

第2

令和7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	93,380,425	77,659,250	15,721,175
未 収 金	6,254,400	6,300,600	△ 46,200
未 収 共 済 掛 金	61,101,600	60,145,200	956,400
未 収 掛 金	53,231,882	48,405,189	4,826,693
前 立 払 替 金	484,629	999,730	△ 515,101
	0	0	0
流動資産合計	214,452,936	193,509,969	20,942,967
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	150,000,000	50,000,000	100,000,000
基本財産合計	150,000,000	50,000,000	100,000,000
(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	795,628,124	1,322,167,538	△ 526,539,414
特 定 退 職 金 共 済 積 立 預 金	9,220,303,402	9,091,248,647	129,054,755
福 利 厚 生 投 資 有 価 証 券	500,000,000	0	500,000,000
退 職 給 付 引 当 預 金	33,179,135	14,680,952	18,498,183
特定資産合計	10,549,110,661	10,428,097,137	121,013,524
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	12,606,634	15,874,241	△ 3,267,607
ソ フ ト ウ ェ ア	8,965,494	11,821,088	△ 2,855,594
その他固定資産合計	21,572,128	27,695,329	△ 6,123,201
固定資産合計	10,720,682,789	10,505,792,466	214,890,323
資産合計	10,935,135,725	10,699,302,435	235,833,290
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	59,156,896	40,219,326	18,937,570
前 受 金	945,000	1,167,300	△ 222,300
預 り 金	211,905	265,807	△ 53,902
賞 与 引 当 金	4,102,447	2,432,696	1,669,751
流動負債合計	64,416,248	44,085,129	20,331,119
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	33,179,135	14,680,952	18,498,183
特 定 退 職 金 共 済 引 当 金	9,896,363,475	9,798,200,417	98,163,058
固定負債合計	9,929,542,610	9,812,881,369	116,661,241
負債合計	9,993,958,858	9,856,966,498	136,992,360
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
川 口 市 出 捐 金	150,000,000	50,000,000	100,000,000
指定正味財産合計	150,000,000	50,000,000	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	150,000,000	50,000,000	100,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	791,176,867	792,335,937	△ 1,159,070
(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)	1,295,628,124	1,322,167,538	△ 26,539,414
正味財産合計	941,176,867	842,335,937	98,840,930
負債及び正味財産合計	10,935,135,725	10,699,302,435	235,833,290

2 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
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	169,100	23,072	146,028
融資厚積立金運用益	0	0	0
福利厚生積立金運用益	8,006,949	2,578,976	5,427,973
特定退職給付引当金運用益	63,728,030	60,666,832	3,061,198
受取共済掛金	22,943	0	22,943
受取共済補助金	75,382,800	76,218,600	△ 835,800
受取市販補助金	730,210,800	724,965,600	5,245,200
参加者ト販売収入	125,285,365	77,000,000	48,285,365
受取寄附金	38,235,200	37,608,100	627,100
受取雑利	0	27,000	△ 27,000
受取雑益	0	0	0
受取雑料	14,700	12,000	2,700
受取雑手数料	413,000	436,000	△ 23,000
受取雑戻入	77,080	89,860	△ 12,780
経常収益計	728,473,382	688,922,163	39,551,219
(2) 経常費用	1,770,019,349	1,668,548,203	101,471,146
事業費	80,836,198	47,946,262	32,889,936
事業費	20,305,846	16,048,867	4,256,979
健康増進費	71,265,526	70,084,390	1,181,136
特定退職金共済引当金	5,490,141	4,812,903	677,238
特定退職金共済引当金	3,164,530	2,711,044	453,486
特定退職金共済引当金	728,473,382	688,922,163	39,551,219
特定退職金共済引当金	826,636,440	822,356,139	4,280,301
特定退職金共済引当金	0	325,627	△ 325,627
特定退職金共済引当金	8,112,436	7,871,147	241,289
特定退職金共済引当金	5,270,000	5,020,000	250,000
特定退職金共済引当金	11,060,382	0	11,060,382
特定退職金共済引当金	6,431,975	4,515,899	1,916,076
特定退職金共済引当金	4,150,312	2,774,559	1,375,753
経常費用計	1,771,197,168	1,673,389,000	97,808,168
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,177,819	△ 4,840,797	3,662,978
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	△ 1,177,819	△ 4,840,797	3,662,978
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	18,749	0	18,749
経常外収益計	18,749	0	18,749
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2,873,497	△ 2,873,497
経常外費用計	0	2,873,497	△ 2,873,497
当期経常外増減額	18,749	△ 2,873,497	2,892,246
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,159,070	△ 7,714,294	6,555,224
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,159,070	△ 7,714,294	6,555,224
一般正味財産期首残高	792,335,937	800,050,231	△ 7,714,294
一般正味財産期末残高	791,176,867	792,335,937	△ 1,159,070
II 指定正味財産増減の部			
受取基本財産	100,000,000	0	100,000,000
基本財産運用益振替額	169,100	23,072	146,028
一般正味財産への振替額	△ 169,100	△ 23,072	△ 146,028
一般正味財産への振替額	△ 169,100	△ 23,072	△ 146,028
当期指定正味財産増減額	100,000,000	0	100,000,000
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	150,000,000	50,000,000	100,000,000
III 正味財産期末残高	941,176,867	842,335,937	98,840,930

