

# 決算報告書

自 平成 21 年 4 月 1 日

至 平成 22 年 3 月 31 日

社団法人北上地区勤労者福祉サービスセンター  
岩手県北上市芳町 2 番 8 号 北上地区合同庁舎内

# 収支計算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
(1)特定資産運用収入	35,000	39,909	-4,909	
(2)入会金収入	120,000	179,000	-59,000	
(3)会費収入	21,917,000	21,796,000	121,000	
(4)事業収入	21,759,000	18,358,617	3,400,383	
(5)補助金等収入	19,000,000	19,000,000	0	
(6)雑収入	20,000	60,336	-40,336	
事業活動収入計	62,851,000	59,433,862	3,417,138	
2. 事業活動支出				
(1)事業費支出	39,466,000	34,729,546	4,736,454	
(2)管理費支出	21,725,000	21,543,274	181,726	
人件費	17,345,000	17,068,028	276,972	
管理運営費	4,380,000	4,475,246	-95,246	
(3)その他事業活動支出	0	254,800	-254,800	棚卸資産分
事業活動支出計	61,191,000	56,527,620	4,663,380	
事業活動収支差額	1,660,000	2,906,242	-1,246,242	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
(1)特定資産取崩収入				
減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	
積立預金収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
(1)特定資産取得支出	1,180,000	1,167,034	12,966	
減価償却引当資産取得支出	80,000	42,374	37,626	
積立預金支出	1,100,000	1,124,660	-24,660	
投資活動支出計	1,180,000	1,167,034	12,966	
投資活動収支差額	-1,180,000	-1,167,034	-12,966	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
<b>IV 予備費支出</b>	480,000	0	480,000	
当期収支差額	0	1,739,208	-1,739,208	
前期繰越収支差額	0	3,681,678	-3,681,678	
次期繰越収支差額	0	5,420,886	-5,420,886	

# 収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	35,000	39,909	-4,909
特定資産利息収入	35,000	39,909	-4,909
入会金収入	120,000	179,000	-59,000
入会金収入	120,000	179,000	-59,000
会費収入	21,917,000	21,796,000	121,000
会費収入	21,917,000	21,796,000	121,000
事業収入	21,759,000	18,358,617	3,400,383
共済給付事業収入	5,230,000	4,794,510	435,490
給付金収入	4,965,000	3,945,000	1,020,000
手数料収入	118,000	124,731	-6,731
精算掛金収入	147,000	724,779	-577,779
余暇活動支援事業収入	4,910,000	3,791,785	1,118,215
参加者負担金	585,000	688,500	-103,500
チケット販売収入	3,943,000	2,849,650	1,093,350
チケット販売手数料収入	382,000	253,635	128,365
文化施設利用支援事業収入	11,061,000	9,004,337	2,056,663
映画券販売収入	8,461,000	6,942,000	1,519,000
チケット販売収入	2,470,000	1,988,520	481,480
チケット販売手数料収入	130,000	73,817	56,183
休養施設利用支援事業収入	391,000	480,100	-89,100
参加者負担金	84,000	83,650	350
チケット販売収入	295,000	380,450	-85,450
チケット販売手数料収入	12,000	16,000	-4,000
情報提供事業収入	167,000	287,885	-120,885
広告収入	167,000	287,885	-120,885
補助金等収入	19,000,000	19,000,000	0
地方公共団体補助金収入	19,000,000	19,000,000	0
雑収入	20,000	60,336	-40,336
受取利息収入	10,000	3,703	6,297
雑収入	10,000	56,633	-46,633
事業活動収入計	62,851,000	59,433,862	3,417,138

