

決算報告書

自 平成20年 4月 1日
至 平成21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
岩手県北上市上江釣子17地割172
北上市民江釣子体育館内

収支計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1)特定資産運用収入	50,000	63,508	-13,508	
(2)入会金収入	132,000	199,000	-67,000	
(3)会費収入	23,646,400	23,356,800	289,600	
(4)事業収入	24,320,000	21,676,901	2,643,099	
(5)補助金等収入	19,000,000	19,000,000	0	
(6)雑収入	45,000	43,231	1,769	
事業活動収入計	67,193,400	64,339,440	2,853,960	
2. 事業活動支出				
(1)事業費支出	43,215,000	38,886,660	4,328,340	
(2)管理費支出	21,631,000	21,578,674	52,326	
人件費	17,140,000	17,159,374	-19,374	
管理運営費	4,491,000	4,419,300	71,700	
(3)その他事業活動支出	0	385,600	-385,600	棚卸資産分
事業活動支出計	64,846,000	60,850,934	3,995,066	
事業活動収支差額	2,347,400	3,488,506	-1,141,106	
II 投資活動収支の部				
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	1,974,000	3,036,896	-1,062,896	
減価償却引当資産取得支出	742,000	749,234	-7,234	
積立預金支出	1,232,000	2,287,662	-1,055,662	
投資活動支出計	1,974,000	3,036,896	-1,062,896	
投資活動収支差額	-1,974,000	-3,036,896	1,062,896	
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	0	0	0	
IV 予備費支出	373,400	0	373,400	
当期収支差額	0	451,610	-451,610	
前期繰越収支差額	0	3,230,068	-3,230,068	
次期繰越収支差額	0	3,681,678	-3,681,678	

収支計算書

平成20年4月1日から平成21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	50,000	63,508	-13,508
特定資産利息収入	50,000	63,508	-13,508
入会金収入	132,000	199,000	-67,000
入会金収入	132,000	199,000	-67,000
会費収入	23,646,400	23,356,800	289,600
会費収入	23,646,400	23,356,800	289,600
事業収入	24,320,000	21,676,901	2,643,099
共済給付事業収入	5,527,000	5,611,591	-84,591
給付金収入	4,775,000	4,420,000	355,000
手数料収入	128,000	127,297	703
精算掛金収入	624,000	1,064,294	-440,294
余暇活動支援事業収入	5,493,000	5,116,220	376,780
参加者負担金	768,000	647,500	120,500
チケット販売収入	4,288,000	4,075,170	212,830
チケット販売手数料収入	437,000	393,550	43,450
文化施設利用支援事業収入	12,600,000	10,230,606	2,369,394
映画券販売収入	9,600,000	7,252,400	2,347,600
チケット販売収入	2,850,000	2,877,800	-27,800
チケット販売手数料収入	150,000	100,406	49,594
休養施設利用支援事業収入	437,000	398,350	38,650
参加者負担金	84,000	93,050	-9,050
チケット販売収入	341,000	293,300	47,700
チケット販売手数料収入	12,000	12,000	0
情報提供事業収入	263,000	320,134	-57,134
広告収入	263,000	320,134	-57,134
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	45,000	43,231	1,769
受取利息収入	15,000	12,285	2,715
雑収入	30,000	30,946	-946
事業活動収入計	67,193,400	64,339,440	2,853,960

