

# 貸借対照表

(令和5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 ]			
流動資産			
現金預金	391,249,056	388,248,215	3,000,841
現金	373,170	400,703	-27,533
普通預金	390,875,886	387,847,512	3,028,374
未収会費	17,747,000	15,919,800	1,827,200
未収金	17,748,972	18,175,993	-427,021
前払金	608,354	294,251	314,103
立替金	0	77,120	-77,120
仮払金	1,865,600	0	1,865,600
流動資産 中計	429,218,982	422,715,379	6,503,603
固定資産			
基本財産			
基本財産 小計	0	0	0
特定資産			
運営準備引当資産	82,550,546	82,549,726	820
退職給付引当資産	86,047,201	77,034,446	9,012,755
福祉共済給付引当資産	296,562,423	270,992,986	25,569,437
会館建設等積立資金	60,184,686	53,572,817	6,611,869
学校施設設備機械器具拡充積立資金	37,500,293	35,014,775	2,485,518
保健文化賞特定費用準備資金	7,421,148	7,595,073	-173,925
学校奨学資金準備資金	5,592,959	6,168,899	-575,940
役員退職慰労引当資産	2,520,000	1,260,000	1,260,000
特定資産 小計	578,379,256	534,188,722	44,190,534
その他の固定資産			
建物	561,599,483	574,599,811	-13,000,328
建物付属設備	252,287,457	272,568,410	-20,280,953
構築物	3,759,728	4,071,561	-311,833
工具・器具・備品	39,529,704	52,554,803	-13,025,099
土地	180,060,300	180,060,300	0
その他の固定資産 小計	1,037,236,672	1,083,854,885	-46,618,213
固定資産 中計	1,615,615,928	1,618,043,607	-2,427,679
資産 合計	2,044,834,910	2,040,758,986	4,075,924

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II [ 負 債 の 部 ]			
流 動 負 債			
未払金	8,447,225	6,613,844	1,833,381
前受金	23,460,000	32,028,200	-8,568,200
預り金	12,691,300	6,931,500	5,759,800
仮受金	176,666	439,994	-263,328
流 動 負 債 中計	44,775,191	46,013,538	-1,238,347
固 定 負 債			
退職給付引当金	88,616,228	79,426,593	9,189,635
福祉共済制度支払責任準備金	673,306,168	666,687,935	6,618,233
役員退職慰労引当金	2,520,000	1,260,000	1,260,000
固 定 負 債 中計	764,442,396	747,374,528	17,067,868
負 債 合 計	809,217,587	793,388,066	15,829,521
III [ 正 味 財 産 の 部 ]			
指 定 正 味 財 産	77,494,387	85,018,133	-7,523,746
地方公共団体補助金	77,494,387	85,018,133	-7,523,746
一 般 正 味 財 産	1,158,122,936	1,162,352,787	-4,229,851
正 味 財 産 合 計	1,235,617,323	1,247,370,920	-11,753,597
[ 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 ]	2,044,834,910	2,040,758,986	4,075,924

# 財務諸表に対する注記

(令和5年3月31日現在)

## 1. 重要な会計方針

### (1)固定資産の減価償却の方法

建物及び什器備品……………定額法又は定率法により減価償却を実施している。

### (2)引当金の計上基準

退職給付引当金……………期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

福祉共済制度支払責任準備金…福祉共済制度支払責任準備金積立予測に基づき計上している。ただし、福祉共済制度支払責任準備金積立予測の見直しは行うものとする。

役員退職慰労引当金……………役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく金額を計上している。

### (3)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。

基本財産 該当なし。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
運営準備引当資産	82,549,726	820	0	82,550,546
退職給付引当資産	77,034,446	9,012,755	0	86,047,201
福祉共済給付引当資産	270,992,986	35,402,437	9,833,000	296,562,423
会館建設等積立資金	53,572,817	6,611,869	0	60,184,686
学校施設設備機械器具拡充積立資金	35,014,775	4,000,343	1,514,825	37,500,293
保健文化賞特定費用準備資金	7,595,073	75	174,000	7,421,148
学校奨学資金準備資金	6,168,899	60	576,000	5,592,959
役員退職慰労引当資産	1,260,000	1,260,000	0	2,520,000
合計	534,188,722	56,288,359	12,097,825	578,379,256

