

令和5年度

(2023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5年04月01日から 令和6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	5,379,463	4,456,293	923,170
基本財産運用益計	5,379,463	4,456,293	923,170
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,326	1,126	200
特定資産運用益計	1,326	1,126	200
受取入会金			
受取入会金	82,000	76,000	6,000
受取入会金計	82,000	76,000	6,000
受取会費			
受取会費	13,969,600	14,443,600	▲ 474,000
受取会費計	13,969,600	14,443,600	▲ 474,000
事業収益			
事業収入	2,137,800	843,230	1,294,570
チケット斡旋収入	11,947,576	16,226,516	▲ 4,278,940
共済給付金収入	2,344,000	2,658,000	▲ 314,000
事業収益計	16,429,376	19,727,746	▲ 3,298,370
受取補助金等			
市補助金収入	23,155,497	22,964,004	191,493
受取補助金等計	23,155,497	22,964,004	191,493
受取配当金			
受取配当金	685	695	▲ 10
受取配当金計	685	695	▲ 10
雑収益			
受取利息	1	2	▲ 1
共済収益	574,150	727,863	▲ 153,713
雑収益	283,763	218,632	65,131
雑収益計	857,914	946,497	▲ 88,583
経常収益計	59,875,861	62,615,961	▲ 2,740,100
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	16,206,258	15,988,328	217,930
法定福利費	2,728,659	2,631,193	97,466
臨時雇賃金	976,680	1,021,680	▲ 45,000
福利厚生費	54,989	53,508	1,481
退職給付費用	1,173,490	1,112,384	61,106
チケット購入費	14,656,293	20,499,700	▲ 5,843,407
旅費交通費	2,960	700	2,260
通信運搬費	602,039	625,593	▲ 23,554
消耗品費	239,552	198,704	40,848
修繕費	50,538	39,659	10,879
印刷製本費	983,056	1,380,706	▲ 397,650
燃料費	24,396	17,307	7,089
光熱水料費	42,769	49,719	▲ 6,950
賃借料	500,198	428,159	72,039
保険料	88,423	75,175	13,248
租税公課	3,520	10,648	▲ 7,128
支払助成金	8,947,720	8,622,835	324,885
共済事業掛金	4,216,245	4,363,260	▲ 147,015
共済給付金	2,344,000	2,658,000	▲ 314,000
委託費	2,962,401	1,493,530	1,468,871
広告宣伝費	264,790	342,700	▲ 77,910
支払手数料	323,588	330,993	▲ 7,405
雑費	114	0	114
事業費計	57,392,678	61,944,481	▲ 4,551,803

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	1,942,162	1,917,897	24,265
法定福利費	269,871	260,224	9,647
福利厚生費	5,439	5,292	147
退職給付費用	116,060	110,016	6,044
会議費	4,893	6,883	▲ 1,990
旅費交通費	323,250	202,090	121,160
通信運搬費	57,795	57,696	99
消耗什器備品費	168,300	0	168,300
消耗品費	9,211	5,334	3,877
修繕費	5,650	5,408	242
印刷製本費	95,466	96,654	▲ 1,188
燃料費	3,327	2,360	967
光熱水料費	4,230	4,917	▲ 687
賃借料	265,160	42,350	222,810
保険料	8,377	9,715	▲ 1,338
租税公課	480	1,452	▲ 972
委託費	33,966	24,786	9,180
諸会費	78,500	98,500	▲ 20,000
広告宣伝費	17,770	20,067	▲ 2,297
支払手数料	155,470	49,309	106,161
雑費	32,079	0	32,079
管理費計	3,597,456	2,920,950	676,506
経常費用計	60,990,134	64,865,431	▲ 3,875,297
当期経常増減額	▲ 1,114,273	▲ 2,249,470	1,135,197
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	▲ 1,114,273	▲ 2,249,470	1,135,197
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	▲ 1,114,273	▲ 2,249,470	1,135,197
一般正味財産期首残高	32,113,259	34,362,729	▲ 2,249,470
一般正味財産期末残高	30,998,986	32,113,259	▲ 1,114,273
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	530,998,986	532,113,259	▲ 1,114,273