3 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			法人会計	内部取引消去	合計
	公益 (その1)	公益 (その2)	小計	その他1	その他2	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	169,100	0	169,100	0	0	0	0	0	169,100
基本財産運用益	169,100	0	169,100	0	0	0	0	0	169,100
基本財産受取利息	169,100	0	169,100	0	0	0	0	0	169,100
特定資産運用益	6,534,490	63,730,011	70,264,501	759,256	225	759,481	733,940	0	71,757,922
融資預託金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
融資預託金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生積立金運用益	6,513,933	0	6,513,933	759,076	0	759,076	733,940	0	8,006,949
福利厚生積立金運用益	6,513,933	0	6,513,933	759,076	0	759,076	733,940	0	8,006,949
特定退職金共済積立金運用益	0	63,728,030	63,728,030	0	0	0	0	0	63,728,030
特定退職金共済積立金受取利息	0	63,728,030	63,728,030	0	0	0	0	0	63,728,030
退職給付引当預金運用益	20,557	1,981	22,538	180	225	405	0	0	22,943
退職給付引当預金受取利息	20,557	1,981	22,538	180	225	405	0	0	22,943
受取会費	56,537,100	0	56,537,100	11,307,420	0	11,307,420	7,538,280	0	75,382,800
受取会費	56,537,100	0	56,537,100	11,307,420	0	11,307,420	7,538,280	0	75,382,800
受取会費	56,537,100	0	56,537,100	11,307,420	0	11,307,420	7,538,280	0	75,382,800
受取共済掛金	0	730,210,800	730,210,800	0	0	0	0	0	730,210,800
受取共済掛金	0	730,210,800	730,210,800	0	0	0	0	0	730,210,800
受取共済掛金	0	730,210,800	730,210,800	0	0	0	0	0	730,210,800
受取補助金	17,858,048	72,701,572	90,559,620	304,379	33,445,037	33,749,416	976,329	0	125,285,365
受取市補助金	17,858,048	72,701,572	90,559,620	304,379	33,445,037	33,749,416	976,329	0	125,285,365
受取運営費補助金	17,858,048	2,701,572	20,559,620	304,379	33,445,037	33,749,416	976,329	0	55,285,365
受取事業費補助金	0	70,000,000	70,000,000	0	0	0	0	0	70,000,000
事業収益	38,235,200	0	38,235,200	0	0	0	0	0	38,235,200
チケット販売収益	38,235,200	0	38,235,200	0	0	0	0	0	38,235,200
チケット販売収益	38,235,200	0	38,235,200	0	0	0	0	0	38,235,200
参加者負担金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
参加者負担金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	504,780	0	504,780	0	0	0	0	0	504,780
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	14,700	0	14,700	0	0	0	0	0	14,700
雑収益	14,700	0	14,700	0	0	0	0	0	14,700
広告掲載料収益	413,000	0	413,000	0	0	0	0	0	413,000
広告掲載料収益	413,000	0	413,000	0	0	0	0	0	413,000
受取手数料	77,080	0	77,080	0	0	0	0	0	77,080
受取手数料	77,080	0	77,080	0	0	0	0	0	77,080
特定退職金共済引当金戻入額	0	728,473,382	728,473,382	0	0	0	0	0	728,473,382
特定退職金共済引当金戻入額	0	728,473,382	728,473,382	0	0	0	0	0	728,473,382
特定退職金共済引当金戻入額	0	728,473,382	728,473,382	0	0	0	0	0	728,473,382
経常収益計	119,838,718	1,595,115,765	1,714,954,483	12,371,055	33,445,262	45,816,317	9,248,549	0	1,770,019,349