### 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。

基本財産 該当なし。

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)
特定資産				
運営準備引当資産	82,550,546	(0)	82,550,546	—
退職給付引当資産	86,047,201	(0)	(0)	86,047,201
福祉共済給付 引当資産	296,562,423	(0)	(0)	296,562,423
会館建設等積立資金	60,184,686	(0)	60,184,686	—
学校施設設備機器具 拡充積立資金	37,500,293	(0)	37,500,293	—
保健文化賞 特定費用準備資金	7,421,148	(0)	7,421,148	—
学校奨学資金準備資金	5,592,959	(0)	5,592,959	—
役員退職慰勞引当資産	2,520,000	(0)	(0)	2,520,000
合 計	578,379,256	(0)	193,249,632	385,129,624

#### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

区分	科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	
公益目的事業会計	本会	土地	180,060,300	0	180,060,300
		建物	342,199,112	17,109,954	325,089,158
		建物附属設備	221,881,684	37,071,385	184,810,299
		構築物	3,639,966	609,693	3,030,273
		工具・器具・備品	7,175,072	5,036,779	2,138,293
		小計	754,956,134	59,827,811	695,128,323
	センター	建物	646,590	32,327	614,263
		建物附属設備	22,853,974	3,828,037	19,025,937
		工具・器具・備品	49,086,383	30,972,616	18,113,767
		小計	72,586,947	34,832,980	37,753,967
	学校	建物	239,099,766	69,788,230	169,311,536
		建物附属設備	57,406,145	46,807,636	10,598,509
		構築物	1,470,000	1,361,203	108,797
		工具・器具・備品	89,732,936	70,688,532	19,044,404
		小計	387,708,847	188,645,601	199,063,246
収益事業等会計	建物	20,614,404	1,030,720	19,583,684	
	建物附属設備	13,366,367	2,233,217	11,133,150	
	構築物	219,275	36,729	182,546	
	工具・器具・備品	164,373	95,771	68,602	
	小計	34,364,419	3,396,437	30,967,982	
法人会計	建物	49,474,570	2,473,728	47,000,842	
	建物附属設備	32,079,279	5,359,717	26,719,562	
	構築物	526,260	88,148	438,112	
	工具・器具・備品	394,496	229,858	164,638	
	小計	82,474,605	8,151,451	74,323,154	
合計		1,332,090,952	294,854,280	1,037,236,672	

## 5. 引当金等の明細

(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	
退職給付引当金	79,426,593	9,189,635			88,616,228
福祉共済制度 支払責任準備金	666,687,935	16,451,233	9,833,000		673,306,168
役員退職慰労 引当金	1,260,000	1,260,000			2,520,000

## 6. 収支計算書に対する注記

(1)資金の範囲には、現金預金、未収会費、未収金、前払金、立替金、仮払金及び未払金、前受金、預り金、仮受金を含めている。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。

(2)次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	400,703	373,170
普通預金	387,847,512	390,875,886
未収会費	15,919,800	17,747,000
未 収 金	18,175,993	17,748,972
前 払 金	294,251	608,354
立 替 金	77,120	0
仮 払 金	0	1,865,600
合 計	422,715,379	429,218,982
未 払 金	6,613,844	8,447,225
前 受 金	32,028,200	23,460,000
預 り 金	6,931,500	12,691,300
仮 受 金	439,994	176,666
合 計	46,013,538	44,775,191
次期繰越 収支差額	376,701,841	384,443,791

## 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に記載している。

### 2. 引当金等の明細

財務諸表に対する注記に記載している。