

## 第2

## 令和5年度公益財団法人川口市勤労福祉サービスセンター

## 決算報告書

## 1 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			
1. 流動資産			
現 金	79,097,393	77,170,359	1,927,034
未 収 金	6,304,800	6,381,600	△ 76,800
未 収 共 済 掛	59,736,000	60,992,400	△ 1,256,400
未 収 金	47,678,789	45,523,318	2,155,471
前 立 払 替 金	1,042,991	1,118,743	△ 75,752
	0	0	0
流動資産合計	193,859,973	191,186,420	2,673,553
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
融 資 事 業 預 託 積 立 預 金	0	0	0
福 利 厚 生 積 立 預 金	859,048,742	878,499,468	△ 19,450,726
特 定 退 職 金 共 済 積 立 預 金	8,973,423,352	8,941,417,821	32,005,531
福 利 厚 生 投 資 有 価 証 券	500,000,000	500,000,000	0
退 職 給 付 引 当 預 金	14,017,684	12,306,662	1,711,022
特定資産合計	10,346,489,778	10,332,223,951	14,265,827
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	6,524,666	8,603,908	△ 2,079,242
ソ フ ト ウ エ ア	10,818,302	1,700,424	9,117,878
その他固定資産合計	17,342,968	10,304,332	7,038,636
固定資産合計	10,413,832,746	10,392,528,283	21,304,463
資産合計	10,607,692,719	10,583,714,703	23,978,016
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	74,421,086	71,662,497	2,758,589
前 受 金	1,246,500	1,228,500	18,000
預 り 金	589,172	203,409	385,763
賞 与 引 当 金	2,601,605	2,465,814	135,791
流動負債合計	78,858,363	75,560,220	3,298,143
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	14,017,684	12,306,662	1,711,022
特 定 退 職 金 共 済 引 当 金	9,664,766,441	9,654,226,389	10,540,052
固定負債合計	9,678,784,125	9,666,533,051	12,251,074
負債合計	9,757,642,488	9,742,093,271	15,549,217
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
川 口 市 出 捐 金	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	50,000,000	50,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	800,050,231	791,621,432	8,428,799
(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)	1,359,048,742	1,378,499,468	△ 19,450,726
正味財産合計	850,050,231	841,621,432	8,428,799
負債及び正味財産合計	10,607,692,719	10,583,714,703	23,978,016

2 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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			
基本財産運用益	1,003	1,000	3
融資預託金受取利息	0	0	0
福利厚生積立金運用益	2,624,104	2,604,283	19,821
特定退職給付引当金運用益	60,517,655	56,113,519	4,404,136
退職受取金	0	640	△ 640
受取共済掛金	76,582,200	76,858,200	△ 276,000
受取市販補助金	728,187,600	730,788,000	△ 2,600,400
子ケッ卜販売収入	77,000,000	77,000,000	0
参加者負担寄附金	34,299,000	25,868,400	8,430,600
受取利息	0	0	0
受取利	0	0	0
雑広告掲載料収入	9,900	15,300	△ 5,400
広受取掲載手数料	436,000	440,580	△ 4,580
特定退職金共済引当金戻入	128,154	120,200	7,954
経常収益計	808,849,166	750,626,271	58,222,895
(2) 経常費用	1,788,634,782	1,720,436,393	68,198,389
事業活動進支	47,070,698	52,881,617	△ 5,810,919
事業費	12,519,650	12,454,664	64,986
健康増進支	63,933,561	54,745,157	9,188,404
特定退職金共済引当金	5,639,323	4,822,386	816,937
特定退職金共済引当金	3,227,648	2,892,126	335,522
特定退職金共済引当金	808,849,166	750,626,271	58,222,895
特定退職金共済引当金	819,389,218	824,357,140	△ 4,967,922
特定退職金共済引当金	385,000	385,000	0
特定退職金共済引当金	7,378,445	7,473,819	△ 95,374
特定退職金共済引当金	4,990,000	4,820,000	170,000
特定退職金共済引当金	4,313,028	4,298,373	14,655
特定退職金共済引当金	2,510,246	2,601,589	△ 91,343
経常費用計	1,780,205,983	1,722,358,142	57,847,841
評価損益等調整前当期経常増減額	8,428,799	△ 1,921,749	10,350,548
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,428,799	△ 1,921,749	10,350,548
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,428,799	△ 1,921,749	10,350,548
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,428,799	△ 1,921,749	10,350,548
一般正味財産期首残高	791,621,432	793,543,181	△ 1,921,749
一般正味財産期末残高	800,050,231	791,621,432	8,428,799
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益振替額	1,003	1,000	3
一般正味財産への振替額	△ 1,003	△ 1,000	△ 3
一般正味財産への振替額	△ 1,003	△ 1,000	△ 3
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 正味財産期末残高	850,050,231	841,621,432	8,428,799