(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)	小計	その他1	その他2	小計			
(2) 経常費用									
事業費	147,001,937	1,571,019,158	1,718,021,095	9,148,524	33,445,262	42,593,786	0	0	1,760,614,881
事業人件費	45,776,823	10,063,730	55,840,553	2,610,765	22,384,880	24,995,645	0	0	80,836,198
役員等報酬	2,721,600	504,000	3,225,600	151,200	1,411,200	1,562,400	0	0	4,788,000
職員基本給	19,666,096	4,308,440	23,974,536	977,784	11,878,800	12,856,584	0	0	36,831,120
職員特別給与	5,006,544	1,150,373	6,156,917	275,235	2,359,809	2,635,044	0	0	8,791,961
賞与引当金繰入額	2,152,305	498,250	2,650,555	112,862	1,006,859	1,119,721	0	0	3,770,276
職員諸手当	3,850,970	894,194	4,745,164	212,670	1,317,348	1,530,018	0	0	6,275,182
臨時職員賃金	1,883,685	349,495	2,233,180	256,385	1,262,500	1,518,885	0	0	3,752,065
法定福利費	5,431,471	1,198,788	6,630,259	279,325	2,896,879	3,176,204	0	0	9,806,463
福利厚生費	67,858	13,935	81,793	5,004	46,609	51,613	0	0	133,406
退職金共済掛金	469,092	105,180	574,272	29,268	72,000	101,268	0	0	675,540
退職給付費用	4,527,202	1,041,075	5,568,277	311,032	132,876	443,908	0	0	6,012,185
事業運営費	13,192,481	5,845,606	19,038,087	1,267,759	0	1,267,759	0	0	20,305,846
旅費交通費	6,085	4,421	10,506	596	0	596	0	0	11,102
印刷製本費	120,134	8,414	128,548	3,926	0	3,926	0	0	132,474
通信運搬費	1,466,807	263,477	1,730,284	116,887	0	116,887	0	0	1,847,171
消耗品費	722,002	128,397	850,399	59,897	0	59,897	0	0	910,296
賃借料	5,701,088	1,204,413	6,905,501	562,037	0	562,037	0	0	7,467,538
保険料	59,744	12,620	72,364	5,888	0	5,888	0	0	78,252
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料	357,456	75,499	432,955	35,226	0	35,226	0	0	468,181
修繕費	132,770	28,050	160,820	13,090	0	13,090	0	0	173,910
租税公課	3,774	791	4,565	369	0	369	0	0	4,934
委託費	1,775,338	1,337,133	3,112,471	189,818	0	189,818	0	0	3,302,289
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	20,000	14,000	34,000	0	0	0	0	0	34,000
減価償却費	2,822,638	2,765,694	5,588,332	279,710	0	279,710	0	0	5,868,042
雑費	4,645	2,697	7,342	315	0	315	0	0	7,657
余暇活動支援費	71,265,526	0	71,265,526	0	0	0	0	0	71,265,526
余暇活動支援費	71,265,526	0	71,265,526	0	0	0	0	0	71,265,526
健康増進支援費	5,490,141	0	5,490,141	0	0	0	0	0	5,490,141
健康増進支援費	5,490,141	0	5,490,141	0	0	0	0	0	5,490,141
生活支援費	3,164,530	0	3,164,530	0	0	0	0	0	3,164,530
生活支援費	3,164,530	0	3,164,530	0	0	0	0	0	3,164,530
特定退職金共済事業費	0	728,473,382	728,473,382	0	0	0	0	0	728,473,382
特定退職金共済事業費	0	728,473,382	728,473,382	0	0	0	0	0	728,473,382
特定退職金共済引当金繰入額	0	826,636,440	826,636,440	0	0	0	0	0	826,636,440
特定退職金共済引当金繰入額	0	826,636,440	826,636,440	0	0	0	0	0	826,636,440
自己啓発支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
自己啓発支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
情報提供費	8,112,436	0	8,112,436	0	0	0	0	0	8,112,436
情報提供費	8,112,436	0	8,112,436	0	0	0	0	0	8,112,436
給付事業費	0	0	0	5,270,000	0	5,270,000	0	0	5,270,000
給付事業費	0	0	0	5,270,000	0	5,270,000	0	0	5,270,000
観光物産事業費	0	0	0	0	11,060,382	11,060,382	0	0	11,060,382
観光物産事業費	0	0	0	0	11,060,382	11,060,382	0	0	11,060,382