科 目	予算額	決算額	差 異
2. 事業活動支出			
事業費支出	43,215,000	38,886,660	4,328,340
共済給付事業支出	12,025,000	11,575,504	449,496
共済給付金	5,640,000	5,275,000	365,000
共済掛金	6,385,000	6,300,504	84,496
生活安定事業支出	1,500,000	1,294,000	206,000
生活安定支援助成金	1,500,000	1,294,000	206,000
健康管理事業支出	2,800,000	2,554,536	245,464
定期健康診断助成金	650,000	650,630	-630
生活習慣病検診助成金	1,350,000	1,383,970	-33,970
人間ドック助成金	800,000	519,936	280,064
健康増進事業支出	296,000	282,500	13,500
施設利用助成金	180,000	167,000	13,000
チケット仕入	11,000	10,500	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支出	900,000	822,150	77,850
資格取得助成金	900,000	822,150	77,850
自己啓発支援事業支出	50,000	24,600	25,400
講座受講助成金	50,000	24,600	25,400
余暇活動支援事業支出	6,222,000	5,692,713	529,287
自主事業費	1,481,000	1,069,738	411,262
施設利用助成金	245,000	179,500	65,500
チケット仕入	4,496,000	4,443,475	52,525
文化施設利用支援事業支出	14,520,000	11,661,080	2,858,920
映画券仕入	11,520,000	8,680,200	2,839,800
チケット仕入	3,000,000	2,980,880	19,120
休養施設利用支援事業支出	1,221,000	1,066,500	154,500
自主事業費	120,000	131,000	-11,000
チケット仕入	1,101,000	935,500	165,500
情報提供事業支出	3,681,000	3,913,077	-232,077
会報等製作印刷費	2,390,000	2,530,437	-140,437
配送費	619,000	584,640	34,360
ホームページ作成・管理費	672,000	798,000	-126,000
管理費支出	21,631,000	21,578,674	52,326
人件費	17,140,000	17,159,374	-19,374
職員給与手当	14,741,000	14,705,567	35,433
法定福利厚生費	1,919,000	1,973,807	-54,807
福利厚生費	48,000	48,000	0
中小企業退職金共済掛金	432,000	432,000	0
管理運営費	4,491,000	4,419,300	71,700
役員費用弁償	72,000	46,870	25,130
会議費	80,000	80,789	-789
職員旅費交通費	118,000	118,080	-80
通信運搬費	595,000	590,248	4,752

科 目	予算額	決算額	差 異
広告宣伝費	75,000	167,500	-92,500
印刷製本費	300,000	234,255	65,745
消耗品費	327,000	256,827	70,173
備品費	0	122,440	-122,440
賃貸費	1,119,000	1,121,112	-2,112
機器保守費	431,000	387,574	43,426
燃料費	420,000	378,697	41,303
光熱水道費	200,000	176,618	23,382
租税公課	73,000	73,000	0
支払負担金	112,000	120,500	-8,500
委託費	189,000	189,000	0
雑費	30,000	16,725	13,275
各種支払手数料	350,000	339,065	10,935
その他の事業活動支出	0	385,600	-385,600
その他の事業活動支出	0	385,600	-385,600
事業活動支出計	64,846,000	60,850,934	3,995,066
事業活動収支差額 ①	2,347,400	3,488,506	-1,141,106
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	1,974,000	3,036,896	-1,062,896
減価償却引当資産取得支出	742,000	749,234	-7,234
積立預金取得支出	1,232,000	2,287,662	-1,055,662
投資活動支出計	1,974,000	3,036,896	-1,062,896
投資活動収支差額 ②	-1,974,000	-3,036,896	1,062,896
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	373,400	0	373,400
当期収支差額 (A=①+②+③-④)	0	451,610	-451,610
前期繰越収支差額 (B)	0	3,230,068	-3,230,068
次期繰越収支差額 (C=A+B)	0	3,681,678	-3,681,678

貸借対照表

平成 21 年 3 月 31 日現在

一般会計

(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	7,186,779	5,793,010	1,393,769
未収会費	164,800	120,000	44,800
未収金	92,046	137,925	-45,879
前払金	495,720	648,120	-152,400
棚卸資産	385,600	9,600	376,000
前払費用	219,495	224,835	-5,340
仮払金	12,350	0	12,350
流動資産合計	8,556,790	6,933,490	1,623,300
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	6,055,582	5,314,194	741,388
積立預金	21,256,657	18,961,149	2,295,508
特定資産合計	27,312,239	24,275,343	3,036,896
(3) その他固定資産			
建物	190,554	228,091	-37,537
什器備品	24,192	728,043	-703,851
その他固定資産合計	214,746	956,134	-741,388
固定資産合計	27,526,985	25,231,477	2,295,508
資産合計	36,083,775	32,164,967	3,918,808
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,073,902	1,630,902	443,000
未払費用	573,607	31,240	542,367
前受会費	1,716,000	1,864,800	-148,800
預り金	126,003	166,880	-40,877
流動負債合計	4,489,512	3,693,822	795,690
負債合計	4,489,512	3,693,822	795,690
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
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	4,195,369	1,158,473	3,036,896
正味財産合計	31,594,263	28,471,145	3,123,118
負債及び正味財産合計	36,083,775	32,164,967	3,918,808