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年04月01日から 令和6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	4,303,571	0	1,075,892	0	5,379,463
基本財産運用益計	4,303,571	0	1,075,892	0	5,379,463
特定資産運用益					
特定資産受取利息	1,061	0	265	0	1,326
特定資産運用益計	1,061	0	265	0	1,326
受取入会金					
受取入会金	49,200	32,800	0	0	82,000
受取入会金計	49,200	32,800	0	0	82,000
受取会費					
受取会費	8,381,760	5,587,840	0	0	13,969,600
受取会費計	8,381,760	5,587,840	0	0	13,969,600
事業収益					
事業収入	2,137,800	0	0	0	2,137,800
チケット斡旋収入	11,947,576	0	0	0	11,947,576
共済給付金収入	0	2,344,000	0	0	2,344,000
事業収益計	14,085,376	2,344,000	0	0	16,429,376
受取補助金等					
市補助金収入	16,440,403	4,631,099	2,083,995	0	23,155,497
受取補助金等計	16,440,403	4,631,099	2,083,995	0	23,155,497
受取配当金					
受取配当金	685	0	0	0	685
受取配当金計	685	0	0	0	685
雑収益					
受取利息	1	0	0	0	1
共済収益	0	574,150	0	0	574,150
雑収益	260,663	0	23,100	0	283,763
雑収益計	260,664	574,150	23,100	0	857,914
経常収益計	43,522,720	13,169,889	3,183,252	0	59,875,861
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	13,576,632	2,629,626		0	16,206,258
法定福利費	2,128,948	599,711		0	2,728,659
臨時雇賃金	595,775	380,905		0	976,680
福利厚生費	42,903	12,086		0	54,989
退職給付費用	980,057	193,433		0	1,173,490
チケット購入費	14,656,293	0		0	14,656,293
旅費交通費	2,960	0		0	2,960
通信運搬費	476,507	125,532		0	602,039
消耗品費	212,288	27,264		0	239,552
修繕費	41,674	8,864		0	50,538
印刷製本費	770,906	212,150		0	983,056
燃料費	22,178	2,218		0	24,396
光熱水料費	33,369	9,400		0	42,769
賃借料	390,485	109,713		0	500,198
保険料	80,635	7,788		0	88,423
租税公課	3,200	320		0	3,520
支払助成金	8,947,720	0		0	8,947,720
共済事業掛金	0	4,216,245		0	4,216,245
共済給付金	0	2,344,000		0	2,344,000
委託費	2,886,922	75,479		0	2,962,401
広告宣伝費	256,790	8,000		0	264,790
支払手数料	264,459	59,129		0	323,588
雑費	114	0		0	114
事業費計	46,370,815	11,021,863	0	0	57,392,678

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			1,942,162	0	1,942,162
法定福利費			269,871	0	269,871
福利厚生費			5,439	0	5,439
退職給付費用			116,060	0	116,060
会議費			4,893	0	4,893
旅費交通費			323,250	0	323,250
通信運搬費			57,795	0	57,795
消耗什器備品費			168,300	0	168,300
消耗品費			9,211	0	9,211
修繕費			5,650	0	5,650
印刷製本費			95,466	0	95,466
燃料費			3,327	0	3,327
光熱水料費			4,230	0	4,230
賃借料			265,160	0	265,160
保険料			8,377	0	8,377
租税公課			480	0	480
委託費			33,966	0	33,966
諸会費			78,500	0	78,500
広告宣伝費			17,770	0	17,770
支払手数料			155,470	0	155,470
雑費			32,079	0	32,079
管理費計	0	0	3,597,456	0	3,597,456
経常費用計	46,370,815	11,021,863	3,597,456	0	60,990,134
当期経常増減額	▲ 2,848,095	2,148,026	▲ 414,204	0	▲ 1,114,273
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	728,580	▲ 728,580	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 2,119,515	1,419,446	▲ 414,204	0	▲ 1,114,273
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	▲ 2,119,515	1,419,446	▲ 414,204	0	▲ 1,114,273
一般正味財産期首残高	13,599,396	14,445,498	4,068,365	0	32,113,259
一般正味財産期末残高	11,479,881	15,864,944	3,654,161	0	30,998,986
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	411,479,881	15,864,944	103,654,161	0	530,998,986