(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)	小計	その他1	その他2	小計			
管理費	0	0	0	0	0	0	10,582,287	0	10,582,287
管理人件費	0	0	0	0	0	0	6,431,975	0	6,431,975
役員等報酬	0	0	0	0	0	0	554,400	0	554,400
職員基本給	0	0	0	0	0	0	2,652,880	0	2,652,880
職員特別給与	0	0	0	0	0	0	776,024	0	776,024
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	332,171	0	332,171
職員諸手当	0	0	0	0	0	0	515,099	0	515,099
臨時職員賃金	0	0	0	0	0	0	12,935	0	12,935
法定福利費	0	0	0	0	0	0	709,621	0	709,621
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	8,164	0	8,164
退職金共済掛金	0	0	0	0	0	0	88,860	0	88,860
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	781,821	0	781,821
管理運営費	0	0	0	0	0	0	4,150,312	0	4,150,312
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	596	0	596
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	251,426	0	251,426
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	115,243	0	115,243
消耗品費	0	0	0	0	0	0	59,897	0	59,897
賃借料	0	0	0	0	0	0	585,587	0	585,587
保険料	0	0	0	0	0	0	5,888	0	5,888
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料	0	0	0	0	0	0	35,226	0	35,226
修繕費	0	0	0	0	0	0	13,090	0	13,090
租税公課	0	0	0	0	0	0	369	0	369
委託費	0	0	0	0	0	0	1,711,716	0	1,711,716
会議費	0	0	0	0	0	0	9,110	0	9,110
支払負担金	0	0	0	0	0	0	1,077,500	0	1,077,500
減価償却費	0	0	0	0	0	0	255,159	0	255,159
雑費	0	0	0	0	0	0	29,505	0	29,505
経常費用計	147,001,937	1,571,019,158	1,718,021,095	9,148,524	33,445,262	42,593,786	10,582,287	0	1,771,197,168
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 27,163,219	24,096,607	△ 3,066,612	3,222,531	0	3,222,531	△ 1,333,738	0	△ 1,177,819
基本財産評価損益等	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
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 27,163,219	24,096,607	△ 3,066,612	3,222,531	0	3,222,531	△ 1,333,738	0	△ 1,177,819
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
退職給付引当金戻入額	14,813	3,187	18,000	562	0	562	187	0	18,749
経常外収益計	14,813	3,187	18,000	562	0	562	187	0	18,749
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	14,813	3,187	18,000	562	0	562	187	0	18,749
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 27,148,406	24,099,794	△ 3,048,612	3,223,093	0	3,223,093	△ 1,333,551	0	△ 1,159,070
他会計振替額	1,483,540	0	1,483,540	△ 1,483,540	0	△ 1,483,540	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 25,664,866	24,099,794	△ 1,565,072	1,739,553	0	1,739,553	△ 1,333,551	0	△ 1,159,070
一般正味財産期首残高	1,005,168,429	△ 563,918,357	441,250,072	200,662,342	0	200,662,342	150,423,523	0	792,335,937
一般正味財産期末残高	979,503,563	△ 539,818,563	439,685,000	202,401,895	0	202,401,895	149,089,972	0	791,176,867
II 指定正味財産増減の部									
受取基本財産	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
基本財産運用益振替額	169,100	0	169,100	0	0	0	0	0	169,100
一般正味財産への振替額	△ 169,100	0	△ 169,100	0	0	0	0	0	△ 169,100
一般正味財産への振替額	△ 169,100	0	△ 169,100	0	0	0	0	0	△ 169,100
当期指定正味財産増減額	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000
指定正味財産期首残高	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	0	50,000,000
指定正味財産期末残高	150,000,000	0	150,000,000	0	0	0	0	0	150,000,000
III 正味財産期末残高	1,129,503,563	△ 539,818,563	589,685,000	202,401,895	0	202,401,895	149,089,972	0	941,176,867