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	63,508	53,039	10,469
特定資産受取利息	63,508	53,039	10,469
受取入会金	199,000	269,000	-70,000
受取入会金	199,000	269,000	-70,000
受取会費	23,356,800	23,566,000	-209,200
受取会費	23,356,800	23,566,000	-209,200
事業収益	21,676,901	21,909,606	-232,705
共済給付事業収益	5,611,591	5,602,658	8,933
給付金収入	4,420,000	4,503,000	-83,000
手数料収入	127,297	124,925	2,372
精算掛金収入	1,064,294	974,733	89,561
余暇活動支援事業収益	5,116,220	4,605,770	510,450
参加者負担金	647,500	397,750	249,750
チケット販売収入	4,075,170	3,830,600	244,570
チケット販売手数料収入	393,550	377,420	16,130
文化施設利用支援事業収益	10,230,606	11,088,292	-857,686
映画券販売収入	7,252,400	8,224,400	-972,000
チケット販売収入	2,877,800	2,725,050	152,750
チケット販売手数料収入	100,406	138,842	-38,436
休養施設利用支援事業収益	398,350	389,400	8,950
参加者負担金	93,050	28,600	64,450
チケット販売収入	293,300	348,800	-55,500
チケット販売手数料収入	12,000	12,000	0
情報提供事業収益	320,134	223,486	96,648
広告収入	320,134	223,486	96,648
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	43,231	52,406	-9,175
受取利息	12,285	14,551	-2,266
雑収益	30,946	37,855	-6,909
経常収益計	64,339,440	64,850,051	-510,611

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	38,896,260	38,964,298	-68,038
共済給付事業費	11,575,504	11,804,632	-229,128
共済給付金	5,275,000	5,443,000	-168,000
共済掛金	6,300,504	6,361,632	-61,128
生活安定事業費	1,294,000	1,103,500	190,500
生活安定支援助成金	1,294,000	1,103,500	190,500
健康管理事業費	2,554,536	2,664,209	-109,673
定期健康診断助成金	650,630	680,000	-29,370
生活習慣病検診助成金	1,383,970	1,316,084	67,886
人間ドック助成金	519,936	668,125	-148,189
健康増進事業費	282,500	282,300	200
施設利用助成金	167,000	166,800	200
チケット仕入	10,500	10,500	0
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	822,150	802,350	19,800
資格取得助成金	822,150	802,350	19,800
自己啓発支援事業費	24,600	800	23,800
講座受講助成金	24,600	800	23,800
余暇活動支援事業費	5,692,713	5,268,752	423,961
自主事業費	1,069,738	813,987	255,751
施設利用助成金	179,500	171,965	7,535
チケット仕入	4,443,475	4,282,800	160,675
文化施設利用支援事業費	11,670,680	12,678,095	-1,007,415
映画券仕入	8,689,800	9,849,800	-1,160,000
チケット仕入	2,980,880	2,828,295	152,585
休養施設利用支援事業費	1,066,500	925,400	141,100
自主事業費	131,000	37,400	93,600
チケット仕入	935,500	888,000	47,500
情報提供事業費	3,913,077	3,434,260	478,817
会報等製作印刷費	2,530,437	2,492,900	37,537
配送費	584,640	605,360	-20,720
ホームページ作成・管理費	798,000	336,000	462,000

