

# 令和 2年度 財務諸表

令和 2年4月1日～令和 3年3月31日

11P ~ 16P

# 財務諸表

## 1 貸借対照表

令和 3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			
現金預金	5,804,451	4,473,375	1,331,076
未収会費	418,900	653,900	△ 235,000
未収入金	0	198,000	△ 198,000
流動資産合計	6,223,351	5,325,275	898,076
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
職員退職給付引当資産	0	0	0
共済給付引当資産	23,000,000	30,000,000	△ 7,000,000
退職餞別給付引当資産	29,567,800	29,567,800	0
法人管理運営資産	32,800,000	32,800,000	0
特定資産合計	85,367,800	92,367,800	△ 7,000,000
(3) その他固定資産			
出資金	2,000	2,000	0
その他固定資産合計	2,000	2,000	0
固定資産合計	85,369,800	92,369,800	△ 7,000,000
資産合計	91,593,151	97,695,075	△ 6,101,924
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	458,282	927,654	△ 469,372
前受会費	4,302,200	3,520,800	781,400
職員預り金	139,328	129,455	9,873
流動負債合計	4,899,810	4,577,909	321,901
2. 固定負債			
職員退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,899,810	4,577,909	321,901
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産合計			
旭川市勤労者共済会寄附金	18,800,000	18,800,000	0
旭川市出捐金	14,000,000	14,000,000	0
指定正味財産合計	32,800,000	32,800,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 32,800,000 )	( 32,800,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産	53,893,341	60,317,166	△ 6,423,825
(うち特定資産への充当額)	( 52,567,800 )	( 59,567,800 )	( △ 7,000,000 )
正味財産合計	86,693,341	93,117,166	△ 6,423,825
負債及び正味財産合計	91,593,151	97,695,075	△ 6,101,924

## 2 正味財産増減計算書

令和 2年4月1日から令和 3年3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			
① 基本財産運用益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
基本財産受取利息	0	0	0
② 特定資産運用益	[ 6,562 ]	[ 13,953 ]	[ △ 7,391 ]
特定資産受取利息	6,562	13,953	△ 7,391
③ 受取会費	[ 30,642,000 ]	[ 30,695,400 ]	[ △ 53,400 ]
受取会費	30,642,000	30,695,400	△ 53,400
④ 受取補助金	[ 3,000,000 ]	[ 3,000,000 ]	[ 0 ]
受取旭川市補助金	3,000,000	3,000,000	0
⑤ 受取負担金	[ 1,926,000 ]	[ 2,411,300 ]	[ △ 485,300 ]
受取負担金	1,926,000	2,411,300	△ 485,300
⑥ 雑収益	[ 250,904 ]	[ 169,893 ]	[ 81,011 ]
受取利息・配当金	440	113	327
雑収益	250,904	169,893	81,011
経常収益計	<b>35,825,466</b>	<b>36,290,546</b>	<b>△ 465,080</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 34,999,014 ]	[ 32,129,846 ]	[ 2,869,168 ]
給料手当	5,519,659	4,570,762	948,897
法定福利費	916,491	780,728	135,763
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	246,423	32,337	214,086
旅費交通費	2,678	0	2,678
通信運搬費	501,306	255,945	245,361
借料損料	2,090,591	2,254,289	△ 163,698
消耗品費	2,523,338	825,619	1,697,719
印刷製本費	667,943	371,035	296,908
光熱水料費	149,263	193,694	△ 44,431
賃借料	0	398,800	△ 398,800
保険料	0	7,302	△ 7,302
諸謝金	0	104,000	△ 104,000
支払手数料	280,209	292,370	△ 12,161
委託手数料	0	555,000	△ 555,000
共済給付金	( 11,380,000 )	( 10,075,000 )	( 1,305,000 )
支払助成金	( 10,599,055 )	( 11,316,555 )	( △ 717,500 )
雑費	122,058	96,410	25,648
② 管理費	[ 7,140,877 ]	[ 5,786,087 ]	[ 1,354,790 ]
給料手当	3,865,969	3,159,013	706,956
法定福利費	595,871	507,602	88,269
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	160,216	21,025	139,191
旅費交通費	2,934	234,615	△ 231,681
通信運搬費	488,976	249,547	239,429
会議費	0	100,980	△ 100,980
借料損料	306,876	330,905	△ 24,029
消耗品費	387,087	126,652	260,435
印刷製本費	753,213	418,402	334,811
光熱水料費	95,430	123,836	△ 28,406
租税公課	81,012	82,136	△ 1,124
支払手数料	307,231	320,216	△ 12,985
支払負担金	82,500	100,500	△ 18,000
雑費	13,562	10,658	2,904
経常費用計	<b>42,139,891</b>	<b>37,915,933</b>	<b>4,223,958</b>
当期経常増減額	<b>△ 6,314,425</b>	<b>△ 1,625,387</b>	<b>△ 4,689,038</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(2) 経常外費用			
不納欠損処分	109,400	0	109,400
経常外費用計	( 109,400 )	( 0 )	( 109,400 )
当期経常外増減額	( △ 109,400 )	( 0 )	( △ 109,400 )
当期一般正味財産増減額	( △ 6,423,825 )	( △ 1,625,387 )	( △ 4,798,438 )
一般正味財産期首残高	60,317,166	61,942,553	△ 1,625,387
一般正味財産期末残高	53,893,341	60,317,166	△ 6,423,825
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	32,800,000	32,800,000	0
指定正味財産期末残高	32,800,000	32,800,000	0
III 正味財産期末残高	<b>86,693,341</b>	<b>93,117,166</b>	<b>△ 6,423,825</b>