3 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

科 目	公益目的事業会計		小計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公益 (その1)	公益 (その2)					
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用利益	1,003	0	1,003	0	0	0	1,003
基本財産運用利益	1,003	0	1,003	0	0	0	1,003
基本財産受取利息	1,003	0	1,003	0	0	0	1,003
特定資産運用利益	2,196,163	60,517,655	62,713,818	214,423	213,518	0	63,141,759
融資預託金受取利息	0	0	0	0	0	0	0
融資預託金受取利息	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生積立金運用利益	2,196,163	0	2,196,163	214,423	213,518	0	2,624,104
福利厚生積立金運用利益	2,196,163	0	2,196,163	214,423	213,518	0	2,624,104
特定退職金共済積立金運用利益	0	60,517,655	60,517,655	0	0	0	60,517,655
特定退職金共済積立金受取利息	0	60,517,655	60,517,655	0	0	0	60,517,655
退職給付引当預金運用利益	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当預金受取利息	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	57,436,650	0	57,436,650	11,487,330	7,658,220	0	76,582,200
受取会費	57,436,650	0	57,436,650	11,487,330	7,658,220	0	76,582,200
受取共済掛金	57,436,650	0	57,436,650	11,487,330	7,658,220	0	76,582,200
受取共済掛金	0	728,187,600	728,187,600	0	0	0	728,187,600
受取共済掛金	0	728,187,600	728,187,600	0	0	0	728,187,600
受取補助金	7,000,000	0	7,000,000	0	0	0	7,000,000
受取補助金	7,000,000	0	7,000,000	0	0	0	7,000,000
受取市補助金	7,000,000	0	7,000,000	0	0	0	7,000,000
受取市補助金	7,000,000	0	7,000,000	0	0	0	7,000,000
受取運営費補助金	0	70,000,000	70,000,000	0	0	0	70,000,000
受取運営費補助金	0	70,000,000	70,000,000	0	0	0	70,000,000
受取事業費補助金	0	70,000,000	70,000,000	0	0	0	70,000,000
受取事業費補助金	0	70,000,000	70,000,000	0	0	0	70,000,000
事業収益	34,299,000	0	34,299,000	0	0	0	34,299,000
事業収益	34,299,000	0	34,299,000	0	0	0	34,299,000
チケット販売収益	34,299,000	0	34,299,000	0	0	0	34,299,000
チケット販売収益	34,299,000	0	34,299,000	0	0	0	34,299,000
参加者負担金収益	0	0	0	0	0	0	0
参加者負担金収益	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	574,054	0	574,054	0	0	0	574,054
雑収益	574,054	0	574,054	0	0	0	574,054
受取利息	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	9,900	0	9,900	0	0	0	9,900
雑収益	9,900	0	9,900	0	0	0	9,900
雑収益	9,900	0	9,900	0	0	0	9,900
雑収益	9,900	0	9,900	0	0	0	9,900
広告掲載料収益	436,000	0	436,000	0	0	0	436,000
広告掲載料収益	436,000	0	436,000	0	0	0	436,000
広告掲載料収益	436,000	0	436,000	0	0	0	436,000
受取手数料	128,154	0	128,154	0	0	0	128,154
受取手数料	128,154	0	128,154	0	0	0	128,154
受取手数料	128,154	0	128,154	0	0	0	128,154
受取手数料	128,154	0	128,154	0	0	0	128,154
特定退職金共済引当金戻入額	0	808,849,166	808,849,166	0	0	0	808,849,166
特定退職金共済引当金戻入額	0	808,849,166	808,849,166	0	0	0	808,849,166
特定退職金共済引当金戻入額	0	808,849,166	808,849,166	0	0	0	808,849,166
特定退職金共済引当金戻入額	0	808,849,166	808,849,166	0	0	0	808,849,166
経常収益計	101,506,870	1,667,554,421	1,769,061,291	11,701,753	7,871,738	0	1,788,634,782