科 目	予算額	決算額	差 異
2. 事業活動支出			
事業費支出	39,466,000	34,729,546	4,736,454
共済給付事業支出	11,668,000	10,708,344	959,656
共済給付金	5,750,000	4,815,000	935,000
共済掛金	5,918,000	5,893,344	24,656
生活安定事業支出	1,673,000	1,447,000	226,000
生活安定支援助成金	1,673,000	1,447,000	226,000
健康管理事業支出	2,769,000	2,405,648	363,352
定期健康診断助成金	663,000	508,630	154,370
生活習慣病検診助成金	1,446,000	1,357,591	88,409
人間ドック助成金	660,000	539,427	120,573
健康増進事業支出	286,000	250,000	36,000
施設利用助成金	170,000	145,000	25,000
チケット仕入	11,000	0	11,000
スポーツクラブ年会費	105,000	105,000	0
国家資格取得支援事業支出	870,000	859,900	10,100
資格取得助成金	870,000	859,900	10,100
自己啓発支援事業支出	50,000	25,200	24,800
講座受講助成金	50,000	25,200	24,800
余暇活動支援事業支出	5,703,000	4,435,729	1,267,271
自主事業費	1,053,000	1,117,219	-64,219
施設利用助成金	350,000	295,760	54,240
チケット仕入	4,300,000	3,022,750	1,277,250
文化施設利用支援事業支出	12,743,000	10,263,355	2,479,645
映画券仕入	10,143,000	8,284,400	1,858,600
チケット仕入	2,600,000	1,978,955	621,045
休養施設利用支援事業支出	1,028,000	1,415,530	-387,530
自主事業費	120,000	102,580	17,420
チケット仕入	908,000	1,312,950	-404,950
情報提供事業支出	2,676,000	2,918,840	-242,840
会報等製作印刷費	1,954,000	2,181,520	-227,520
配送費	596,000	611,320	-15,320
ホームページ作成・管理費	126,000	126,000	0
管理費支出	21,725,000	21,543,274	181,726
人件費	17,345,000	17,068,028	276,972
職員給与手当	14,898,000	14,606,910	291,090
法定福利厚生費	1,917,000	1,894,118	22,882
福利厚生費	98,000	135,000	-37,000
中小企業退職金共済掛金	432,000	432,000	0

科 目	予算額	決算額	差 異
管理運営費	4,380,000	4,475,246	-95,246
役員費用弁償	72,000	48,360	23,640
会議費	100,000	53,859	46,141
職員旅費交通費	164,000	78,460	85,540
通信運搬費	677,000	609,546	67,454
広告宣伝費	135,000	77,500	57,500
印刷製本費	260,000	218,925	41,075
消耗品費	227,000	217,226	9,774
備品費	0	105,000	-105,000
賃貸費	1,139,000	1,209,814	-70,814
機器保守費	283,000	567,638	-284,638
燃料費	300,000	313,729	-13,729
光熱水道費	160,000	232,273	-72,273
租税公課	73,000	75,500	-2,500
支払負担金	121,000	120,500	500
委託費	189,000	189,000	0
雑費	130,000	23,630	106,370
各種支払手数料	350,000	334,286	15,714
その他の事業活動支出	0	254,800	-254,800
その他の事業活動支出	0	254,800	-254,800
事業活動支出計	61,191,000	56,527,620	4,663,380
事業活動収支差額 ①	1,660,000	2,906,242	-1,246,242
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	1,180,000	1,167,034	12,966
減価償却引当資産取得支出	80,000	42,374	37,626
積立預金取得支出	1,100,000	1,124,660	-24,660
投資活動支出計	1,180,000	1,167,034	12,966
投資活動収支差額 ②	-1,180,000	-1,167,034	-12,966
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額 ③	0	0	0
IV 予備費支出 ④	480,000	0	480,000
当期収支差額 (A=①+②+③-④)	0	1,739,208	-1,739,208
前期繰越収支差額 (B)	0	3,681,678	-3,681,678
次期繰越収支差額 (C=A+B)	0	5,420,886	-5,420,886