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	22,320,062	23,448,120	-1,128,058
人件費	17,159,374	16,972,144	187,230
職員給与手当	14,705,567	14,564,206	141,361
法定福利厚生費	1,973,807	1,925,938	47,869
福利厚生費	48,000	50,000	-2,000
中小企業退職金共済掛金	432,000	432,000	0
管理運営費	5,160,688	6,475,976	-1,315,288
役員費用弁償	46,870	49,000	-2,130
会議費	80,789	31,127	49,662
職員旅費交通費	118,080	152,020	-33,940
通信運搬費	590,248	608,645	-18,397
広告宣伝費	167,500	151,775	15,725
印刷製本費	234,255	426,090	-191,835
消耗品費	256,827	363,925	-107,098
備品費	122,440	110,355	12,085
減価償却費	741,388	1,265,816	-524,428
賃貸費	1,121,112	1,417,692	-296,580
機器保守費	387,574	497,275	-109,701
燃料費	378,697	411,552	-32,855
光熱水道費	176,618	217,686	-41,068
租税公課	73,000	73,000	0
支払負担金	120,500	112,000	8,500
委託費	189,000	236,250	-47,250
雑費	16,725	8,785	7,940
各種支払手数料	339,065	342,983	-3,918
經常費用計	61,216,322	62,412,418	-1,196,096
当期經常増減額	3,123,118	2,437,633	685,485
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除去損	0	53,845	-53,845
固定資産除却損	0	53,845	-53,845
經常外費用計	0	53,845	-53,845
当期經常外増減額	0	-53,845	53,845
当期一般正味財産増減額	3,123,118	2,383,788	739,330
一般正味財産期首残高	28,471,145	26,087,357	2,383,788
一般正味財産期末残高	31,594,263	28,471,145	3,123,118
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	31,594,263	28,471,145	3,123,118

財産目録

平成 21 年 3 月 31 日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	7,186,779	
現金手許有高	254,731	
普通預金	6,932,048	
岩手銀行北上支店	3,202,315	
東北銀行北上支店	926,892	
北日本銀行北上支店	380,532	
北上信用金庫本店	1,176,477	
北上信金藤根支店	344,706	
東北労働金庫北上支店	860,439	
郵便振替口座	40,687	
未収会費	164,800	
未収金	92,046	
前払金	495,720	
棚卸資産	385,600	
前払費用	219,495	
仮払金	12,350	
流動資産合計		8,556,790
2. 固定資産		
(2) 特定資産		
減価償却引当資産	6,055,582	
積立預金	21,256,657	
特定資産合計	27,312,239	
(3) その他固定資産		
建物	190,554	
什器備品	24,192	
その他固定資産合計	214,746	
固定資産合計		27,526,985
資産合計		36,083,775
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,073,902	
未払費用	573,607	
前受会費	1,716,000	
預り金	126,003	
雇用保険料	125,403	
源泉徴収	600	
流動負債合計		4,489,512
負債合計		4,489,512
正味財産		31,594,263

収支計算書に対する注記

自 平成20年4月 1日
至 平成21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	5,793,010	7,186,779
現金	0	0
小口現金	202,233	254,731
当座預金	0	0
普通預金	5,590,777	6,932,048
定期預金	0	0
売掛金	0	0
未収会費	120,000	164,800
未収金	137,925	92,046
前払金	648,120	495,720
前払費用	224,835	219,495
仮払金	0	12,350
仮払消費税等	0	0
合 計	6,923,890	8,171,190

<負債の部>

科 目	前期末残高	当期末残高
買掛金	0	0
未払金	1,630,902	2,073,902
未払費用	31,240	573,607
前受金	0	0
前受会費	1,864,800	1,716,000
預り金	166,880	126,003
仮受金	0	0
未払法人税等	0	0
合 計	3,693,822	4,489,512
次期繰越収支差額	3,230,068	3,681,678

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20年4月 1日

至 平成21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	5,314,194	749,234	7,846	6,055,582
積立預金	18,961,149	6,295,508	4,000,000	21,256,657
小 計	24,275,343	7,044,742	4,007,846	27,312,239
合 計	24,275,343	7,044,742	4,007,846	27,312,239

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	6,055,582	(0)	(6,055,582)	(0)
積立預金	21,256,657	(0)	(21,256,657)	(0)
小 計	27,312,239	(0)	(27,312,239)	(0)
合 計	27,312,239	(0)	(27,312,239)	(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	71,946	190,554
什器備品	483,808	459,616	24,192
ソフトウェア	4,579,750	4,579,750	0
合 計	5,326,058	5,111,312	214,746

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	164,800	0	164,800
未収金	92,046	0	92,046
合 計	256,846	0	256,846

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	