(単位：円)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公益(その1)	公益(その2)			
(2) 経常費用		小計			
事業費					
事業人件費	126,028,073	1,638,875,708	8,478,928	0	1,773,382,709
役員報酬	36,828,109	7,574,636	2,667,953	0	47,070,698
職員基本給	3,578,400	3,756,000	352,800	0	4,687,200
職員特別給与	16,062,024	3,234,672	748,896	0	20,045,592
賞与引当金繰入額	3,777,848	786,422	199,396	0	4,763,666
職員手当	1,875,715	390,402	98,671	0	2,364,788
職員諸手当	2,875,832	576,281	180,903	0	3,632,343
臨時職員賃金	2,520,324	576,281	716,943	0	3,813,548
法定福利費	4,503,346	920,317	256,459	0	5,680,122
福利厚生費	85,176	17,636	11,210	0	114,022
退職金共済掛金	468,000	102,240	24,480	0	594,720
退職給付費用	1,081,444	215,058	78,195	0	1,374,697
事業運営費	8,635,987	3,062,688	820,975	0	12,519,650
旅費交通費	7,975	1,681	782	0	10,438
印刷製本費	145,035	9,817	4,579	0	159,431
通信運搬費	674,943	109,069	44,834	0	828,846
消耗品費	868,528	171,443	79,977	0	1,119,948
賃借料	3,417,676	721,999	336,912	0	4,476,587
保潔料	47,566	10,048	4,688	0	62,302
備品費	0	0	0	0	0
光熱水料	213,606	45,107	21,045	0	279,758
修繕費	0	0	0	0	0
租税公課	4,779	1,001	466	0	6,246
委託費	1,455,786	1,229,649	157,301	0	2,842,736
会議費	0	1,441	1,441	0	1,441
支払負担金	20,000	28,000	48,000	0	48,000
減価償却費	1,780,093	733,433	170,391	0	2,683,917
雑費	0	0	0	0	0
余暇活動支援費	63,933,561	0	63,933,561	0	63,933,561
余暇活動支援費	63,933,561	0	63,933,561	0	63,933,561
健康増進支援費	5,639,323	0	5,639,323	0	5,639,323
健康増進支援費	5,639,323	0	5,639,323	0	5,639,323
生活支援費	3,227,648	0	3,227,648	0	3,227,648
生活支援費	3,227,648	0	3,227,648	0	3,227,648
特定退職金共済事業費	808,849,166	0	808,849,166	0	808,849,166
特定退職金共済事業費	808,849,166	0	808,849,166	0	808,849,166
特定退職金共済引当金繰入額	0	819,389,218	0	0	819,389,218
特定退職金共済引当金繰入額	0	819,389,218	0	0	819,389,218
自己啓発支援費	385,000	0	385,000	0	385,000
自己啓発支援費	385,000	0	385,000	0	385,000
情報提供費	7,378,445	0	7,378,445	0	7,378,445
情報提供費	7,378,445	0	7,378,445	0	7,378,445
給付事業費	0	0	4,990,000	0	4,990,000
給付事業費	0	0	4,990,000	0	4,990,000