# 貸借対照表

平成22年3月31日現在

一般会計

(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			
現金預金	9,654,402	7,186,779	2,467,623
未収会費	131,200	164,800	-33,600
未収金	0	92,046	-92,046
前払金	484,920	495,720	-10,800
棚卸資産	640,400	385,600	254,800
前払費用	134,130	219,495	-85,365
仮払金	3,700	12,350	-8,650
流動資産合計	11,048,752	8,556,790	2,491,962
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	6,097,956	6,055,582	42,374
積立預金	22,381,317	21,256,657	1,124,660
特定資産合計	28,479,273	27,312,239	1,167,034
(2) その他固定資産			
建物	153,017	190,554	-37,537
什器備品	19,355	24,192	-4,837
その他固定資産合計	172,372	214,746	-42,374
固定資産合計	28,651,645	27,526,985	1,124,660
資産合計	39,700,397	36,083,775	3,616,622
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,801,670	2,073,902	727,768
未払費用	520,693	573,607	-52,914
前受会費	1,508,800	1,716,000	-207,200
預り金	124,203	126,003	-1,800
仮受金	32,100	0	32,100
流動負債合計	4,987,466	4,489,512	497,954
負債合計	4,987,466	4,489,512	497,954
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	34,712,931	31,594,263	3,118,668
(うち特定資産への充当額)	3,057,364	4,195,369	-1,138,005
正味財産合計	34,712,931	31,594,263	3,118,668
負債及び正味財産合計	39,700,397	36,083,775	3,616,622

# 正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

一般会計

(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			
特定資産運用益	39,909	63,508	-23,599
特定資産受取利息	39,909	63,508	-23,599
受取入会金	179,000	199,000	-20,000
受取入会金	179,000	199,000	-20,000
受取会費	21,796,000	23,356,800	-1,560,800
正会員受取会費	21,796,000	23,356,800	-1,560,800
事業収益	18,358,617	21,676,901	-3,318,284
共済給付事業収益	4,794,510	5,611,591	-817,081
提携共済給付金	3,945,000	4,420,000	-475,000
事務手数料	124,731	127,297	-2,566
精算掛金	724,779	1,064,294	-339,515
余暇活動支援事業収益	3,791,785	5,116,220	-1,324,435
参加者負担金	688,500	647,500	41,000
チケット販売収入	2,849,650	4,075,170	-1,225,520
チケット販売手数料収入	253,635	393,550	-139,915
文化施設利用支援事業収益	9,004,337	10,230,606	-1,226,269
映画券販売収入	6,942,000	7,252,400	-310,400
チケット販売収入	1,988,520	2,877,800	-889,280
チケット販売手数料収入	73,817	100,406	-26,589
休養施設利用支援事業収益	480,100	398,350	81,750
参加者負担金	83,650	93,050	-9,400
チケット販売収入	380,450	293,300	87,150
チケット販売手数料収入	16,000	12,000	4,000
情報提供事業収益	287,885	320,134	-32,249
広告料収入	287,885	320,134	-32,249
受取補助金等	19,000,000	19,000,000	0
受取地方公共団体補助金	19,000,000	19,000,000	0
雑収益	60,336	43,231	17,105
受取利息	3,703	12,285	-8,582
雑収益	56,633	30,946	25,687
経常収益計	59,433,862	64,339,440	-4,905,578

