ミロ展)	14,400
臨時職員賃金(3月分)	102,900
市補助金返金	333,967
合計	730,806

※5 前受金

件名	金額
入会金	8,500
会費	92,400
施設利用(西武園ゆうえんち)	235,000
施設利用(シーズンシート)	102,000
施設利用(東武動物公園)	27,000
施設利用(得10チケット)	8,400
ギフトカード(図書カード)	45,000
ギフトカード(ジェフグルメカード)	270,000
ギフトカード(ラーメンギフト)	5,000
チケット斡旋(奇跡の人)	6,200
合計	799,500

※6 預り金

件名	金額
職員に対する源泉所得税	27,310
職員に対する住民税預り金	63,700
合計	91,010