

令和4年度

(2022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4年04月01日から 令和5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	4,456,293	4,617,930	▲ 161,637
基本財産運用益計	4,456,293	4,617,930	▲ 161,637
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,126	2,659	▲ 1,533
特定資産運用益計	1,126	2,659	▲ 1,533
受取入会金			
受取入会金	76,000	138,500	▲ 62,500
受取入会金計	76,000	138,500	▲ 62,500
受取会費			
受取会費	14,443,600	14,818,800	▲ 375,200
受取会費計	14,443,600	14,818,800	▲ 375,200
事業収益			
事業収入	843,230	11,000	832,230
チケット斡旋収入	16,226,516	12,540,976	3,685,540
共済給付金収入	2,658,000	2,630,000	28,000
事業収益計	19,727,746	15,181,976	4,545,770
受取補助金等			
市補助金収入	22,964,004	22,774,917	189,087
受取補助金等計	22,964,004	22,774,917	189,087
受取配当金			
受取配当金	695	682	13
受取配当金計	695	682	13
雑収益			
受取利息	2	3	▲ 1
共済収益	727,863	1,066,538	▲ 338,675
雑収益	218,632	167,851	50,781
雑収益計	946,497	1,234,392	▲ 287,895
経常収益計	62,615,961	58,769,856	3,846,105
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	15,988,328	15,725,675	262,653
法定福利費	2,631,193	2,602,419	28,774
臨時雇賃金	1,021,680	982,275	39,405
福利厚生費	53,508	55,009	▲ 1,501
退職給付費用	1,112,384	1,159,522	▲ 47,138
チケット購入費	20,499,700	17,661,893	2,837,807
旅費交通費	700	2,640	▲ 1,940
通信運搬費	625,593	553,793	71,800
消耗品費	198,704	123,346	75,358
修繕費	39,659	10,725	28,934
印刷製本費	1,380,706	1,100,568	280,138
燃料費	17,307	12,547	4,760
光熱水料費	49,719	26,369	23,350
賃借料	428,159	417,545	10,614
保険料	75,175	59,796	15,379
租税公課	10,648	3,520	7,128
支払助成金	8,622,835	6,735,569	1,887,266
共済事業掛金	4,363,260	4,473,007	▲ 109,747
共済給付金	2,658,000	2,630,000	28,000
委託費	1,493,530	243,572	1,249,958
広告宣伝費	342,700	336,323	6,377
支払手数料	330,993	330,887	106
雑費	0	0	0
事業費計	61,944,481	55,247,000	6,697,481

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	1,917,897	1,886,540	31,357
法定福利費	260,224	257,389	2,835
福利厚生費	5,292	5,441	▲ 149
退職給付費用	110,016	114,678	▲ 4,662
会議費	6,883	2,313	4,570
旅費交通費	202,090	163,360	38,730
通信運搬費	57,696	52,323	5,373
消耗品費	5,334	10,139	▲ 4,805
修繕費	5,408	1,463	3,945
印刷製本費	96,654	70,617	26,037
燃料費	2,360	1,711	649
光熱水料費	4,917	2,608	2,309
賃借料	42,350	41,302	1,048
保険料	9,715	7,604	2,111
租税公課	1,452	480	972
委託費	24,786	24,090	696
諸会費	98,500	98,500	0
広告宣伝費	20,067	8,220	11,847
支払手数料	49,309	87,474	▲ 38,165
雑費	0	11,880	▲ 11,880
管理費計	2,920,950	2,848,132	72,818
経常費用計	64,865,431	58,095,132	6,770,299
当期経常増減額	▲ 2,249,470	674,724	▲ 2,924,194
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	▲ 2,249,470	674,724	▲ 2,924,194
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	▲ 2,249,470	674,724	▲ 2,924,194
一般正味財産期首残高	34,362,729	33,688,005	674,724
一般正味財産期末残高	32,113,259	34,362,729	▲ 2,249,470
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	532,113,259	534,362,729	▲ 2,249,470