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	34,729,546	38,896,260	-4,166,714
共済給付事業費	10,708,344	11,575,504	-867,160
共済給付金	4,815,000	5,275,000	-460,000
共済掛金	5,893,344	6,300,504	-407,160
生活安定支援事業費	1,447,000	1,294,000	153,000
生活安定支援助成金	1,447,000	1,294,000	153,000
健康管理事業費	2,405,648	2,554,536	-148,888
定期健康診断助成金	508,630	650,630	-142,000
生活習慣病検診助成金	1,357,591	1,383,970	-26,379
人間ドック助成金	539,427	519,936	19,491
健康増進事業費	250,000	282,500	-32,500
施設利用助成金	145,000	167,000	-22,000
チケット仕入	0	10,500	-10,500
スポーツクラブ年会費	105,000	105,000	0
国家資格取得支援事業費	859,900	822,150	37,750
資格取得助成金	859,900	822,150	37,750
自己啓発支援事業費	25,200	24,600	600
講座受講助成金	25,200	24,600	600
余暇活動支援事業費	4,435,729	5,692,713	-1,256,984
自主事業費	1,117,219	1,069,738	47,481
余暇活動支援助成金	295,760	179,500	116,260
チケット仕入	3,022,750	4,443,475	-1,420,725
文化施設利用支援事業費	10,263,355	11,670,680	-1,407,325
映画券仕入	8,284,400	8,689,800	-405,400
チケット仕入	1,978,955	2,980,880	-1,001,925
休養施設利用支援事業費	1,415,530	1,066,500	349,030
自主事業費	102,580	131,000	-28,420
チケット仕入	1,312,950	935,500	377,450
情報提供事業費	2,918,840	3,913,077	-994,237
会報等印刷製本費	2,181,520	2,530,437	-348,917
会報等配布費	611,320	584,640	26,680
ホームページ作成管理費	126,000	798,000	-672,000
管理費	21,585,648	22,320,062	-734,414
人件費	17,068,028	17,159,374	-91,346
職員給与手当	14,606,910	14,705,567	-98,657
法定福利厚生費	1,894,118	1,939,435	-45,317
福利厚生費	135,000	82,372	52,628
中小企業退職金共済掛金	432,000	432,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
管理運営費	4,517,620	5,160,688	-643,068
役員費用弁償	48,360	46,870	1,490
会議費	53,859	80,789	-26,930
職員旅費交通費	78,460	118,080	-39,620
通信運搬費	609,546	590,248	19,298
広告宣伝費	77,500	167,500	-90,000
印刷製本費	218,925	234,255	-15,330
消耗品費	217,226	256,827	-39,601
備品費	105,000	122,440	-17,440
減価償却費	42,374	741,388	-699,014
賃借料	1,209,814	1,121,112	88,702
各種保守料	567,638	387,574	180,064
燃料費	313,729	378,697	-64,968
光熱水料費	232,273	176,618	55,655
租税公課	75,500	73,000	2,500
支払負担金	120,500	120,500	0
委託費	189,000	189,000	0
雑費	23,630	16,725	6,905
各種手数料	334,286	339,065	-4,779
経常費用計	56,315,194	61,216,322	-4,901,128
評価損益等調整前当期経常増減額	3,118,668	3,123,118	-4,450
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,118,668	3,123,118	-4,450
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	3,118,668	3,123,118	-4,450
一般正味財産期首残高	31,594,263	28,471,145	3,123,118
一般正味財産期末残高	34,712,931	31,594,263	3,118,668
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	34,712,931	31,594,263	3,118,668

# 財産目録

平成22年3月31日現在

一般会計

(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	手元保管	運転資金として	228,000
預金	普通預金		9,426,402
	岩手銀行北上支店	事業資金として	4,665,856
	東北銀行北上支店	事業資金として	953,345
	北日本銀行北上支店	事業資金として	207,779
	北上信用金庫本店	事業資金として	1,727,362
	北上信金藤根支店	事業資金として	945,230
	東北労働金庫北上支店	事業資金として	817,183
	郵便振替口座	事業資金として	109,647
未収会費			131,200
前払金		慶弔共済掛金(4月分)	484,920
棚卸資産		映画券など	640,400
前払費用			134,130
仮払金			3,700
流動資産合計			11,048,752
(固定資産)			
特定資産			28,479,273
減価償却引当資産			6,097,956
減価償却引当資産(一般)	北上信用金庫藤根支店		6,097,956
積立預金			22,381,317
積立預金(一般定期預金)	北上信用金庫藤根支店		20,076,278
積立預金(一般普通預金)	岩手銀行北上支店		2,305,039
その他固定資産			172,372
建物			153,017
什器備品			19,355
固定資産合計			28,651,645
資産合計			39,700,397
(流動負債)			
未払金			2,801,670
未払費用			520,693
前受会費			1,508,800
預り金			124,203
雇用保険料			123,153
源泉徴収			1,050
仮受金			32,100
流動負債合計			4,987,466
負債合計			4,987,466
正味財産			34,712,931

