

令和7年度 決算書

公益財団法人浜松市勤労福祉協会

目 次

| | |
|-----------------------|----|
| 1. 貸借対照表 | 1 |
| 2. 正味財産増減計算書 | 2 |
| 3. 正味財産増減計算書内訳表 | 4 |
| 4. 財務諸表に対する注記 | 6 |
| 5. 附属明細書 | 8 |
| 6. 財産目録 | 9 |
| 7. 監査報告書 | 10 |

貸借対照表

令和8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 | | | |
| 現金預金 | 48,691,555 | 60,552,983 | △ 11,861,428 |
| 現金 | 1,037,993 | 943,902 | 94,091 |
| 普通預金 | 47,653,562 | 59,609,081 | △ 11,955,519 |
| 未収金 | 27,416,098 | 9,064,898 | 18,351,200 |
| 棚卸資産 | 6,266,450 | 4,939,376 | 1,327,074 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 232,430 | 0 | 232,430 |
| 流動資産合計 | 82,606,533 | 74,557,257 | 8,049,276 |
| 2.固定資産 | | | 0 |
| (1) 基本財産 | | | 0 |
| 基本財産定期預金 | 70,000,000 | 70,000,000 | 0 |
| 投資有価証券 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 110,000,000 | 110,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | 0 |
| 退職給付引当預金 | 24,719,227 | 22,293,082 | 2,426,145 |
| 慶弔給付積立預金 | 8,051,325 | 8,051,325 | 0 |
| 慶弔給付有価証券 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 自立化資金積立預金 | 4,314,404 | 6,500,000 | △ 2,185,596 |
| 自立化資金有価証券 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 67,084,956 | 66,844,407 | 240,549 |
| (3) その他固定資産 | | | 0 |
| 電話加入権 | 222,768 | 222,768 | 0 |
| 敷金 | 590,400 | 0 | 590,400 |
| リース資産 | 14,036,000 | 0 | 14,036,000 |
| 什器備品 | 764,654 | 418,998 | 345,656 |
| 建物・附属設備 | 164,246 | 0 | 164,246 |
| その他固定資産合計 | 15,778,068 | 641,766 | 15,136,302 |
| 固定資産合計 | 192,863,024 | 177,486,173 | 15,376,851 |
| 資産合計 | 275,469,557 | 252,043,430 | 23,426,127 |
| II 負債の部 | | | |
| 1.流動負債 | | | |
| 未払金 | 12,477,937 | 8,513,953 | 3,963,984 |
| 未払消費税等 | 1,270,200 | 1,307,200 | △ 37,000 |
| 未払法人税等 | 71,000 | 71,000 | 0 |
| 前受金 | 47,381,000 | 50,614,600 | △ 3,233,600 |
| 預り金 | 17,268,390 | 404,276 | 16,864,114 |
| 賞与引当金 | 3,745,820 | 3,934,314 | △ 188,494 |
| 流動負債合計 | 82,214,347 | 64,845,343 | 17,369,004 |
| 2.固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 24,719,227 | 22,293,082 | 2,426,145 |
| リース債務 | 14,036,000 | 0 | 14,036,000 |
| 固定負債合計 | 38,755,227 | 22,293,082 | 16,462,145 |
| 負債合計 | 120,969,574 | 87,138,425 | 33,831,149 |
| III 正味財産の部 | | | 0 |
| 1.指定正味財産 | | | 0 |
| 指定正味財産合計 | 110,000,000 | 110,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (110,000,000) | (110,000,000) | 0 |
| 2.一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産合計 | 44,499,983 | 54,905,005 | △ 10,405,022 |
| (うち特定資産への充当額) | (42,365,729) | (44,551,325) | -(2,185,596) |
| 正味財産合計 | 154,499,983 | 164,905,005 | △ 10,405,022 |
| 負債及び正味財産合計 | 275,469,557 | 252,043,430 | 23,426,127 |