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公益(その1)	公益(その2)				
管理費		小計				
管理 人件費	0	0	0	6,823,274	0	6,823,274
役員等報酬	0	0	0	4,313,028	0	4,313,028
職員基本給	0	0	0	640,800	0	640,800
職員特別給与	0	0	0	1,715,208	0	1,715,208
賞与引当金繰入額	0	0	0	481,457	0	481,457
職員諸手当	0	0	0	236,817	0	236,817
臨時職員賃金	0	0	0	338,455	0	338,455
法定福利費	0	0	0	9,742	0	9,742
福利厚生費	0	0	0	495,176	0	495,176
退職金共済掛金	0	0	0	5,768	0	5,768
退職給付費用	0	0	0	53,280	0	53,280
管理運営費	0	0	0	336,325	0	336,325
旅費交通費	0	0	0	2,510,246	0	2,510,246
印刷製本費	0	0	0	782	0	782
通信運搬費	0	0	0	113,479	0	113,479
消耗品費	0	0	0	43,190	0	43,190
賃借料	0	0	0	79,977	0	79,977
保険料	0	0	0	355,732	0	355,732
備品費	0	0	0	4,688	0	4,688
光熱水料	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	21,045	0	21,045
租税公課	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	466	0	466
会議費	0	0	0	1,525,130	0	1,525,130
支払負担金	0	0	0	8,250	0	8,250
減価償却費	0	0	0	199,200	0	199,200
雑費	0	0	0	144,447	0	144,447
經常費用計	126,028,073	1,638,875,708	8,478,928	13,860	0	13,860
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,521,203	28,678,713	3,222,825	6,823,274	0	1,780,205,983
基本財産評価損益等	0	0	0	1,018,464	0	8,428,799
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 24,521,203	28,678,713	3,222,825	1,018,464	0	8,428,799
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
退職給付引当金戻入額	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	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
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	△ 24,521,203	28,678,713	3,222,825	1,018,464	0	8,428,799
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,595,101	1,595,101	△ 1,595,101	0	0	0
他会計振替額	△ 22,926,102	28,678,713	1,627,724	1,018,464	0	8,428,799
当期一般正味財産増減額	1,057,091,715	△ 612,092,892	197,639,161	1,488,983,448	0	791,621,432
一般正味財産期首残高	1,034,165,613	△ 583,414,179	199,266,885	150,031,912	0	800,050,231
一般正味財産期末残高	1,003	0	0	0	0	1,003
指定正味財産増減の部	△ 1,003	0	0	0	0	△ 1,003
基本財産運用益振替額	△ 1,003	0	0	0	0	△ 1,003
一般正味財産への振替額	△ 1,003	0	0	0	0	△ 1,003
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000
指定正味財産期末残高	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000
III 正味財産期末残高	1,084,165,613	△ 583,414,179	199,266,885	150,031,912	0	850,050,231