# 収支計算書に対する注記

自 平成 21 年 4 月 1 日  
至 平成 22 年 3 月 31 日

## 1. 資金の範囲

資金の範囲には、下記の科目を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 2 に記載するとおりである。

科目名	内 訳
現金預金	現金・小口現金・当座預金・普通預金・定期預金
売掛金	
未収会費	
未収金	
前払金	
前払費用	
仮払金	
仮払消費税等	
買掛金	
未払金	
未払費用	
前受金	
前受会費	
預り金	
仮受金	
未払法人税等	

## 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

<資産の部>

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	7,186,779	9,654,402
現金	0	0
小口現金	254,731	228,000
当座預金	0	0
普通預金	6,932,048	9,426,402
定期預金	0	0
売掛金	0	0
未収会費	164,800	131,200
未収金	92,046	0
前払金	495,720	484,920
前払費用	219,495	134,130
仮払金	12,350	3,700
仮払消費税等	0	0
合 計	8,171,190	10,408,352

<負債の部>

科 目	前期末残高	当期末残高
買掛金	0	0
未払金	2,073,902	2,801,670
未払費用	573,607	520,693
前受金	0	0
前受会費	1,716,000	1,508,800
預り金	126,003	124,203
仮受金	0	32,100
未払法人税等	0	0
合 計	4,489,512	4,987,466
次期繰越収支差額	3,681,678	5,420,886

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 予備費の使用

該当なし。

## 財務諸表に対する注記

自 平成 21 年 4 月 1 日  
至 平成 22 年 3 月 31 日

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

チケット類・・・原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(什器備品・建物)・・・建物：定額法、什器備品：旧定額法

無形固定資産(ソフトウェアなど)・・・均等法

#### (3) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、1 契約あたりリース料が 300 万円以下のため、通常の賃貸借取引に関わる方法に順じた会計処理によっている。

#### (4) 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。

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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	6,055,582	42,374	0	6,097,956
積立預金	21,256,657	1,124,660	0	22,381,317
小 計	27,312,239	1,167,034	0	28,479,273
合 計	27,312,239	1,167,034	0	28,479,273

### 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。

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				
小 計	0	( 0)	( 0)	( 0)
特定資産				
退職給付引当資産	0	( 0)	( 0)	( 0)
減価償却引当資産	6,097,956	( 0)	( 6,097,956)	( 0)
積立預金	22,381,317	( 0)	( 22,381,317)	( 0)
小 計	28,479,273	( 0)	( 28,479,273)	( 0)
合 計	28,479,273	( 0)	( 28,479,273)	( 0)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	262,500	109,483	153,017
什器備品	483,808	464,453	19,355
合 計	746,308	573,936	172,372

### 5. 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(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

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は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収会費	131,200	0	131,200
合 計	131,200	0	131,200

6. 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。

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 管理運営補助金	北上市	0	19,000,000	19,000,000	0	一般正味財産
合 計		0	19,000,000	19,000,000	0	

## 監 査 報 告 書

社団法人北上地区勤労者福祉サービスセンター定款、第7章第42条に基づき、平成22年5月19日に平成21年度の監査を実施いたしました。

会計帳簿及び収支計算書等関係証憑を精査した結果、適正に処理されている事を認めます。

平成22年5月19日

監 事 及川 義也 

監 事 高屋敷 克廣 