

平成28年度

決 算 報 告 書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月 31日

公益財団法人 寿町勤労者福祉協会

目 次

1. 財務諸表

| | |
|--------------|---|
| 貸借対照表 | 1 |
| 正味財産増減計算書 | 2 |
| 正味財産増減計算書内訳表 | 4 |
| 財務諸表に対する注記 | 6 |
| 付属明細書 | 8 |
| 財産目録 | 9 |

2. 監査報告

| | |
|-------|----|
| 監査報告書 | 10 |
|-------|----|

貸 借 対 照 表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | 当 期 (H28.4～H29.3) | 前 期 (H27.4～H28.3) | 増 減 |
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金 | 245,005 | 244,313 | 692 |
| 普通預金 | 6,104,616 | 14,402,411 | △ 8,297,795 |
| 立替金 | 238,386 | 645,686 | △ 407,300 |
| 未収金 | 23,545,444 | 21,894,662 | 1,650,782 |
| 棚卸資産 | 888,032 | 0 | 888,032 |
| 貸倒引当金 | △ 10,301 | △ 24,364 | 14,063 |
| 流動資産合計 | 31,011,182 | 37,162,708 | △ 6,151,526 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 41,183,104 | 40,844,153 | 338,951 |
| 特定資産合計 | 41,183,104 | 40,844,153 | 338,951 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 4,965,641 | 5,278,006 | △ 312,365 |
| 電話加入権 | 446,500 | 446,500 | 0 |
| その他固定資産合計 | 5,412,141 | 5,724,506 | △ 312,365 |
| 固定資産合計 | 47,595,245 | 47,568,659 | 26,586 |
| 資産合計 | 78,606,427 | 84,731,367 | △ 6,124,940 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 13,731,277 | 20,911,273 | △ 7,179,996 |
| 預り金 | 808,292 | 560,804 | 247,488 |
| 賞与引当金 | 7,017,656 | 6,959,947 | 57,709 |
| 流動負債合計 | 21,557,225 | 28,432,024 | △ 6,874,799 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 23,413,345 | 18,099,023 | 5,314,322 |
| 固定負債合計 | 23,413,345 | 18,099,023 | 5,314,322 |
| 負債合計 | 44,970,570 | 46,531,047 | △ 1,560,477 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 出捐金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (1,000,000) | (1,000,000) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産合計 | 32,635,857 | 37,200,320 | △ 4,564,463 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産期末残高 | 33,635,857 | 38,200,320 | △ 4,564,463 |
| 負債及び正味財産合計 | 78,606,427 | 84,731,367 | △ 6,124,940 |