正味財産増減計算書内訳表

令和4年04月01日から 令和5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	3,565,034	0	891,259	0	4,456,293
基本財産運用益計	3,565,034	0	891,259	0	4,456,293
特定資産運用益					
特定資産受取利息	901	0	225	0	1,126
特定資産運用益計	901	0	225	0	1,126
受取入会金					
受取入会金	45,600	30,400	0	0	76,000
受取入会金計	45,600	30,400	0	0	76,000
受取会費					
受取会費	8,666,160	5,777,440	0	0	14,443,600
受取会費計	8,666,160	5,777,440	0	0	14,443,600
事業収益					
事業収入	843,230	0	0	0	843,230
チケット斡旋収入	16,226,516	0	0	0	16,226,516
共済給付金収入	0	2,658,000	0	0	2,658,000
事業収益計	17,069,746	2,658,000	0	0	19,727,746
受取補助金等					
市補助金収入	16,304,443	4,592,801	2,066,760	0	22,964,004
受取補助金等計	16,304,443	4,592,801	2,066,760	0	22,964,004
受取配当金					
受取配当金	695	0	0	0	695
受取配当金計	695	0	0	0	695
雑収益					
受取利息	2	0	0	0	2
共済収益	0	727,863	0	0	727,863
雑収益	218,632	0	0	0	218,632
雑収益計	218,634	727,863	0	0	946,497
経常収益計	45,871,213	13,786,504	2,958,244	0	62,615,961
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	13,394,291	2,594,037		0	15,988,328
法定福利費	2,052,915	578,278		0	2,631,193
臨時雇賃金	623,224	398,456		0	1,021,680
福利厚生費	41,748	11,760		0	53,508
退職給付費用	929,024	183,360		0	1,112,384
チケット購入費	20,499,700	0		0	20,499,700
旅費交通費	700	0		0	700
通信運搬費	498,094	127,499		0	625,593
消耗品費	181,222	17,482		0	198,704
修繕費	36,054	3,605		0	39,659
印刷製本費	1,165,920	214,786		0	1,380,706
燃料費	15,733	1,574		0	17,307
光熱水料費	38,792	10,927		0	49,719
賃借料	334,057	94,102		0	428,159
保険料	66,495	8,680		0	75,175
租税公課	9,680	968		0	10,648
支払助成金	8,622,835	0		0	8,622,835
共済事業掛金	0	4,363,260		0	4,363,260
共済給付金	0	2,658,000		0	2,658,000
委託費	1,438,451	55,079		0	1,493,530
広告宣伝費	332,700	10,000		0	342,700
支払手数料	269,729	61,264		0	330,993
雑費	0	0		0	0
事業費計	50,551,364	11,393,117	0	0	61,944,481

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			1,917,897	0	1,917,897
法定福利費			260,224	0	260,224
福利厚生費			5,292	0	5,292
退職給付費用			110,016	0	110,016
会議費			6,883	0	6,883
旅費交通費			202,090	0	202,090
通信運搬費			57,696	0	57,696
消耗品費			5,334	0	5,334
修繕費			5,408	0	5,408
印刷製本費			96,654	0	96,654
燃料費			2,360	0	2,360
光熱水料費			4,917	0	4,917
賃借料			42,350	0	42,350
保険料			9,715	0	9,715
租税公課			1,452	0	1,452
委託費			24,786	0	24,786
諸会費			98,500	0	98,500
広告宣伝費			20,067	0	20,067
支払手数料			49,309	0	49,309
雑費			0	0	0
管理費計	0	0	2,920,950	0	2,920,950
経常費用計	50,551,364	11,393,117	2,920,950	0	64,865,431
当期経常増減額	▲ 4,680,151	2,393,387	37,294	0	▲ 2,249,470
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	928,076	▲ 928,076	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 3,752,075	1,465,311	37,294	0	▲ 2,249,470
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	▲ 3,752,075	1,465,311	37,294	0	▲ 2,249,470
一般正味財産期首残高	17,351,471	12,980,187	4,031,071	0	34,362,729
一般正味財産期末残高	13,599,396	14,445,498	4,068,365	0	32,113,259
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	413,599,396	14,445,498	104,068,365	0	532,113,259