令和7年度正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 | 備 考 | |
|---------------------|--------------------|--------------------|------------------|----------------------------|---------------------|
| 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 | 359,136 | 239,104 | 120,032 | | |
| 基本財産運用益 | 359,136 | 239,104 | 120,032 | | |
| ②特定資産運用益 | 147,536 | 76,681 | 70,855 | | |
| 特定資産運用益 | 147,536 | 76,681 | 70,855 | | |
| ③受取入会金 | 2,292,000 | 2,297,000 | △ 5,000 | 新規入会者2,292名 | |
| 受取入会金 | 2,292,000 | 2,297,000 | △ 5,000 | (内部取引消去 協会職員1名分含まず) | |
| ④受取会費 | 214,082,400 | 217,520,800 | △ 3,438,400 | 令和7年度 年度末会員数22,218名 | |
| 受取会費 | 214,082,400 | 217,520,800 | △ 3,438,400 | | |
| ⑤事業収益 | 213,473,510 | 208,388,704 | 5,084,806 | | |
| 共済事業収入 | 129,920,130 | 127,539,910 | 2,380,220 | 公益目的事業参加費 | |
| 勤労会館利用料収入 | 22,330,610 | 22,022,370 | 308,240 | Uホール会議室他使用料 | |
| 勤労会館自主事業収入 | 1,693,400 | 1,244,300 | 449,100 | Uホールコンサート入場料他 | |
| 勤労会館その他収入 | 1,566,356 | 990,521 | 575,835 | Uホール自販機手数料他 | |
| 慶弔給付事業収益 | 21,430,000 | 18,685,000 | 2,745,000 | 再共済給付金他 | |
| 還元金収益 | 7,533,014 | 9,006,603 | △ 1,473,589 | 再共済割戻金 | |
| 指定管理料収益 | 29,000,000 | 28,900,000 | 100,000 | Uホール指定管理料 | |
| ⑥受取補助金 | 7,137,000 | 7,930,000 | △ 793,000 | | |
| 受取補助金 | 7,137,000 | 7,930,000 | △ 793,000 | 浜松市・湖西市勤労者共済事業補助金 | |
| ⑦雑収益 | 1,032,388 | 555,281 | 477,107 | | |
| 受取利息 | 88,752 | 29,129 | 59,623 | | |
| 受取手数料 | 682,578 | 524,963 | 157,615 | 常備薬幹旋手数料他 | |
| 雑収益 | 261,058 | 1,189 | 259,869 | | |
| 経常収益計 | 438,523,970 | 437,007,570 | 1,516,400 | | |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| ①事業費 | 434,540,403 | 427,806,788 | 6,733,615 | | |
| 役員報酬 | 3,863,111 | 4,055,748 | △ 192,637 | 常勤理事1名 | |
| 給料手当 | 29,269,578 | 27,839,201 | 1,430,377 | 職員7名（嘱託職員1名を含む） 臨時職員11名 | |
| 退職給付引当金繰入額 | 1,982,870 | 2,742,485 | △ 759,615 | | |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 3,126,375 | 3,353,211 | △ 226,836 | | |
| 臨時雇賃金 | 11,681,446 | 11,096,717 | 584,729 | | |
| 福利厚生費 | 6,035,168 | 5,600,524 | 434,644 | | |
| 旅費交通費 | 258,030 | 259,435 | △ 1,405 | | |
| 通信運搬費 | 4,019,765 | 3,955,035 | 64,730 | | 会報郵送、電話料他 |
| 什器備品減価償却費 | 91,856 | 37,335 | 54,521 | | プリンター、複合機、アクセスポイント他 |
| 建物・附属設備減価償却費 | 1,706 | 0 | 1,706 | | 光ファイバー用配管 |
| 消耗品費 | 5,329,750 | 5,671,879 | △ 342,129 | 募集用紙、事務用品他 | |
| 修繕費 | 1,042,250 | 1,162,700 | △ 120,450 | Uホール施設修繕他 | |
| 印刷製本費 | 3,671,348 | 3,606,861 | 64,487 | 会報誌、パンフレット他 | |
| 光熱水料費 | 11,296,598 | 12,164,185 | △ 867,587 | 電気、ガス、水道料 | |
| 賃借料 | 6,579,919 | 5,644,926 | 934,993 | 事務機器、公用車他リース料 | |
| 保険料 | 99,060 | 103,850 | △ 4,790 | イベント保険、施設賠償保険 | |
| 諸謝金 | 581,921 | 188,000 | 393,921 | 法律相談料 | |
| 租税公課 | 2,437,300 | 2,859,080 | △ 421,780 | 消費税、収入印紙 | |
| 負担金 | 11,210,189 | 11,156,407 | 53,782 | Uホール共同事業者負担金他 | |
| 助成金 | 18,799,000 | 18,757,000 | 42,000 | 公益目的事業各種助成金 | |
| 委託費 | 28,000,999 | 28,073,819 | △ 72,820 | Uホール施設管理他委託他 | |
| チケット等支払費 | 160,168,301 | 154,286,794 | 5,881,507 | 映画、さわやか商品券他各種チケット | |
| 手数料 | 6,358,261 | 5,160,420 | 1,197,841 | チケット取扱い、口座振込他手数料 | |
| 慶弔給付金 | 75,570,000 | 76,330,000 | △ 760,000 | 祝金、見舞金、弔慰金 | |
| 共済掛金 | 42,834,720 | 43,522,400 | △ 687,680 | 再共済掛金 | |
| 雑費 | 230,882 | 178,776 | 52,106 | | |