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 当 期 (H28.4~H29.3) | 前 期 (H27.4~H28.3) | 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 | | | |
| 基本財産運用収益 | 210 | 390 | △ 180 |
| 基本財産受取利息 | 210 | 390 | △ 180 |
| 特定資産運用収益 | 2,711 | 5,322 | △ 2,611 |
| 特定資産受取利息 | 2,711 | 5,322 | △ 2,611 |
| 事業収益 | 180,815,620 | 204,709,591 | △ 26,343,411 |
| 診療事業収益 | 132,099,891 | 158,192,612 | △ 26,092,721 |
| 施設貸付収益 | 271,305 | 1,208,979 | △ 937,674 |
| 寿生活館業務受託収益 | 42,199,000 | 41,508,000 | 691,000 |
| 仕事チャレンジアシスト事業受託収益 | 3,795,984 | 3,800,000 | △ 4,016 |
| 寿ライフ事業受託収益 | 2,449,440 | 0 | 2,449,440 |
| 受取補助金等 | 70,000,000 | 99,724,000 | △ 29,724,000 |
| 受取地方公共団体補助金 | 70,000,000 | 99,724,000 | △ 29,724,000 |
| 負担金収益 | 46,600 | 42,800 | 3,800 |
| 自己負担収益 | 46,600 | 42,800 | 3,800 |
| 雑収益 | 753,985 | 32,753 | 721,232 |
| 雑収益 | 753,985 | 32,753 | 721,232 |
| 経常収益計 | 251,619,126 | 304,514,856 | △ 55,345,170 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 247,992,612 | 292,971,887 | △ 44,979,275 |
| 役員報酬 | 5,374,693 | 2,356,414 | 3,018,279 |
| 報酬 | 113,130,154 | 121,281,765 | △ 8,151,611 |
| 給料・手当 | 37,627,062 | 31,817,544 | 5,809,518 |
| 賞与引当金繰入額 | 6,450,214 | 6,026,860 | 423,354 |
| 退職給付費用 | 5,275,949 | 4,165,635 | 1,110,314 |
| 厚生費 | 21,297,709 | 21,011,161 | 286,548 |
| 福利費 | 1,166,626 | 1,028,675 | 137,951 |
| 旅費交通費 | 17,051 | 7,736 | 9,315 |
| 臨時雇賃金 | 2,702,641 | 6,432,500 | △ 3,729,859 |
| デイケア活動費 | 600,157 | 696,069 | △ 95,912 |
| 高齢者・文化活動費 | 223,849 | 189,043 | 34,806 |
| 会議費 | 2,867 | 3,132 | △ 265 |
| 減価償却費 | 1,971,673 | 1,314,653 | 657,020 |
| 通信運搬費 | 555,622 | 504,947 | 50,675 |
| 什器備品費 | 115,735 | 160,342 | △ 44,607 |
| 消耗什器備品費 | 1,330,185 | 635,150 | 695,035 |
| 消耗品費 | 3,294,621 | 3,259,367 | 35,254 |
| 修繕工事費 | 1,418,453 | 4,653,811 | △ 3,235,358 |
| 印刷製本費 | 850,022 | 149,062 | 700,960 |
| 光熱水料費 | 8,783,789 | 16,979,327 | △ 8,195,538 |
| 賃借料 | 5,552,920 | 7,044,414 | △ 1,491,494 |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 当 期 (H28.4~H29.3) | 前 期 (H27.4~H28.3) | 増 減 |
| 保険料 | 194,459 | 184,690 | 9,769 |
| 諸謝金等 | 0 | 30,000 | △ 30,000 |
| 租税公課 | 1,184,440 | 868,857 | 315,583 |
| 委託費 | 14,293,798 | 30,932,921 | △ 16,639,123 |
| 医薬材料費 | 12,522,946 | 29,127,956 | △ 16,605,010 |
| 雑費 | 2,054,977 | 2,109,856 | △ 54,879 |
| 管理費 | 8,093,000 | 17,131,899 | △ 9,038,899 |
| 役員報酬 | 1,810,748 | 4,668,198 | △ 2,857,450 |
| 給料・手当 | 3,110,265 | 7,434,751 | △ 4,324,486 |
| 賞与引当金繰入額 | 255,969 | 762,752 | △ 506,783 |
| 退職給付費用 | 469,388 | 901,556 | △ 432,168 |
| 厚生費 | 768,172 | 2,057,473 | △ 1,289,301 |
| 福利費 | 22,882 | 64,564 | △ 41,682 |
| 税務相談報酬 | 864,000 | 70,200 | 793,800 |
| 会議費 | 4,404 | 2,916 | 1,488 |
| 保険料 | 6,570 | 54,433 | △ 47,863 |
| 通信運搬費 | 490,360 | 396,935 | 93,425 |
| 光熱水料費 | 99,350 | 532,229 | △ 432,879 |
| 交際費 | 20,000 | 15,000 | 5,000 |
| 雑費 | 170,892 | 170,892 | 0 |
| 経常費用計 | 256,085,612 | 310,103,786 | △ 54,018,174 |
| 当期経常増減額 | △ 4,466,486 | △ 5,588,930 | △ 1,326,996 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 700,000 | △ 700,000 |
| 経常外収益計 | 0 | 700,000 | △ 700,000 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 5,987,220 | △ 5,987,220 |
| 貸倒引当金繰入 | 10,301 | 24,364 | △ 14,063 |
| 貸倒損失 | 87,676 | 88,564 | △ 888 |
| 経常外費用計 | 97,977 | 6,100,148 | △ 6,002,171 |
| 当期経常外増減額 | △ 97,977 | △ 5,400,148 | 5,302,171 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 4,564,463 | △ 10,989,078 | △ 4,564,463 |
| 一般正味財産期首残高 | 37,200,320 | 48,189,398 | △ 10,989,078 |
| 一般正味財産期末残高 | 32,635,857 | 37,200,320 | △ 7,013,903 |
| 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 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 33,635,857 | 38,200,320 | △ 4,564,463 |