4 キャッシュ・フロー計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

間接法  
(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	8,428,799	△ 1,921,749	10,350,548
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	2,828,364	2,663,914	164,450
固定資産除却損	0	0	0
退職給付引当金の増減額	1,711,022	△ 7,321,467	9,032,489
特定退職金共済引当金の増減額	10,540,052	73,730,869	△ 63,190,817
賞与引当金の増減額	135,791	△ 182,168	317,959
未収会費の増減額	76,800	67,200	9,600
未収共済掛金の増減額	1,256,400	△ 4,800	1,261,200
未収収益の増減額	△ 2,155,471	1,510,118	△ 3,665,589
前払金の増減額	75,752	690,019	△ 614,267
立替金の増減額	0	0	0
前払金の増減額	2,758,589	16,849,915	△ 14,091,326
前受金の増減額	18,000	356,800	△ 338,800
預り金の増減額	385,763	196,275	189,488
小計	17,631,062	88,556,675	△ 70,925,613
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	26,059,861	86,634,926	△ 60,575,065
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
融資預託金回収金収入	0	0	0
福利厚生積立金取崩収入	133,002,763	124,697,008	8,305,755
特定退職金共済積立金取崩収入	825,899,123	745,493,074	80,406,049
退職給付引当預金取崩収入	0	11,782,944	△ 11,782,944
投資活動収入計	958,901,886	881,973,026	76,928,860
2. 投資活動支出			
融資事業費支出	0	0	0
福利厚生積立金支出	113,552,037	105,479,223	8,072,814
特定退職金共済積立金支出	857,904,654	859,040,897	△ 1,136,243
退職給付引当預金積立支出	1,711,022	4,461,477	△ 2,750,455
固定資産取得支出	9,867,000	0	9,867,000
投資活動支出計	983,034,713	968,981,597	14,053,116
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,132,827	△ 87,008,571	62,875,744
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	1,927,034	△ 373,645	2,300,679
VI 現金及び現金同等物の期首残高	77,170,359	77,544,004	△ 373,645
VII 現金及び現金同等物の期末残高	79,097,393	77,170,359	1,927,034

## 5 財務諸表に対する注記

### 1 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に関する重要な疑義を生じさせるような事象又は状況はなし。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産(什器備品及びソフトウェア)の減価償却・・・定額法により減価償却している。

#### (3) 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から退職金共済制度に基づく要支給額を控除した金額を計上している。

特定退職金共済引当金・・・退職金共済給付金の期末における要支払退職給付金額を計上している。

賞与引当金・・・次期の賞与支給見込額の内、当期に発生していると認められる額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、少額リース資産のため、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (5) 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。

### 3 会計方針の変更

該当なし。

### 4 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	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
融資事業預託積立預金	0	0	0	0
福利厚生積立預金	878,499,468	113,552,037	133,002,763	859,048,742
福利厚生投資有価証券	500,000,000	0	0	500,000,000
特定退職金共済積立預金	8,941,417,821	857,904,654	825,899,123	8,973,423,352
退職給付引当預金	12,306,662	1,711,022	0	14,017,684
小 計	10,332,223,951	973,167,713	958,901,886	10,346,489,778
合 計	10,382,223,951	973,167,713	958,901,886	10,396,489,778

### 5 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	50,000,000	50,000,000	0	0
小 計	50,000,000	50,000,000	0	0
特定資産				
融資事業預託積立預金	0	0	0	0
福利厚生積立預金	859,048,742	0	859,048,742	0
福利厚生投資有価証券	500,000,000	0	500,000,000	0
特定退職金共済積立預金	8,973,423,352	0	0	8,973,423,352
退職給付引当預金	14,017,684	0	0	14,017,684
小 計	10,346,489,778	0	1,359,048,742	8,987,441,036
合 計	10,396,489,778	50,000,000	1,359,048,742	8,987,441,036

6 担保に供している資産  
該当なし。

7 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。

(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	23,852,488	17,327,822	6,524,666
ソフトウェア	12,790,360	1,972,058	10,818,302
合 計	36,642,848	19,299,880	17,342,968

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収会費	6,304,800	0	6,304,800
未収共済掛金	59,736,000	0	59,736,000
未収収益	47,678,789	0	47,678,789
合 計	113,719,589	0	113,719,589

9 保証債務等の偶発債務  
該当なし。

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
東京都公募公債	500,000,000	501,900,000	1,900,000
合 計	500,000,000	501,900,000	1,900,000



- 1 1 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
運営費補助金	川口市	0	7,000,000	7,000,000	0	—
事業費補助金	川口市	0	70,000,000	70,000,000	0	—
合 計		0	77,000,000	77,000,000	0	