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 | 備 考 |
|----------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| ②管理費 | 13,695,165 | 11,781,320 | 1,913,845 | |
| 役員報酬 | 429,234 | 450,639 | △ 21,405 | 常勤理事1名 |
| 給料手当 | 5,111,995 | 4,859,558 | 252,437 | 職員6名 |
| 退職給付引当金繰入額 | 443,275 | 601,222 | △ 157,947 | |
| 退職給付費用 | 1,188,000 | 0 | 1,188,000 | |
| 賞与引当金繰入額 | 619,445 | 581,103 | 38,342 | |
| 臨時雇賃金 | 1,393,085 | 1,295,826 | 97,259 | |
| 福利厚生費 | 650,720 | 1,095,919 | △ 445,199 | |
| 旅費交通費 | 84,910 | 79,845 | 5,065 | |
| 通信運搬費 | 324,668 | 317,487 | 7,181 | 郵送料、電話料 |
| 什器備品減価償却費 | 7,988 | 3,247 | 4,741 | プリンター、複合機、アクセスポイント他 |
| 建物・附属設備減価償却費 | 148 | 0 | 148 | 光ファイバー用配管 |
| 消耗品費 | 307,814 | 229,370 | 78,444 | 事務用品 |
| 印刷製本費 | 735,306 | 280,796 | 454,510 | 会報誌他 |
| 光熱水料費 | 72,841 | 81,917 | △ 9,076 | 電気、水道料 |
| 賃借料 | 809,143 | 694,270 | 114,873 | 公用車リース料他 |
| 諸謝金 | 79,541 | 0 | 79,541 | 登記関係手続謝金 |
| 租税公課 | 316,232 | 101,643 | 214,589 | 消費税、収入印紙 |
| 負担金 | 52,560 | 48,640 | 3,920 | 全福センター年会費他 |
| 委託費 | 544,776 | 672,493 | △ 127,717 | 会計、労務管理委託 |
| 広告宣伝費 | 212,080 | 157,280 | 54,800 | PR経費 |
| 手数料 | 264,604 | 208,465 | 56,139 | 振込手数料他 |
| 雑費 | 46,800 | 21,600 | 25,200 | |
| 経常費用計 | 448,235,568 | 439,588,108 | 8,647,460 | |
| 当期経常増減額 | △ 9,711,598 | △ 2,580,538 | △ 7,131,060 | |
| 2.経常外増減の部 | 0 | 0 | 0 | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | |
| (2) 経常費用 | 622,424 | 0 | 622,424 | |
| 経常外費用計 | 622,424 | 0 | 622,424 | |
| 当期経常外増減額 | △ 622,424 | 0 | △ 622,424 | |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 71,000 | 71,000 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 10,405,022 | △ 2,651,538 | △ 7,753,484 | |
| 一般正味財産期首残高 | 54,905,005 | 57,556,543 | △ 2,651,538 | |
| 一般正味財産期末残高 | 44,499,983 | 54,905,005 | △ 10,405,022 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| ①基本財産運用益 | 359,136 | 239,104 | 120,032 | |
| 基本財産運用益 | 359,136 | 239,104 | 120,032 | |
| ②一般正味財産への振替額 | △ 359,136 | △ 239,104 | △ 120,032 | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 359,136 | △ 239,104 | △ 120,032 | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | |
| 指定正味財産期首残高 | 110,000,000 | 110,000,000 | 0 | |
| 指定正味財産期末残高 | 110,000,000 | 110,000,000 | 0 | |
| III 正味財産期末残高 | 154,499,983 | 164,905,005 | △ 10,405,022 | |