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | 収益事業等会計 | | 法人会計 | 内部取引控除 | 合計 |
|-------------------|----------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|----------|--------------------|
| | 公1 | 公2 | 公3 | 公4 | 小計 | 収1 | 小計 | | | |
| | 労働者及び地域住民の就労の確保と福祉の向上を図る事業 | より患者に寄り添い差別なく平等に必要な医療を提供する診療事業等 | 住居がない者及び簡易宿泊所宿泊者等の更生と福祉を図る事業 | 仕事チャレンジアシスト受託事業 | 小計 | 貸付事業 | 小計 | | | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 210 | 0 | 210 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 210 | 0 | 210 |
| 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,711 | 0 | 2,711 |
| 特定資産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,711 | 0 | 2,711 |
| 事業収益 | 0 | 132,099,891 | 42,199,000 | 6,245,424 | 180,544,315 | 271,305 | 271,305 | 0 | 0 | 180,815,620 |
| 診療事業収益 | 0 | 132,099,891 | 0 | 0 | 132,099,891 | 0 | 0 | 0 | 0 | 132,099,891 |
| 施設貸付収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 271,305 | 271,305 | 0 | 0 | 271,305 |
| 寿生活館業務受託収益 | 0 | 0 | 42,199,000 | 0 | 42,199,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,199,000 |
| 仕事チャレンジアシスト事業受託収益 | 0 | 0 | 0 | 3,795,984 | 3,795,984 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,795,984 |
| 寿ライフ事業受託収益 | 0 | 0 | 0 | 2,449,440 | 2,449,440 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,449,440 |
| 受取補助金等 | 42,585,515 | 20,978,677 | 0 | 0 | 63,564,192 | 0 | 0 | 6,435,808 | 0 | 70,000,000 |
| 受取地方公共団体補助金 | 42,585,515 | 20,978,677 | 0 | 0 | 63,564,192 | 0 | 0 | 6,435,808 | 0 | 70,000,000 |
| 負担金収入 | 0 | 0 | 46,600 | 0 | 46,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,600 |
| 自己負担金収入 | 0 | 0 | 46,600 | 0 | 46,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,600 |
| 雑収益 | 634,804 | 118,600 | 581 | 0 | 753,985 | 0 | 0 | 0 | 0 | 753,985 |
| 雑収益 | 634,804 | 118,600 | 581 | 0 | 753,985 | 0 | 0 | 0 | 0 | 753,985 |
| 経常収益計 | 43,220,319 | 153,197,168 | 42,246,181 | 6,245,424 | 244,909,092 | 271,305 | 271,305 | 6,438,729 | 0 | 251,619,126 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | |
| 事業費 | 44,505,339 | 154,994,347 | 41,049,675 | 6,897,890 | 247,447,251 | 545,361 | 545,361 | 0 | 0 | 247,992,612 |
| 役員報酬 | 2,937,199 | 1,979,417 | 259,799 | 134,426 | 5,310,841 | 63,852 | 63,852 | 0 | 0 | 5,374,693 |
| 報酬 | 10,019,548 | 88,834,772 | 10,383,436 | 3,778,538 | 113,016,294 | 113,860 | 113,860 | 0 | 0 | 113,130,154 |
| 給料手当 | 10,906,694 | 13,918,250 | 11,838,038 | 772,665 | 37,435,647 | 191,415 | 191,415 | 0 | 0 | 37,627,062 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,860,140 | 2,990,291 | 1,495,716 | 74,851 | 6,420,998 | 29,216 | 29,216 | 0 | 0 | 6,450,214 |
| 退職給付費用 | 1,944,154 | 2,322,171 | 893,064 | 81,553 | 5,240,942 | 35,007 | 35,007 | 0 | 0 | 5,275,949 |
| 厚生費 | 4,071,309 | 12,791,202 | 3,877,618 | 494,650 | 21,234,779 | 62,930 | 62,930 | 0 | 0 | 21,297,709 |
| 福利費 | 210,108 | 835,339 | 63,635 | 54,660 | 1,163,742 | 2,884 | 2,884 | 0 | 0 | 1,166,626 |
| 旅費交通費 | 16,022 | 1,029 | 0 | 0 | 17,051 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,051 |
| 臨時雇賃金 | 51,239 | 2,651,402 | 0 | 0 | 2,702,641 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,702,641 |
| デイケア活動費 | 0 | 600,157 | 0 | 0 | 600,157 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600,157 |
| 高齢者・文化活動費 | 0 | 0 | 223,849 | 0 | 223,849 | 0 | 0 | 0 | 0 | 223,849 |
| 報償金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会議費 | 0 | 0 | 2,867 | 0 | 2,867 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,867 |
| 減価償却費 | 662,536 | 1,309,137 | 0 | 0 | 1,971,673 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,971,673 |
| 通信運搬費 | 0 | 317,513 | 162,782 | 75,327 | 555,622 | 0 | 0 | 0 | 0 | 555,622 |
| 什器備品費 | 0 | 0 | 115,735 | 0 | 115,735 | 0 | 0 | 0 | 0 | 115,735 |
| 消耗什器備品費 | 260,360 | 464,501 | 153,360 | 451,964 | 1,330,185 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,330,185 |
| 消耗品費 | 1,074,101 | 583,236 | 1,034,665 | 602,619 | 3,294,621 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,294,621 |
| 修繕工事費 | 36,450 | 223,560 | 1,146,293 | 0 | 1,406,303 | 12,150 | 12,150 | 0 | 0 | 1,418,453 |
| 印刷製本費 | 479,456 | 55,512 | 239,727 | 75,327 | 850,022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 850,022 |
| 光熱水料費 | 1,878,223 | 1,531,235 | 5,374,331 | 0 | 8,783,789 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,783,789 |
| 賃借料 | 611,721 | 4,696,255 | 244,944 | 0 | 5,552,920 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,552,920 |
| 保険料 | 0 | 115,429 | 79,030 | 0 | 194,459 | 0 | 0 | 0 | 0 | 194,459 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 諸謝金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 22,698 | 1,126,063 | 1,632 | 0 | 1,150,393 | 34,047 | 34,047 | 0 | 0 | 1,184,440 |