# 貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	378,213	343,309	34,904
普通預金	4,312,309	2,060,724	2,251,585
現金預金合計	4,690,522	2,404,033	2,286,489
(2) その他流動資産			
未収会費	2,200	3,800	▲1,600
未収金	506,420	263,120	243,300
前払金	684,858	1,245,981	▲561,123
貯蔵品	67,280	68,820	▲1,540
その他流動資産合計	1,260,758	1,581,721	▲320,963
流動資産合計	5,951,280	3,985,754	1,965,526
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	0	100,000,000	▲100,000,000
有価証券	438,737,110	354,161,300	84,575,810
定期預金	61,262,890	45,838,700	15,424,190
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	29,346,150	28,056,600	1,289,550
運営基金積立資産	20,700,000	23,700,000	▲3,000,000
自動車購入積立資産	1,100,000	1,080,000	20,000
特定資産合計	51,146,150	52,836,600	▲1,690,450
(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	5,000,000	0
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	5,019,312	0
固定資産合計	556,165,462	557,855,912	▲1,690,450
資産合計	562,116,742	561,841,666	275,076
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	733,417	788,667	▲55,250
前受金入金収入	2,500	5,000	▲2,500
前受金会費	62,400	75,600	▲13,200
前受金施設利用収入	540,200	707,200	▲167,000
預り金	433,089	95,340	337,749
流動負債合計	1,771,606	1,671,807	99,799
2. 固定負債			
退職給付引当金	29,346,150	28,056,600	1,289,550
固定負債合計	29,346,150	28,056,600	1,289,550
負債合計	31,117,756	29,728,407	1,389,349
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	30,998,986	32,113,259	▲1,114,273
(うち特定財産への充当額)	(21,800,000)	(24,780,000)	(▲2,980,000)
正味財産合計	530,998,986	532,113,259	▲1,114,273
負債及び正味財産合計	562,116,742	561,841,666	275,076

# 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	100,000,000	0	100,000,000	0
有価証券	354,161,300	84,575,810	0	438,737,110
定期預金	45,838,700	15,424,190	0	61,262,890
小計	500,000,000	100,000,000	100,000,000	500,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	28,056,600	1,289,550	0	29,346,150
運営基金積立資産	23,700,000	0	3,000,000	20,700,000
自動車購入積立資産	1,080,000	20,000	0	1,100,000
小計	52,836,600	1,309,550	3,000,000	51,146,150
合計	552,836,600	101,309,550	103,000,000	551,146,150

## 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	438,737,110	(438,737,110)	0	—
定期預金	61,262,890	(61,262,890)	0	—
小計	500,000,000	(500,000,000)	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	29,346,150	0	0	(29,346,150)
運営基金積立資産	20,700,000	0	(20,700,000)	0
自動車購入積立資産	1,100,000	0	(1,100,000)	0
小計	51,146,150	0	(21,800,000)	(29,346,150)
合計	551,146,150	(500,000,000)	(21,800,000)	(29,346,150)

## 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	99,628,400	108,090,000	8,461,600
利付国債(30年)第51回	96,090,160	76,250,000	▲ 19,840,160
R1-8京都府公債①	79,515,950	70,520,000	▲ 8,995,950
R1-8京都府公債②	80,706,900	70,520,000	▲ 10,186,900
兵庫県第5回30年	82,795,700	74,360,000	▲ 8,435,700
合 計	438,737,110	399,740,000	▲ 38,997,110

