

# 貸借対照表

(令和6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	411,556,897	388,248,215	23,308,682
現金	377,210	400,703	-23,493
普通預金	411,179,687	387,847,512	23,332,175
未収会費	18,815,500	15,919,800	2,895,700
未収金	27,364,225	18,175,993	9,188,232
前払金	252,512	294,251	-41,739
立替金	0	77,120	-77,120
仮払金	1,870,700	0	1,870,700
流動資産 中計	459,859,834	422,715,379	37,144,455
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	65,651,238	82,549,726	-16,898,488
退職給付引当資産	90,863,467	77,034,446	13,829,021
福祉共済給付引当資産	330,196,897	270,992,986	59,203,911
会館建設等積立資金	66,595,978	53,572,817	13,023,161
学校施設設備機械器具拡充積立資金	25,110,663	35,014,775	-9,904,112
保健文化賞特定費用準備資金	7,421,222	7,595,073	-173,851
学校奨学資金準備資金	5,209,012	6,168,899	-959,887
役員退職慰労引当資産	1,260,000	1,260,000	0
特定資産 小計	592,308,477	534,188,722	58,119,755
その他の固定資産			
建物	551,762,040	574,599,811	-22,837,771
建物付属設備	244,916,150	272,568,410	-27,652,260
構築物	3,450,451	4,071,561	-621,110
工具・器具・備品	27,144,713	52,554,803	-25,410,090
土地	180,060,300	180,060,300	0
その他の固定資産 小計	1,007,333,654	1,083,854,885	-76,521,231
固定資産 中計	1,599,642,131	1,618,043,607	-18,401,476
資産 合計	2,059,501,965	2,040,758,986	18,742,979

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II [ 負 債 の 部 ]			
流 動 負 債			
未払金	8,628,376	6,613,844	2,014,532
前受金	23,144,664	32,028,200	-8,883,536
預り金	12,453,057	6,931,500	5,521,557
仮受金	0	439,994	-439,994
流 動 負 債 中計	44,226,097	46,013,538	-1,787,441
固 定 負 債			
退職給付引当金	93,258,981	79,426,593	13,832,388
福祉共済制度支払責任準備金	693,970,368	666,687,935	27,282,433
役員退職慰労引当金	1,260,000	1,260,000	0
固 定 負 債 中計	788,489,349	747,374,528	41,114,821
負 債 合 計	832,715,446	793,388,066	39,327,380
III [ 正 味 財 産 の 部 ]			
指 定 正 味 財 産	71,079,493	85,018,133	-13,938,640
地方公共団体補助金	71,079,493	85,018,133	-13,938,640
一 般 正 味 財 産	1,155,707,026	1,162,352,787	-6,645,761
正 味 財 産 合 計	1,226,786,519	1,247,370,920	-20,584,401
[ 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 ]	2,059,501,965	2,040,758,986	18,742,979

# 財務諸表に対する注記

(令和6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	82,550,546	100,692	17,000,000	65,651,238
退職給付引当資産	86,047,201	8,169,066	3,352,800	90,863,467
福祉共済給付引当資産	296,562,423	33,634,474	0	330,196,897
会館建設等積立資金	60,184,686	6,411,292	0	66,595,978
学校施設設備機械器具 拡充積立資金	37,500,293	4,000,370	16,390,000	25,110,663
保健文化賞 特定費用準備資金	7,421,148	74	0	7,421,222
学校奨学資金 準備資金	5,592,959	53	384,000	5,209,012
役員退職慰労 引当資産	2,520,000	1,260,000	2,520,000	1,260,000
合計	578,379,256	53,576,021	39,646,800	592,308,477

### 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	65,651,238	(0)	65,651,238	—
退職給付引当資産	90,863,467	(0)	(0)	90,863,467
福祉共済給付 引当資産	330,196,897	(0)	(0)	330,196,897
会館建設等積立資金	66,595,978	(0)	66,595,978	—
学校施設設備機器具 拡充積立資金	25,110,663	(0)	25,110,663	—
保健文化賞 特定費用準備資金	7,421,222	(0)	7,421,222	—
学校奨学資金 準備資金	5,209,012	(0)	5,209,012	—
役員退職慰勞 引当資産	1,260,000	(0)	(0)	1,260,000
合 計	592,308,477	(0)	169,988,113	422,320,364

#### 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	23,953,936	318,245,176
		建物附属設備	221,881,684	51,899,939	169,981,745
		構築物	3,639,966	853,570	2,786,396
		工具・器具・備品	7,175,072	5,754,498	1,420,574
		小計	754,956,134	82,461,943	672,494,191
	センター	建物	646,590	45,258	601,332
		建物附属設備	22,853,974	5,359,252	17,494,722
		工具・器具・備品	49,679,723	37,972,543	11,707,180
		小計	73,180,287	43,377,053	29,803,234
	学校	建物	242,289,766	74,556,981	167,732,785
		建物附属設備	70,606,145	47,982,000	22,624,145
		構築物	1,470,000	1,376,652	93,348
		工具・器具・備品	89,732,936	75,884,103	13,848,833
		小計	404,098,847	199,799,736	204,299,111
収益事業等会計	建物	20,614,404	1,443,008	19,171,396	
	建物附属設備	13,366,367	3,126,504	10,239,863	
	構築物	219,275	51,420	167,855	
	工具・器具・備品	164,373	114,924	49,449	
	小計	34,364,419	4,735,856	29,628,563	
法人会計	建物	49,474,570	3,463,219	46,011,351	
	建物附属設備	32,079,279	7,503,604	24,575,675	
	構築物	526,260	123,408	402,852	
	工具・器具・備品	394,496	275,819	118,677	
	小計	82,474,605	11,366,050	71,108,555	
合計		1,349,074,292	341,740,638	1,007,333,654	

## 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	88,616,228	7,995,553	3,352,800		93,258,981
福祉共済制度 支払責任準備金	673,306,168	20,664,200			693,970,368
役員退職慰勞 引当金	2,520,000	1,260,000	2,520,000		1,260,000

## 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	373,170	377,210
普通預金	390,875,886	411,179,687
未収会費	17,747,000	18,815,500
未 収 金	17,748,972	27,364,225
前 払 金	608,354	252,512
仮 払 金	1,865,600	1,870,700
合 計	429,218,982	459,859,834
未 払 金	8,447,225	8,628,376
前 受 金	23,460,000	23,144,664
預 り 金	12,691,300	12,453,057
仮 受 金	176,666	0
合 計	44,775,191	44,226,097
次期繰越 収支差額	384,443,791	415,633,737

## 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。