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | 収益事業等会計 | | 法人会計 | 内部取引控除 | 合計 |
|-----------------|----------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|----------|--------------------|
| | 公1 | 公2 | 公3 | 公4 | 小計 | 収1 | 小計 | | | |
| | 労働者及び地域住民の就労の確保と福祉の向上を図る事業 | より患者に寄り添い差別なく平等に必要な医療を提供する診療事業等 | 住居がない者及び簡易宿泊所宿泊者等の更生と福祉を図る事業 | 仕事チャレンジリスト受託事業 | 小計 | 貸付事業 | 小計 | | | |
| 委託費 | 7,111,396 | 3,857,014 | 3,325,388 | 0 | 14,293,798 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,293,798 |
| 医薬材料費 | 0 | 12,522,946 | 0 | 0 | 12,522,946 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,522,946 |
| 雑費 | 351,985 | 1,267,916 | 133,766 | 301,310 | 2,054,977 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,054,977 |
| 管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,093,000 | 0 | 8,093,000 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,810,748 | 0 | 1,810,748 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,110,265 | 0 | 3,110,265 |
| 賞与引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 255,969 | 0 | 255,969 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 469,388 | 0 | 469,388 |
| 厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 768,172 | 0 | 768,172 |
| 福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,882 | 0 | 22,882 |
| 税務相談報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 864,000 | 0 | 864,000 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,404 | 0 | 4,404 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,570 | 0 | 6,570 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 490,360 | 0 | 490,360 |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99,350 | 0 | 99,350 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 170,892 | 0 | 170,892 |
| 経常費用計 | 44,505,339 | 154,994,347 | 41,049,675 | 6,897,890 | 247,447,251 | 545,361 | 545,361 | 8,093,000 | 0 | 256,085,612 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 1,285,020 | △ 1,797,179 | 1,196,506 | △ 652,466 | △ 2,538,159 | △ 274,056 | △ 274,056 | △ 1,654,271 | 0 | △ 4,466,486 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 1,285,020 | △ 1,797,179 | 1,196,506 | △ 652,466 | △ 2,538,159 | △ 274,056 | △ 274,056 | △ 1,654,271 | 0 | △ 4,466,486 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 貸倒引当金繰入 | 0 | 10,301 | 0 | 0 | 10,301 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,301 |
| 貸倒損失 | 0 | 87,676 | 0 | 0 | 87,676 | 0 | 0 | 0 | 0 | 87,676 |
| 経常外費用計 | 0 | 97,977 | 0 | 0 | 97,977 | 0 | 0 | 0 | 0 | 97,977 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 97,977 | 0 | 0 | △ 97,977 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 97,977 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,285,020 | △ 1,895,156 | 1,196,506 | △ 652,466 | △ 2,636,136 | △ 274,056 | △ 274,056 | △ 1,654,271 | 0 | △ 4,564,463 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | 16,188,798 | | △ 307,550 | 21,319,072 | 0 | 37,200,320 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | 13,552,662 | | △ 581,606 | 19,664,801 | 0 | 32,635,857 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| 受取補助金等 | | | | | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | | | | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | | | | 0 | | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | 0 | | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | | | | | 13,552,662 | | △ 581,606 | 20,664,801 | 0 | 33,635,857 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

冷房設備及び什器備品の減価償却の方法は、定率法によっております。

なお、ソフトウェアについては、定額法により行っております。

(2) 引当金の計上基準について

①賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しております。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づき、計上しております。

なお、会計基準変更時差異は、定額法により平成32年度までを費用処理としています。

③貸倒引当金

今期の特別診療に伴う未収診療報酬額（未収金）に対し、直近3年間の平均回収見込み率を基に計上しています。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税の会計処理は、税込み方式によっております。