令和7年度正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3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 | | 小計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|--------------------|
| | | 浜松市勤労会館 | 慶弔給付 | | | | |
| 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 | 359,136 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 359,136 |
| 基本財産運用益 | 359,136 | 0 | 0 | | 0 | | 359,136 |
| ②特定資産運用益 | 64,154 | 0 | 65,053 | 65,053 | 18,329 | 0 | 147,536 |
| 特定資産運用益 | 64,154 | 0 | 65,053 | 65,053 | 18,329 | | 147,536 |
| ③受取入会金 | 1,146,000 | 0 | 0 | 0 | 1,147,000 | 1,000 | 2,292,000 |
| 受取入会金 | 1,146,000 | 0 | 0 | | 1,147,000 | 1,000 | 2,292,000 |
| ④受取会費 | 107,156,443 | 0 | 94,819,144 | 94,819,144 | 12,198,013 | 91,200 | 214,082,400 |
| 受取会費 | 107,156,443 | 0 | 94,819,144 | 94,819,144 | 12,198,013 | 91,200 | 214,082,400 |
| ⑤事業収益 | 129,920,130 | 54,735,436 | 28,963,014 | 83,698,450 | 0 | 145,070 | 213,473,510 |
| 共済事業収入 | 129,920,130 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 129,920,130 |
| 勤労会館利用料収入 | 0 | 22,474,530 | 0 | 22,474,530 | 0 | 143,920 | 22,330,610 |
| 勤労会館自主事業収入 | 0 | 1,694,550 | 0 | 1,694,550 | 0 | 1,150 | 1,693,400 |
| 勤労会館その他収入 | 0 | 1,566,356 | 0 | 1,566,356 | 0 | 0 | 1,566,356 |
| 慶弔給付事業収益 | 0 | 0 | 21,430,000 | 21,430,000 | 0 | 0 | 21,430,000 |
| 還元金収益 | 0 | 0 | 7,533,014 | 7,533,014 | 0 | 0 | 7,533,014 |
| 指定管理料収益 | 0 | 29,000,000 | 0 | 29,000,000 | 0 | 0 | 29,000,000 |
| ⑥受取補助金 | 7,137,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,137,000 |
| 受取補助金 | 7,137,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,137,000 |
| ⑦雑収益 | 682,578 | 9,487 | 0 | 9,487 | 340,323 | 0 | 1,032,388 |
| 受取利息 | 0 | 9,487 | 0 | 9,487 | 79,265 | 0 | 88,752 |
| 受取手数料 | 682,578 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 682,578 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 261,058 | 0 | 261,058 |
| 経常収益計 | 246,465,441 | 54,744,923 | 123,847,211 | 178,592,134 | 13,703,665 | 237,270 | 438,523,970 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| ①事業費 | 256,427,846 | 54,494,116 | 123,847,211 | 178,341,327 | 0 | 228,770 | 434,540,403 |
| 役員報酬 | 3,004,642 | 429,234 | 429,235 | 858,469 | | | 3,863,111 |
| 給料手当 | 22,137,231 | 5,106,784 | 2,025,563 | 7,132,347 | | | 29,269,578 |
| 退職給付引当金繰入額 | 1,614,395 | 209,767 | 158,708 | 368,475 | | | 1,982,870 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,671,260 | 207,701 | 247,414 | 455,115 | | | 3,126,375 |
| 臨時雇賃金 | 6,843,863 | 4,231,941 | 605,642 | 4,837,583 | | | 11,681,446 |
| 福利厚生費 | 4,690,170 | 1,010,038 | 418,660 | 1,428,698 | | 83,700 | 6,035,168 |
| 旅費交通費 | 241,048 | 0 | 16,982 | 16,982 | | | 258,030 |
| 通信運搬費 | 3,729,672 | 212,051 | 78,042 | 290,093 | | | 4,019,765 |
| 什器備品減価償却費 | 89,860 | 0 | 1,996 | 1,996 | | | 91,856 |
| 建物・附属設備減価償却費 | 1,669 | 0 | 37 | 37 | | | 1,706 |
| 消耗品費 | 4,885,872 | 341,277 | 102,601 | 443,878 | | | 5,329,750 |
| 修繕費 | 0 | 1,042,250 | 0 | 1,042,250 | | | 1,042,250 |
| 印刷製本費 | 3,324,607 | 106,749 | 239,992 | 346,741 | | | 3,671,348 |
| 光熱水料費 | 254,945 | 11,005,232 | 36,421 | 11,041,653 | | | 11,296,598 |
| 賃借料 | 5,781,503 | 691,304 | 251,032 | 942,336 | | 143,920 | 6,579,919 |
| 保険料 | 71,370 | 27,690 | 0 | 27,690 | | | 99,060 |
| 諸謝金 | 581,921 | 0 | 0 | 0 | | | 581,921 |
| 租税公課 | 1,092,350 | 1,188,900 | 156,050 | 1,344,950 | | | 2,437,300 |
| 負担金 | 637,729 | 10,566,820 | 5,640 | 10,572,460 | | | 11,210,189 |
| 助成金 | 18,799,000 | 0 | 0 | 0 | | | 18,799,000 |
| 委託費 | 9,859,187 | 17,913,086 | 228,726 | 18,141,812 | | | 28,000,999 |
| チケット等支払費 | 160,168,301 | 0 | 0 | 0 | | | 160,168,301 |
| 手数料 | 5,847,501 | 71,010 | 439,750 | 510,760 | | | 6,358,261 |
| 慶弔給付金 | 0 | 0 | 75,570,000 | 75,570,000 | | | 75,570,000 |
| 共済掛金 | 0 | 0 | 42,834,720 | 42,834,720 | | | 42,834,720 |
| 雑費 | 99,750 | 132,282 | 0 | 132,282 | | 1,150 | 230,882 |