貸 借 対 照 表

令和5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	343,309	724,242	▲380,933
普通預金	2,060,724	7,910,344	▲5,849,620
現金預金合計	2,404,033	8,634,586	▲6,230,553
(2) その他流動資産			
未収会費	3,800	18,800	▲15,000
未収金	263,120	190,000	73,120
前払金	1,245,981	1,288,387	▲42,406
貯蔵品	68,820	72,960	▲4,140
その他流動資産合計	1,581,721	1,570,147	11,574
流動資産合計	3,985,754	10,204,733	▲6,218,979
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	100,000,000	0	100,000,000
有価証券	354,161,300	495,164,010	▲141,002,710
定期預金	45,838,700	4,835,990	41,002,710
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	28,056,600	26,834,200	1,222,400
運営基金積立資産	23,700,000	14,700,000	9,000,000
自動車購入積立資産	1,080,000	1,060,000	20,000
特定資産合計	52,836,600	42,594,200	10,242,400
(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	5,000,000	10,000,000	▲5,000,000
車両リサイクル預託金	9,310	9,310	0
その他固定資産合計	5,019,312	10,019,312	▲5,000,000
固定資産合計	557,855,912	552,613,512	5,242,400
資産合計	561,841,666	562,818,245	▲976,579
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	788,667	730,806	57,861
前受金入金収入	5,000	8,500	▲3,500
前受金会費	75,600	92,400	▲16,800
前受金施設利用収入	707,200	698,600	8,600
預り金	95,340	91,010	4,330
流動負債合計	1,671,807	1,621,316	50,491
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,056,600	26,834,200	1,222,400
固定負債合計	28,056,600	26,834,200	1,222,400
負債合計	29,728,407	28,455,516	1,272,891
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)	32,113,259	34,362,729	▲2,249,470
(うち特定財産への充当額)	(24,780,000)	(15,760,000)	(9,020,000)
正味財産合計	532,113,259	534,362,729	▲2,249,470
負債及び正味財産合計	561,841,666	562,818,245	▲976,579

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				
普通預金	0	100,000,000	0	100,000,000
有価証券	495,164,010	158,997,290	300,000,000	354,161,300
定期預金	4,835,990	87,955,700	46,952,990	45,838,700
小計	500,000,000	346,952,990	346,952,990	500,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	26,834,200	1,222,400	0	28,056,600
運営基金積立資産	14,700,000	9,000,000	0	23,700,000
自動車購入積立資産	1,060,000	20,000	0	1,080,000
小計	42,594,200	10,242,400	0	52,836,600
合計	542,594,200	357,195,390	346,952,990	552,836,600

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				
普通預金	100,000,000	(100,000,000)	0	—
有価証券	354,161,300	(354,161,300)	0	—
定期預金	45,838,700	(45,838,700)	0	—
小計	500,000,000	(500,000,000)	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	28,056,600	0	0	(28,056,600)
運営基金積立資産	23,700,000	0	(23,700,000)	0
自動車購入積立資産	1,080,000	0	(1,080,000)	0
小計	52,836,600	0	(24,780,000)	(28,056,600)
合計	552,836,600	(500,000,000)	(24,780,000)	(28,056,600)

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136回国債	99,581,950	111,050,000	11,468,050
利付国債(30年)第51回	95,916,400	83,090,000	▲ 12,826,400
R1-8京都府公債①	78,712,650	77,560,000	▲ 1,152,650
R1-8京都府公債②	79,950,300	77,560,000	▲ 2,390,300
合 計	354,161,300	349,260,000	▲ 4,901,300

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	22,964,004	22,964,004	0	一般正味財産
合 計		0	22,964,004	22,964,004	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	26,834,200	1,222,400	0	0	28,056,600