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	23,155,497	23,155,497	0	一般正味財産
合 計		0	23,155,497	23,155,497	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	28,056,600	1,289,550	0	0	29,346,150

# 財 産 目 録

令和6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	
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金	手元保管	運転資金として保有している	378,213
	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	3,436,926
		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	761,991
		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	7,434
		中央労働金庫田無支店	運転資金として保有している	40,715
		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	65,243
	<b>現金預金合計</b>			<b>4,690,522</b>
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	508,620
	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	684,858
	貯蔵品(※3)	手元保管	クオカード	67,280
	<b>その他流動資産合計</b>			<b>1,260,758</b>
<b>流動資産合計</b>			<b>5,951,280</b>	
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	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	99,628,400
		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	96,090,160
		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	79,515,950
		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	80,706,900
		兵庫県第5回公債	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公益目的保有財産	82,795,700
	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	5,062,890
		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	56,200,000
<b>基本財産合計</b>			<b>500,000,000</b>	
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	1,289,550
		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 (西武信用金庫東村山支店)	職員2名分にかかる退職給付引当のための資産	7,000,000
		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	1,056,600
	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 (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	6,000,000
		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 (中央労働金庫田無支店)	事業用の軽自動車入替のための購入資金	1,080,000
		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
<b>特定資産合計</b>			<b>51,146,150</b>	

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				556,165,462
資産合計				562,116,742
(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	733,417
	前受金(※5)	会員	入会金、会費、チケット代金等の前受	605,100
	預り金(※6)	職員等	源泉所得税、住民税等の預り金	433,089
	流動負債合計			
(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	29,346,150
	固定負債合計			
負債合計				31,117,756
正味財産				530,998,986

※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	1,200
共済給付金立替分(3月分)	395,000
ギフトカード(こども商品券)	4,000
ギフトカード(ユニクロ)	4,200
ギフトカード(スターバックスカード)	21,000
ギフトカード(海鮮グルメカード)	4,200
チケット幹旋(寿司割烹植田)	17,000
チケット幹旋(マティス)	4,200
広告収入 折込広告(セレモア)	13,500
広告収入(コロニー)	39,000
販売手数料収入(ユーキャン成立手数料)	4,320
合計	508,620

## ※2 前払金

件名	金額
西武ドームシーズンシート	572,000
会計システム保守料	103,510
ドメイン更新料	9,348
合計	684,858

## ※3 貯蔵品

クオカード	67,280
-------	--------

## ※6 預り金

件名	金額
源泉所得税	28,290
住民税	63,800
社会保険料	331,913
源泉所得税(役員変更等登記分)	9,086
合計	433,089

## ※4 未払金

件名	金額
退会に伴う会費返還	16,400
事務所管理委託	163,996
光熱水費	46,999
共済給付金	105,000
おふろの王様補助券	45,000
ディズニーリゾート特別利用補助券	74,000
極楽湯	5,200
施設利用(得10チケット)	63,000
施設利用(新宿プリンスホテル食事券)	34,250
チケット幹旋(森山良子)	14,700
チケット幹旋(ディズニーオンクラシック)	32,752
チケット幹旋(中尊寺金色堂)	27,600
チケット幹旋(マティス)	30,600
臨時職員賃金(3月分)	73,920
合計	733,417

## ※5 前受金

件名	金額
入会金	2,500
会費	62,400
施設利用(西武園ゆうえんち)	92,500
施設利用(シーズンシート)	33,200
施設利用(東武動物公園)	218,400
施設利用(よみうりランド)	14,400
ギフトカード(ジェフグルメカード)	110,400
ギフトカード(図書カード)	62,400
ギフトカード(法然と極楽浄土)	3,900
チケット幹旋(北欧の神秘)	5,000
合計	605,100