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的 事業会計 | 収益事業等会計 | | 小計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|----------------------|--------------|------------|-------------|-------------|------------|---------|--------------|
| | | 浜松市勤労会館 | 慶弔給付 | | | | |
| ②管理費 | | | | | 13,703,665 | 8,500 | 13,695,165 |
| 役員報酬 | | | | | 429,234 | | 429,234 |
| 給料手当 | | | | | 5,111,995 | | 5,111,995 |
| 退職給付引当金繰入額 | | | | | 443,275 | | 443,275 |
| 退職給付費用 | | | | | 1,188,000 | | 1,188,000 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | | 619,445 | | 619,445 |
| 臨時雇賃金 | | | | | 1,393,085 | | 1,393,085 |
| 福利厚生費 | | | | | 659,220 | 8,500 | 650,720 |
| 旅費交通費 | | | | | 84,910 | | 84,910 |
| 通信運搬費 | | | | | 324,668 | | 324,668 |
| 什器備品減価償却費 | | | | | 7,988 | | 7,988 |
| 建物・附属設備減価償却費 | | | | | 148 | | 148 |
| 消耗品費 | | | | | 307,814 | | 307,814 |
| 修繕費 | | | | | 0 | | 0 |
| 印刷製本費 | | | | | 735,306 | | 735,306 |
| 光熱水料費 | | | | | 72,841 | | 72,841 |
| 賃借料 | | | | | 809,143 | | 809,143 |
| 諸謝金 | | | | | 79,541 | | 79,541 |
| 租税公課 | | | | | 316,232 | | 316,232 |
| 負担金 | | | | | 52,560 | | 52,560 |
| 委託費 | | | | | 544,776 | | 544,776 |
| 広告宣伝費 | | | | | 212,080 | | 212,080 |
| 手数料 | | | | | 264,604 | | 264,604 |
| 雑費 | | | | | 46,800 | | 46,800 |
| 経常費用計 | 256,427,846 | 54,494,116 | 123,847,211 | 178,341,327 | 13,703,665 | 237,270 | 448,235,568 |
| 当期経常増減額 | △ 9,962,405 | 250,807 | 0 | 250,807 | 0 | 0 | △ 9,711,598 |
| 2.経常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 622,424 | 0 | 622,424 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 622,424 | 0 | 622,424 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 622,424 | 0 | △ 622,424 |
| 他会計振替額 | | | | 0 | | | 0 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 71,000 | | 71,000 | | | 71,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 9,962,405 | 179,807 | 0 | 179,807 | △ 622,424 | 0 | △ 10,405,022 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 3,781,530 | 1,242,633 | 0 | 1,242,633 | 57,443,902 | | 54,905,005 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 13,743,935 | 1,422,440 | 0 | 1,422,440 | 56,821,478 | 0 | 44,499,983 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| ①基本財産運用益 | 359,136 | | | | | | 359,136 |
| 基本財産運用益 | 359,136 | | | | | | 359,136 |
| ②一般正味財産への振替額 | △ 359,136 | | | | | | △ 359,136 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 359,136 | | | | | | △ 359,136 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 110,000,000 | | | | | | 110,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 110,000,000 | | | | | | 110,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | 96,256,065 | 1,422,440 | 0 | 1,422,440 | 56,821,478 | 0 | 154,499,983 |