財 産 目 録

令和5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	343,309
	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	1,172,264
		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	436,208
		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	312,412
		中央労働金庫田無支店	運転資金として保有している	40,340
		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	99,500
	現金預金合計			2,404,033
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	266,920
	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	1,245,981
	貯蔵品(※3)	手元保管	クオカード	68,820
	その他流動資産合計			1,581,721
流動資産合計			3,985,754	
(固定資産)				
基本財産	普通預金	みずほ証券 立川支店	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公益目的保有財産	100,000,000
	有価証券	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公益目的保有財産	99,581,950
		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公益目的保有財産	95,916,400
		R1-8京都府公債①	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公益目的保有財産	78,712,650
		R1-8京都府公債②	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公益目的保有財産	79,950,300
	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公益目的保有財産	4,838,700
		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%)に充てるため保有している公益目的保有財産	41,000,000
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	1,222,400
		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	5,000,000
		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	1,834,200
	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%)に充てるため保有している公益目的保有財産	9,700,000
		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%)に充てるため保有している公益目的保有財産	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%)に充てるため保有している公益目的保有財産	2,000,000
		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公益目的保有財産	5,000,000
	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	1,060,000
		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			52,836,600	

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 公益法目保有財産	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 公益目的保有財産	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 公益目的保有財産	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 公益目的保有財産	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 公益目的保有財産	2,500,000
	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 公益目的保有財産 管理費(20%)公益事業(80%)	9,310
その他固定資産合計			5,019,312	
固定資産合計				557,855,912
資産合計				561,841,666
(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	788,667
	前受金(※5)	会員	入会金、会費、チケット代金等の前受	787,800
	預り金(※6)	職員	所得税、住民税の預り金	95,340
	流動負債合計			1,671,807
(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	28,056,600
	固定負債合計			28,056,600
負債合計				29,728,407
正味財産				532,113,259

※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	1,000
会費	2,800
共済給付金立替分(3月分)	173,000
ギフトカード(すかいらく)	3,800
ギフトカード(こども商品券)	7,600
ギフトカード(ユニクロ)	24,000
ギフトカード(スターバックスカード)	32,000
施設利用(多摩六都科学館)	2,600
チケット斡旋(純烈コンサート)	6,200
広告収入 折込広告(セレモア)	13,500
動画クリエイター展	420
合計	266,920

※4 未払金

件名	金額
退会に伴う会費返還	7,200
事務所管理委託	182,996
光熱水費	54,636
会報3月号	177,705
おふろの王様補助券	32,100
ディズニーリゾート特別利用補助券	51,000
施設利用(シネパーク)	15,600
施設利用(得10チケット)	27,900
施設利用(新宿プリンスホテル食事券)	94,690
チケット斡旋(動画クリエイター展)	4,200
チケット斡旋(第278回府中の森笑劇場)	7,200
チケット斡旋(マチルダ)	25,200
チケット斡旋(純烈コンサート)	7,800
臨時職員賃金(3月分)	100,440
合計	788,667

※2 前払金

件名	金額
西武ドームシーズンシート	1,144,000
会計システム保守料	92,400
ドメイン更新料	9,079
雇用保険料(臨時職員)	502
合計	1,245,981

※5 前受金

件名	金額
入会金	5,000
会費	75,600
施設利用(西武園ゆうえんち)	69,000
施設利用(シーズンシート)	168,000
施設利用(東武動物公園)	64,800
施設利用(得10チケット)	8,400
施設利用(よみうりランド)	112,000
ギフトカード(ジェフグルメカード)	180,000
ギフトカード(図書カード)	20,000
ギフトカード(ご当地名店ラーメン)	5,000
チケット斡旋(郷ひろみ)	14,400
チケット斡旋(稲垣潤一)	4,800
チケット斡旋(マチルダ)	20,000
チケット斡旋(ハリ・ポッター)	24,000
チケット斡旋(がーまるちよば)	7,200
チケット斡旋(市川猿之助)	9,600
合計	787,800

※3 貯蔵品

クオカード	68,820
-------	--------

※6 預り金

件名	金額
職員に対する源泉所得税	28,040
職員に対する住民税預り金	67,300
合計	95,340