- 1 2 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし。

- 1 3 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	1,003
合 計	1,003

- 1 4 関連当事者との取引の内容  
該当なし。

- 1 5 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	77,170,359	現金預金勘定	79,097,393
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	77,170,359	現金及び現金同等物	79,097,393

(2) 重要な非資金取引は、該当なし。

- 1 6 重要な後発事象  
該当なし。

- 1 7 その他  
該当なし。

6 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、次のとおりである。

(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	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	融資事業預託積立預金	0	0	0	0
	福利厚生積立預金	878,499,468	113,552,037	133,002,763	859,048,742
	福利厚生投資有価証券	500,000,000	0	0	500,000,000
	特定退職金共済積立預金	8,941,417,821	857,904,654	825,899,123	8,973,423,352
	退職給付引当預金	12,306,662	1,711,022	0	14,017,684
	特定資産計	10,332,223,951	973,167,713	958,901,886	10,346,489,778

2 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,465,814	2,601,605	2,465,814		2,601,605
退職給付引当金	12,306,662	1,711,022	0		14,017,684
特定退職金共済引当金	9,654,226,389	819,389,218	808,849,166		9,664,766,441

## 7 財産目録

令和 6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 預金	手元保管	運転資金として	0	
	普通預金		79,097,393	
	埼玉りそな銀行 川口支店	"	1,336,500	
	埼玉りそな銀行 川口支店	"	0	
	埼玉りそな銀行 川口支店	"	66,537,600	
	埼玉りそな銀行 川口支店	"	11,223,293	
	武蔵野銀行 西川口支店	"	0	
	ゆうちょ銀行 振替口座	"	0	
	未収会費		6,304,800	
	未収共済掛金		59,736,000	
	未収収益		47,678,789	
	前払金		1,042,991	
	立替金	手元保管	切手等	543,721
(株)東京ドーム等		福利厚生支援事業の前払	499,270	
流動資産合計			193,859,973	
(固定資産)				
基本財産			50,000,000	
特定資産	定期預金	埼玉りそな銀行川口支店	50,000,000	
	融資事業預託積立預金		公益目的保有財産で、運用益は福利厚生支援事業の財源として使用している。	10,346,489,778
			福利厚生支援事業における融資事業の預託預金	0
			"	0
			"	0
			"	0
			"	0
			"	0
			"	0
			"	0
			"	0
	福利厚生積立預金		福利厚生支援事業・給付事業・法人会計の積立預金で、当該事業の財源として使用している。また、運用益についても当該事業の財源として使用している	859,048,742
			"	322,048,742
			"	20,000,000
			"	0
			"	15,000,000
			"	16,000,000
			"	48,000,000
			"	238,000,000
		"	0	
特定退職金共済積立預金		特定退職金共済事業の積立預金で、一部を公益目的保有財産としており、当該事業の財源として使用している。また、運用益についても、当該事業の財源として使用している。	8,973,423,352	
		"	4,868,016,060	
		"	4,105,407,292	
		"	500,000,000	
福利厚生投資有価証券	東京都公募債	福利厚生支援事業・給付事業・法人会計の投資有価証券で、当該事業の財源として使用している。また、運用益についても当該事業の財源として使用している	500,000,000	
			500,000,000	
退職給付引当預金			14,017,684	
	さいたま農協安行支店	職員に対する退職金の支払に備えたもの	14,017,684	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	什器備品	事務所内に設置	公益目的保有財産とそれ以外の財産 で共用となっている事務所で使用し ているパソコン(サーバーシステム) 等事務機器	17,342,968
	ソフトウェア	事務所内に設置		公益目的保有財産とそれ以外の財産で使用 している会計ソフト・共済システムバージョンアップ
固定資産合計				10,413,832,746
資産合計				10,607,692,719
(流動負債)	未払金	日本年金機構等 会員等 会員等 会員等	役員等 の法定福利費及び業者への未払 福利厚生支援事業にかかる未払 特定退職金共済事業にかかる未払 給付事業にかかる未払 福利厚生支援事業にかかる前受	74,421,086
	前受金	会員等		1,140,428
	預り金	会員等	330,160	72,580,498
	賞与引当金 事業人件費 管理人件費	職員	370,000	1,246,500
			役員にかかる会費等預り	1,246,500
			職員にかかる賞与引当金	589,172
				589,172
				2,601,605
				2,364,788
				236,817
流動負債合計				78,858,363
(固定負債)	退職給付引当金 事業人件費 管理人件費	職員	職員にかかる退職給付引当金	14,017,684
	特定退職金共済引当 金	会員等		特定退職金共済事業にかかる事業費の引当金
				1,758,897
				9,664,766,441
固定負債合計				9,678,784,125
負債合計				9,757,642,488
正味財産				850,050,231