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

満期保有目的の有価証券は個別法による償却原価法（定額法）を採用しています。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は原価法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金…支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上

退職給付引当金…職員に対する退職給付金の支給に備えるため、職員退職手当支給規程に基づく全体要支給額を計上

(4) 消費税等の取扱いについて

消費税は税込み方式によって処理しています。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しています。

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。

(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 | | | | |
| 定期預金 | 70,000,000 | 0 | 0 | 70,000,000 |
| 有価証券 | 40,000,000 | 0 | 0 | 40,000,000 |
| 小計 | 110,000,000 | 0 | 0 | 110,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当預金 | 22,293,082 | 2,426,145 | 0 | 24,719,227 |
| 慶弔給付積立預金 | 8,051,325 | 0 | 0 | 8,051,325 |
| 慶弔給付有価証券 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 自立化資金積立預金 | 6,500,000 | 0 | 2,185,596 | 4,314,404 |
| 自立化資金有価証券 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| 小計 | 66,844,407 | 2,426,145 | 2,185,596 | 67,084,956 |
| 合計 | 176,844,407 | 2,426,145 | 2,185,596 | 177,084,956 |

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。

(単位：円)

| 科目 | 当期末残高 | (うち指定正味財産からの充当) | (うち一般正味財産からの充当) | (うち負債に対応する額) |
|-----------|-------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 70,000,000 | (70,000,000) | | |
| 有価証券 | 40,000,000 | (40,000,000) | | |
| 小計 | 110,000,000 | (110,000,000) | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当預金 | 24,719,227 | | | (24,719,227) |
| 慶弔給付積立預金 | 8,051,325 | | (8,051,325) | |
| 慶弔給付有価証券 | 10,000,000 | | (10,000,000) | |
| 自立化資金積立預金 | 4,314,404 | | (4,314,404) | |
| 自立化資金有価証券 | 20,000,000 | | (20,000,000) | |
| 小計 | 67,084,956 | | (42,365,729) | (24,719,227) |
| 合計 | 177,084,956 | (110,000,000) | (42,365,729) | (24,719,227) |

4. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 債権 | 取得価格 | 時価 | 評価損益 | 科目 | 満期日 |
|-----------|------------|------------|-------------|------|------------|
| 国債 | 20,000,000 | 14,568,000 | △ 5,432,000 | 基本財産 | 令和24年6月20日 |
| 大阪府公債 | 20,000,000 | 18,732,000 | △ 1,268,000 | 基本財産 | 令和12年1月30日 |
| クレディセゾン社債 | 10,000,000 | 9,883,000 | △ 117,000 | 特定資産 | 令和9年3月15日 |
| 浜松市公債 | 20,000,000 | 19,836,000 | △ 164,000 | 特定資産 | 令和9年1月25日 |
| 合 計 | 70,000,000 | 63,019,000 | △ 6,981,000 | | |

5. その他固定資産の内訳

(単位：円)

| 種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|---------------------|---------|------------|---------|------------|
| リース資産 (会員管理システム等) | 0 | 14,520,000 | 484,000 | 14,036,000 |
| 電話加入権 | 222,768 | | | 222,768 |
| 敷金 (協会事務所) | 0 | 590,400 | | 590,400 |
| 什器備品 | | | | |
| 複合機 (ApeosC320z) | 123,354 | | 27,412 | 95,942 |
| プリンター (ApeosC3560z) | 295,644 | | 64,504 | 231,140 |
| 無線アクセスポイント | 0 | 324,500 | 5,408 | 319,092 |
| 電気錠 | 0 | 121,000 | 2,520 | 118,480 |
| 什器備品 小計 | 418,998 | 445,500 | 99,844 | 764,654 |
| 建物付属設備 | 0 | 166,100 | 1,854 | 164,246 |
| その他固定資産計 | 641,766 | 15,722,000 | 585,698 | 15,778,068 |