正味財産増減計算書 内訳表

(令和 2年4月1日～令和 3年3月31日)

(単位:円)

科目	実施事業会計 福利事業 継1	その他会計 給付事業 他1	法人会計	合計
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	( 0 )	( 0 )	6,562	( 6,562 )
特定資産利息			6,562	6,562
受取会費	( 0 )	18,385,200	12,256,800	30,642,000
受取会費		18,385,200	12,256,800	30,642,000
受取補助金	( 0 )	( 0 )	3,000,000	3,000,000
市補助金			3,000,000	3,000,000
受取負担金	1,926,000	( 0 )	( 0 )	1,926,000
参加負担金	1,926,000			1,926,000
雑収益	( 0 )	( 0 )	250,904	250,904
雑収益			250,904	250,904
経常収益計	( 1,926,000 )	18,385,200	15,514,266	35,825,466
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	4,176,747	1,342,912		5,519,659
法定福利費	694,174	222,317		916,491
福利厚生費	186,647	59,776		246,423
旅費交通費	2,678			2,678
通信運搬費	501,306			501,306
借料損料	1,150,784	939,807		2,090,591
消耗品費	2,523,338			2,523,338
印刷製本費	596,886	71,057		667,943
光熱水料費	112,559	36,704		149,263
賃借料	0			0
保険料	0			0
諸謝金	0			0
租税公課	0			0
支払手数料	39,946	240,263		280,209
支払助成金	10,599,055			10,599,055
共済給付金		11,380,000		11,380,000
委託費	0			0
雑費	122,058			122,058
事業費計	20,706,178	14,292,836	0	34,999,014
管理費				
給料手当			3,865,969	3,865,969
法定福利費			595,871	595,871
福利厚生費			160,216	160,216
旅費交通費			2,934	2,934
通信運搬費			488,976	488,976
会議費			0	0
借料損料			306,876	306,876
消耗品費			387,087	387,087
印刷製本費			753,213	753,213
光熱水料費			95,430	95,430
租税公課			81,012	81,012
支払手数料			307,231	307,231
支払負担金			82,500	82,500
雑費			13,562	13,562
管理費計	0	0	7,140,877	7,140,877
経常費用計	20,706,178	14,292,836	7,140,877	42,139,891
当期経常増減額	△ 18,780,178	4,092,364	8,373,389	△ 6,314,425
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益			0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用 不納欠損			109,400	109,400
経常外費用計	0	0	109,400	109,400
当期経常外増減額	0	0	△ 109,400	△ 109,400
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 18,780,178	4,092,364	8,263,989	△ 6,423,825
一般正味財産期首残高				60,317,166
一般正味財産期末残高				53,893,341
II 指定正味財産の部				
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	32,800,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	32,800,000
III 正味財産期末残高				86,693,341

### 3 財務諸表に対する注記

1. 財務諸表は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会)に準拠して作成している。
2. 重要な会計方針
  - (1)有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし。
  - (2)消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込処理によっている。
  - (3)リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が主に借主に移転するもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借に係わる方法に準じた会計処理によっている。
3. 会計方針の変更  
該当なし。
4. 基本財産及び特定資産その他固定資産の増減額及びその残高  
基本財産及び特定資産その他固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	0	0	0	0
特定資産				
共済給付引当資産	30,000,000	0	7,000,000	23,000,000
退職餞別給付引当資産	29,567,800	0	0	29,567,800
法人管理運営資産	32,800,000	0	0	32,800,000
小 計	92,367,800	0	7,000,000	85,367,800
その他固定資産				
出資金	2,000	0	0	2,000
小 計	2,000	0	0	2,000
合 計	92,369,800	0	7,000,000	85,369,800

5. 基本財産及び特定資産その他固定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産その他固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	0	0	0	0
特定資産				
共済給付引当資産	23,000,000	( 0 )	( 23,000,000 )	( 0 )
退職餞別給付引当資産	29,567,800	( 0 )	( 29,567,800 )	( 0 )
法人管理運営資産	32,800,000	( 32,800,000 )	( 0 )	( 0 )
小 計	85,367,800	( 32,800,000 )	( 52,567,800 )	( 0 )
その他固定資産				
出資金	2,000	( 0 )	( 2,000 )	( 0 )
小 計	2,000	( 0 )	( 2,000 )	( 0 )
合 計	85,369,800	( 32,800,000 )	( 52,569,800 )	( 0 )

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

8. 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
補助金 勤労者福祉事業補助金	旭川市	0	3,000,000	3,000,000	0	一般正味財産
合計		0	3,000,000	3,000,000	0	

10. 引当金の明細

	機首残高	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	0	0	0	0	0

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

12. 重要な後発事象

該当なし。

## 4 附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表に対する注記4 基本財産及び特定資産その他の固定資産の増減額及びその残高に記載のとおりである。
- 2 引当金の明細  
財務諸表に対する注記10 引当金の明細に記載のとおりである。