## 8 公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
基本財産			基本財産 50,000,000	福利厚生事業(その1)
特定退職金共済積立預金			特定退職金共済積立預金 506,144,394	福利厚生事業(その2)
什器備品			シュレッダー (備忘価格) 1 紙折機 (備忘価格) 1 発電機 57,030 自動発券機 (備忘価格) 1 電子計算機器等一式 (備忘価格) 1 書庫一式 1 212,607 書庫一式 2 75,791 書庫一式 3 291,304 カウンター 157,886 パーティション一式 1 462,687 パーティション一式 2 364,306 事務机 (両袖机 6 台) 393,517 スチール単柱書架一式 804,889 マルチ収納ラック 1 99,588 マルチ収納ラック 2 75,305 プリンタ 3 94,967 電子計算機器等一式 2 2,413,718 勤怠管理ソフト付タイムレコーダー 39,050 専務机 (両袖机) 81,797	福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用)
ソフトウェア			共済システムバージョンアップ 903,735 公益法人会計ソフト 2 141,424 共済システムバージョンアップ 2 9,702,550	福利厚生事業(その1・その2) (給付事業と共用) 福利厚生事業(その1・その2) (給付事業・法人と共用) 福利厚生事業(その2)
合計			572,516,549	

## 独立監査人の監査報告書

令和6年5月24日

公益財団法人川口市勤労福祉サービスセンター  
理事会 御中

渡部行光公認会計士事務所  
埼玉県川口市  
公認会計士 渡部 行光 ㊞

### <財務諸表等監査>

#### 監査意見

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人川口市勤労福祉サービスセンターの令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、正味財産増減及びキャッシュ・フローの状況を、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。私は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

私の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、私はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における私の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表等又は私が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

私は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私が報告すべき事項はない。

## 財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続組織の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に基づいて継続組織に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

## 財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続組織を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続組織の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続組織として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### <財産目録に対する意見>

##### 財産目録に対する監査意見

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に基づき、公益財団法人川口市勤労福祉サービスセンターの令和 6 年 3 月 31 日現在の令和 5 年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

私は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

##### 財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

##### 財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

##### 利害関係

法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。



# 監査報告書

令和6年5月28日

公益財団法人川口市勤労福祉サービスセンター

理事長 清水 竹敏 様

監事 横田 雅人 ⑩

監事 小林 政氏 ⑩

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度における業務及び会計の監査を行いました。

## 1 監査の方法及びその内容

- (1) 業務監査については、理事の業務執行状況を確認し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、業務執行状況の妥当性を検討いたしました。
- (2) 会計監査については、会計監査報告書を確認した後、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、貸借対照表、正味財産増減計算書、正味財産増減計算書内訳表、キャッシュ・フロー計算書、財務諸表に対する注記、附属明細書、財産目録、公益目的保有財産の明細(以下「財務諸表等」という。)の正確性を検討いたしました。

## 2 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は、事実であると認めます。
- (2) 理事の職務執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反するような重大な事実はないと認めます。
- (3) 会計監査人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。
- (4) 財務諸表等は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産及び正味財産増減の状況を正しく示しているものと認めます。

以 上