4 キャッシュ・フロー計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	△ 1,159,070	△ 7,714,294	6,555,224
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	6,123,201	5,386,442	736,759
固定資産除却損	0	2,873,497	△ 2,873,497
退職給付引当金の増減額	6,522,803	663,268	5,859,535
特定退職金共済引当金の増減額	98,163,058	133,433,976	△ 35,270,918
賞与引当金の増減額	△ 851,117	△ 168,909	△ 682,208
未収会費の増減額	46,200	4,200	42,000
未収共済掛金の増減額	△ 956,400	△ 409,200	△ 547,200
未収収益の増減額	△ 4,826,693	△ 726,400	△ 4,100,293
前払金の増減額	515,101	43,261	471,840
立替金の増減額	0	0	0
未払金の増減額	12,094,356	△ 34,201,760	46,296,116
前受り金の増減額	△ 222,300	△ 79,200	△ 143,100
預り金の増減額	△ 53,902	△ 323,365	269,463
小計	116,554,307	106,495,810	10,058,497
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	115,395,237	98,781,516	16,613,721
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	664,233,476	653,481,141	10,752,335
特定退職金共済積立金取崩収入	732,456,718	736,527,246	△ 4,070,528
退職給付引当預金取崩収入	6,976,489	328,707	6,647,782
投資活動収入計	1,403,666,683	1,390,337,094	13,329,589
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	637,694,062	616,599,937	21,094,125
特定退職金共済積立金支出	861,511,473	854,352,541	7,158,932
退職給付引当預金積立支出	13,499,292	991,975	12,507,317
固定資産取得支出	0	18,612,300	△ 18,612,300
投資活動支出計	1,512,704,827	1,490,556,753	22,148,074
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 109,038,144	△ 100,219,659	△ 8,818,485
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	15,721,175	△ 1,438,143	17,159,318
VI 現金及び現金同等物の期首残高	77,659,250	79,097,393	△ 1,438,143
VII 吸収合併に伴う受入金調整額	9,364,082	0	9,364,082
VIII 現金及び現金同等物の期末残高	93,380,425	77,659,250	15,721,175

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	100,000,000	0	150,000,000
小 計	50,000,000	100,000,000	0	150,000,000
特定資産				
福利厚生積立預金	1,322,167,538	137,694,062	664,233,476	795,628,124
福利厚生投資有価証券	0	500,000,000	0	500,000,000
特定退職金共済積立預金	9,091,248,647	861,511,473	732,456,718	9,220,303,402
退職給付引当預金	14,680,952	25,474,672	6,976,489	33,179,135
小 計	10,428,097,137	1,524,680,207	1,403,666,683	10,549,110,661
合 計	10,478,097,137	1,624,680,207	1,403,666,683	10,699,110,661

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	150,000,000	150,000,000	0	0
小 計	150,000,000	150,000,000	0	0
特定資産				
福利厚生積立預金	795,628,124	0	795,628,124	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	9,220,303,402	0	0	9,220,303,402
退職給付引当預金	33,179,135	0	0	33,179,135
小 計	10,549,110,661	0	1,295,628,124	9,253,482,537
合 計	10,699,110,661	150,000,000	1,295,628,124	9,253,482,537

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	30,133,488	17,526,854	12,606,634
ソフトウェア	14,277,970	5,312,476	8,965,494
合 計	44,411,458	22,839,330	21,572,128

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	6,254,400	0	6,254,400
未収共済掛金	61,101,600	0	61,101,600
未収収益	53,231,882	0	53,231,882
合 計	120,587,882	0	120,587,882

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
愛知県公募公債	500,000,000	460,200,000	△ 39,800,000
合 計	500,000,000	460,200,000	△ 39,800,000

- 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	66,500,000	55,285,365	11,214,635	未払金
事業費補助金	川口市	0	70,000,000	70,000,000	0	—
合 計		0	136,500,000	125,285,365	11,214,635	

- 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	169,100
合 計	169,100

- 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	77,659,250	現金預金勘定	93,380,425
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	77,659,250	現金及び現金同等物	93,380,425

- (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

令和7年4月1日付にて、公益財団法人川口産業振興公社を吸収合併し、以下の資産・負債を継承し、基本財産100百万円を受け入れた。

資産の部	現金預金	9,364,082 円
	基本財産定期預金	100,000,000 円
	退職給付引当資産	11,975,380 円
	計	121,339,462 円
負債の部	未払金	6,843,214 円
	賞与引当金	2,520,868 円
	退職給付引当金	11,975,380 円
	計	21,339,462 円