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高は、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 |
|-------------------|-----|-------|-----------|-----------|-------|
| 浜松市勤労者共済事業費補助金 | 浜松市 | 0 | 5,722,000 | 5,722,000 | 0 |
| 浜松市・湖西市勤労者共済事業補助金 | 湖西市 | 0 | 1,415,000 | 1,415,000 | 0 |
| 合 計 | | 0 | 7,137,000 | 7,137,000 | 0 |

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|----------------------------|------------|-------------|-----------|------------|
| 基本財産 | 定期預金（浜松いわた信用金庫本店） | 20,000,000 | | | 20,000,000 |
| | 定期預金（静岡県労働金庫浜松中央支店） | 15,000,000 | | | 15,000,000 |
| | 定期預金（静岡県労働金庫浜松中央支店） | 35,000,000 | | | 35,000,000 |
| | 有価証券（国債） | 20,000,000 | | | 20,000,000 |
| | 有価証券（大阪府公債） | 20,000,000 | | | 20,000,000 |
| | 基本財産計 | | 110,000,000 | 0 | 0 |
| 特定資産 | 退職給付引当預金 定期預金（浜松いわた信用金庫本店） | 22,293,082 | 2,426,145 | | 24,719,227 |
| | 慶弔給付積立預金 定期預金（浜松いわた信用金庫本店） | 8,051,325 | | | 8,051,325 |
| | 慶弔給付有価証券（クレディセゾン社債） | 10,000,000 | | | 10,000,000 |
| | 自立化資金積立預金 定期預金（労働金庫浜松中央支店） | 6,500,000 | | 2,185,596 | 4,314,404 |
| | 自立化資金有価証券（浜松市債） | 20,000,000 | | | 20,000,000 |
| | 特定資産計 | | 66,844,407 | 2,426,145 | 2,185,596 |

2. その他固定資産の明細

(単位：円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|-------------|------------------|---------|------------|------------|------------|
| その他 固定資産 | リース資産（会員管理システム等） | 0 | 14,520,000 | 484,000 | 14,036,000 |
| | 電話加入権 | 222,768 | 0 | 0 | 222,768 |
| | 敷金 | 0 | 590,400 | 0 | 590,400 |
| | 什器備品 | 418,998 | 445,500 | 99,844 | 764,654 |
| | 建物付属設備 | 0 | 166,100 | 1,854 | 164,246 |
| | 基本財産計 | | 641,766 | 15,722,000 | 585,698 |

3. 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 | |
| 賞与引当金 | 3,934,314 | 3,745,820 | 3,934,314 | 0 | 3,745,820 |
| 退職給付引当金 | 22,293,082 | 2,426,145 | 0 | 0 | 24,719,227 |