2. 会計方針の変更について

当期から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用しております。

3. 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す。

(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 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 小計 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 40,844,153 | 769,966 | 431,015 | 41,183,104 |
| 小計 | 40,844,153 | 769,966 | 431,015 | 41,183,104 |
| 合計 | 41,844,153 | 769,966 | 431,015 | 42,183,104 |

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次のとおりです。

(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 | | | | |
| 定期預金 | 1,000,000 | (1,000,000) | — | — |
| 小計 | 1,000,000 | (1,000,000) | — | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 41,183,104 | — | (41,183,104) | — |
| 小計 | 41,183,104 | — | (41,183,104) | — |
| 合計 | 42,183,104 | (1,000,000) | (41,183,104) | — |

5. 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す。

(単位：円)

| 科 目 | 取 得 価 額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|-------------------|-------------------|------------------|
| 什 器 備 品 | 16,321,344 | 11,355,703 | 4,965,641 |
| 合 計 | 16,321,344 | 11,355,703 | 4,965,641 |

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高については次のとおりです。

(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（一般会計） | | | | | | |
| 運営費補助金 | 横浜市 | 0 | 70,000,000 | 70,000,000 | 0 | — |
| 合計 | | 0 | 70,000,000 | 70,000,000 | 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 格 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価格 |
|------|--------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 基本財産 | 定期預金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| | 基本財産計 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 40,844,153 | 769,966 | 431,015 | 41,183,104 |
| | 特定資産計 | 40,844,153 | 769,966 | 431,015 | 41,183,104 |

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 | |
| 貸倒引当金 | 24,364 | 10,301 | 24,364 | 0 | 10,301 |
| 賞与引当金 | 6,959,947 | 7,017,656 | 6,959,947 | 0 | 7,017,656 |
| 退職給付引当金 | 18,099,023 | 5,745,337 | 431,015 | 0 | 23,413,345 |

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

| 貸借対照表 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|----------|--|--|---|
| (流動資産) | | | | |
| | 現金 | 手元保管 | 運用資金として | 245,005 |
| | 預金 | 普通預金 横浜銀行 伊勢佐木町支店 伊勢佐木町支店 伊勢佐木町支店 | 運用資金として 普通0177529 普通0298151 普通1394828 | 1,478,759 3,046,942 1,578,915 |
| | 立替金 | | 委託業者の光熱水費一時立替として | 238,386 |
| | 未収金 | | 診療事業の報酬請求分等 | 23,545,444 |
| | 棚卸資産 | | 棚卸資産として | 888,032 |
| | 貸倒引当金 | | 特別診療に伴う未収診療報酬額（未収金）の貸倒引当金として | △ 10,301 |
| 流動資産合計 | | | | 31,011,182 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 定期預金 | 横浜銀行 伊勢佐木町支店 | 公益目的保有財産 (うち横浜市55千円、神奈川県45千円) | 1,000,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 普通預金 横浜銀行 伊勢佐木町支店 三井住友銀行 横浜中央支店 スルガ銀行 横浜支店 かながわ信用金庫長者町支店 | 公益目的保有財産 普通0177529 普通7054224 普通1439954 普通1266543 | 13,439,985 8,069,418 9,674,699 2 |
| | | 定期預金 かながわ信用金庫長者町支店 | 定期0712355 | 9,999,000 |
| その他固定資産 | 什器備品 | パソコン他 | 公1、公2に使用している | 4,965,641 |
| | 電話加入権 | 045-662-0503他 | 公2、管理運営に使用している | 446,500 |
| 固定資産合計 | | | | 47,595,245 |
| 資産合計 | | | | 78,606,427 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | | 各事業費用の未払金 | 13,731,277 |
| | 預り金 | | 源泉所得税等預り金 | 808,292 |
| | 賞与引当金 | | 職員賞与引当金 | 7,017,656 |
| 流動負債合計 | | | | 21,557,225 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給付引当金 | | 職員退職給付引当金 | 23,413,345 |
| 固定負債合計 | | | | 23,413,345 |
| 負債合計 | | | | 44,970,570 |
| 正味財産 | | | | 33,635,857 |

監 査 報 告 書

公益財団法人寿町勤労者福祉協会定款第8条の規定により、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの同法人の事業内容及び財務の状況について、事業報告書、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録、証拠書類、その他関係書類を監査した結果、事業内容及び財務の状況は適正に執行されているものと認められた。

平成29年6月9日

公益財団法人寿町勤労者福祉協会

監事

神成 和彦