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	100,000,000	0	150,000,000
	基本財産計	50,000,000	100,000,000	0	150,000,000
特定資産	福利厚生積立預金	1,322,167,538	137,694,062	664,233,476	795,628,124
	福利厚生投資有価証券	0	500,000,000	0	500,000,000
	特定退職金共済積立預金	9,091,248,647	861,511,473	732,456,718	9,220,303,402
	退職給付引当預金	14,680,952	25,474,672	6,976,489	33,179,135
	特定資産計	10,428,097,137	1,524,680,207	1,403,666,683	10,549,110,661

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	2,432,696	6,623,315	4,953,564		4,102,447
退職給付引当金	14,680,952	18,769,386	252,454	18,749	33,179,135
特定退職金共済引当金	9,798,200,417	826,636,440	728,473,382		9,896,363,475

※退職給付引当金について・・・年度途中の退職により、引当金額を下回ったため戻入れたもの。

7 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 預金	手元保管	運転資金として	0	
		普通預金		93,380,425	
		埼玉りそな銀行 川口支店	"	1,086,000	
		埼玉りそな銀行 川口支店	"	0	
		埼玉りそな銀行 川口支店	"	67,191,600	
		埼玉りそな銀行 川口支店	"	25,102,825	
		武蔵野銀行 川口支店	"	0	
		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		会費の未収	6,254,400
		未収共済掛金		共済掛金の未収	61,101,600
		未収収益		預貯金等の未収利息	53,231,882
		前払金			484,629
	立替金	手元保管 (株)東京ドーム等	切手等 福利厚生支援事業の前払	181,939 302,690 0	
流動資産合計				214,452,936	
(固定資産)	基本財産	定期預金		150,000,000	
		埼玉りそな銀行川口支店	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	150,000,000	
		埼玉りそな銀行川口支店	"	50,000,000	
		埼玉りそな銀行川口支店	"	40,000,000	
		武蔵野銀行川口支店	"	20,000,000	
		青木信用金庫本店営業部	"	20,000,000	
		埼玉りそな銀行川口支店	"	20,000,000	
		特定資産	福利厚生積立預金		10,549,110,661
		埼玉りそな銀行川口支店	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	795,628,124	
		さいたま農協安行支店	"	278,628,124	
	さいたま農協安行支店	"	0		
	さいたま農協安行支店	"	15,000,000		
	さいたま農協安行支店	"	16,000,000		
	さいたま農協安行支店	"	48,000,000		
	さいたま農協安行支店	"	238,000,000		
	大和ネクスト銀行	"	0		
	大和ネクスト銀行	"	200,000,000		
	特定退職金共済積立預金			9,220,303,402	
	アクサ生命保険(株)	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。	4,996,865,188		
福利厚生投資有価証券	太陽生命保険(株)	"	4,223,438,214		
愛知県公募公債	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			
退職給付引当預金	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	500,000,000		
			33,179,135		
			33,179,135		

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	21,572,128 12,606,634
	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	8,965,494
固定資産合計				10,720,682,789
資産合計				10,935,135,725
(流動負債)	未払金	日本年金機構等 会員等 会員等 会員等	役職員等の法定福利費及び業者への未払	59,156,896
			福利厚生支援事業にかかる未払	12,474,543
			特定退職金共済事業にかかる未払	247,925
			給付事業にかかる未払	46,144,428
	前受金	会員等	福利厚生支援事業にかかる前受	290,000
				945,000
預り金	会費等	役職員にかかる会費等預り	945,000	
賞与引当金 事業人件費 管理人件費	職員	職員にかかる賞与引当金	211,905	
			211,905	
			4,102,447	
			3,770,276	
			332,171	
流動負債合計				64,416,248
(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	33,179,135
				30,496,494
	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	2,682,641
			9,896,363,475	
固定負債合計				9,929,542,610
負債合計				9,993,958,858
正味財産				941,176,867

独立監査人の監査報告書

令和8年5月25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7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7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 8 年 3 月 31 日現在の令和 7 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8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 岡村 ゆり子 様

監事 小林 政氏 ⑩

監事 團野 久枝 ⑩

私たち監事は、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