財 産 目 録

令和8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 | 勤労者共済会事務所手元保管 | | 釣り銭準備金 | 150,000 | |
| | | | 小口支払用現金 | 464,761 | |
| | | ” | 年度末現金収入 | 271,900 | |
| | | | 釣り銭準備金 | 100,000 | |
| | 勤労会館手元保管 | | 小口支払用現金 | 27,542 | |
| | | ” | 年度末現金収入 | 23,790 | |
| | | 浜松いわた信用金庫本店 No.0669091 | 運転資金として | 19,645,965 | |
| | | 浜松いわた信用金庫本店 No.0612659 | 運転資金として | 7,717,937 | |
| | 普通預金 | 浜松いわた信用金庫本店 No.0612667 | 社会保険料等預り金口座 | 433,019 | |
| | | 浜松いわた信用金庫本店 No.0684048 | 運転資金として | 19,788,141 | |
| | | 静岡銀行浜松営業部 No.0854490 | 運転資金として | 66,000 | |
| | | 遠州信用金庫本店 No.1056127 | 運転資金として | 2,500 | |
| | | 未収金 | 会員事業所他 | 入会金・会費 | 54,400 |
| | | | | 公益目的事業未収金 | 18,909,986 |
| | | | 浜松市 | 勤労者共済事業補助金 | 1,688,554 |
| | | | 全国勤労者福祉振興協会 | 慶弔給付金の未収分 | 1,135,000 |
| | 浜松いわた信用金庫他 | | 定期預金利息 | 233,893 | |
| | | | 指定管理事業未収金 | 562,265 | |
| | 棚卸資産 | 浜松市 | 勤労会館指定管理料 | 4,832,000 | |
| | | 公益目的事業用チケット | 映画、新幹線チケット他 | 6,266,450 | |
| 前払金 | | | 0 | | |
| 前払費用 | | | 232,430 | | |
| 流動資産合計 | | | | 82,606,533 | |
| (固定資産) | | | | | |
| 基本財産 | 定期預金 | 浜松いわた信用金庫本店 No.2232627 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業 共用の財源として使用 | 20,000,000 | |
| | | 労働金庫浜松中央支店 No.2367217 | 同 上 | 15,000,000 | |
| | | 労働金庫浜松中央支店 No.2367226 | 同 上 | 35,000,000 | |
| | | 有価証券 | 国債 | 同 上 | 20,000,000 |
| | | | 大阪府公債 | 同 上 | 20,000,000 |
| | | 特定資産 | 退職給付引当預金 | 浜松いわた信用金庫本店 No.2232627 | 職員退職給付金見合の引当資産として管理 |
| | 慶弔給付積立預金 | | 浜松いわた信用金庫本店 No.2232627 | 大災害発生時の給付に備えた資産 | 8,051,325 |
| | 慶弔給付有価証券 | | クレディセゾン社債 | 同 上 | 10,000,000 |
| | 自立化資金積立預金 | | 労働金庫浜松中央支店 No.2371069 | 将来的に公的資金等に頼らない運営を目指すた めの資産 | 4,314,404 |
| | その他の固定資産 | 自立化資金有価証券 | 浜松市債 | 同 上 | 20,000,000 |
| | | 電話加入権 | 053-401-2205他 | 共用財産 | 222,768 |
| | | 敷金 | 勤労者共済会 (本部) | 事務所敷金 | 590,400 |
| | | リース資産 | 勤労者共済会 (本部、湖西支所) | 会員管理システム | 14,036,000 |
| | | 什器備品 | 勤労者共済会 (本部、湖西支所) | プリンター、複合機、アクセスポイント他 | 764,654 |
| | | 建物・附属設備 | 勤労者共済会 (本部) | 光ファイバー用配管 | 164,246 |
| | 固定資産合計 | | | | 192,863,024 |
| | 資産合計 | | | | 275,469,557 |
| | (流動負債) | | | | |
| 未払金 | 公益目的事業未払金 | | 公益目的事業未払金 | 3,672,046 | |
| | | | 共通経費未払金 | 3,712,841 | |
| | | | 指定管理事業未払金 | 5,093,050 | |
| | 未払消費税等 | 浜松西税務署 | | 1,270,200 | |
| | | 静岡県、浜松市 | | 71,000 | |
| | 未払法人税等 | 入会金及び会費 | 翌事業年度分の入会金及び会費 | 47,381,000 | |
| | 前受金 | 職員分 | 源泉所得税、住民税、社会保険料 | 834,865 | |
| | 預り金 | 勤労者共済会会員 | 公益目的事業預り金 | 16,433,525 | |
| | 賞与引当金 | 職員分 | 職員の賞与の引当金 | 3,745,820 | |
| | 流動負債合計 | | | | 82,214,347 |
| (固定負債) | | | | | |
| 退職給付引当金 | 職員分 | | 職員の退職金給付金の引当金 | 24,719,227 | |
| | リース債務 | 勤労者共済会 (本部、湖西支所) | 会員管理システム | 14,036,000 | |
| 固定負債合計 | | | | 38,755,227 | |
| 負債合計 | | | | 120,969,574 | |
| 正味財産 | | | | 154,499,983 | |

監査報告書

私たち監事は、一般社団・財団法人法第197条において準用する規定に基づき、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類等（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びこれらの附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況すべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和 8年 5月 25日

公益財団法人浜松市勤労福祉協会

監事 加藤幸嗣

公益財団法人浜松市勤労福祉協会

監事 大石清美