

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			
現金預金	8,435,414	34,984,709	△ 26,549,295
未収金	280,148	263,755	16,393
前払金	7,700	7,700	0
流動資産合計	8,723,262	35,256,164	△ 26,532,902
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,321,354	10,064,377	256,977
特定資産合計	10,321,354	10,064,377	256,977
(3) その他固定資産			
什器備品	128,233	43,190	85,043
ソフトウェア	1	1	0
その他固定資産合計	128,234	43,191	85,043
固定資産合計	20,449,588	20,107,568	342,020
資産合計	29,172,850	55,363,732	△ 26,190,882
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,546,003	28,212,188	△ 25,666,185
前受金	168,404	143,659	24,745
預り金	572,842	973,661	△ 400,819
流動負債合計	3,287,249	29,329,508	△ 26,042,259
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,321,153	10,064,377	256,776
固定負債合計	10,321,153	10,064,377	256,776
負債合計	13,608,402	39,393,885	△ 25,785,483
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	15,564,448	15,969,847	△ 405,399
負債及び正味財産合計	29,172,850	55,363,732	△ 26,190,882

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	1,000	1,000	0
基本財産運用利息	1,000	1,000	0
特定資産運用益	201	691	△ 490
特定資産受取利息	201	691	△ 490
事業収益	45,663,331	45,511,608	151,723
管理運営受託収益	43,131,295	43,049,826	81,469
施設管理事業受託収益	21,799,000	21,819,000	△ 20,000
働く女性の家施設運営受託収益	834,000	834,000	0
勤労青少年ホーム施設運営受託収益	236,000	236,000	0
中央老人福祉センター業務受託収益	3,651,000	3,551,000	100,000
障害者福祉センター業務受託収益	16,611,295	16,609,826	1,469
利用料金収益	2,532,036	2,461,782	70,254
利用料金収益	2,532,036	2,461,782	70,254
受講料収益	1,464,400	1,359,700	104,700
受講料収益	1,464,400	1,359,700	104,700
働く女性の家講座生受講料	866,400	960,700	△ 94,300
勤労青少年ホーム講座生受講料	0	0	0
中央老人福祉センター講座生受講料	598,000	399,000	199,000
障害者福祉センター講座生受講料	0	0	0
受取補助金等	16,877,537	18,755,455	△ 1,877,918
受取亀岡市補助金	16,877,537	18,755,455	△ 1,877,918
亀岡市総合福祉センター活動補助金(管理費)	9,989,689	12,912,890	△ 2,923,201
亀岡市総合福祉センター活動補助金(施設管理費)	659,383	0	659,383
亀岡市総合福祉センター活動補助金(働く女性の家)	885,923	3,105,454	△ 2,219,531
亀岡市総合福祉センター活動補助金(青少年ホーム)	188,665	210,955	△ 22,290
亀岡市総合福祉センター活動補助金(中央老人福祉センター)	5,153,877	2,367,645	2,786,232
亀岡市総合福祉センター活動補助金(障害者福祉センター)	0	158,511	△ 158,511
雑収益	205,646	155,302	50,344
受取利息	207	196	11
雑収益	205,439	155,106	50,333
法人	0	0	0
障害者福祉センター講座生原材料費	0	0	0
コピー代他	205,439	155,106	50,333
経常収益計	64,212,115	65,783,756	△ 1,571,641
(2) 経常費用			
事業費	54,222,825	53,642,239	580,586
施設管理事業費	25,239,979	25,501,208	△ 261,229
給料手当	6,925,311	6,110,327	814,984
給料	5,185,200	4,310,400	874,800
手当	1,740,111	1,799,927	△ 59,816
臨時雇賃金	1,254,698	1,258,353	△ 3,655
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	1,168,072	1,032,031	136,041
旅費交通費	1,880	6,460	△ 4,580
通信運搬費	308,182	298,897	9,285
減価償却費	22,666	22,666	0
消耗什器備品費	147,100	113,000	34,100
消耗品費	575,155	710,003	△ 134,848
修繕費	212,850	569,910	△ 357,060
印刷製本費	42,539	73,283	△ 30,744
燃料費	1,200,517	1,088,272	112,245
光熱水費	4,769,850	5,364,596	△ 594,746
賃借料	738,350	793,164	△ 54,814
保険料	36,120	36,120	0

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	250,357	236,985	13,372
諸謝金	0	0	0
租税公課	817,200	1,379,800	△ 562,600
委託費	6,757,732	6,389,291	368,441
雑費	11,400	18,050	△ 6,650
勤労女性福祉事業	2,586,110	4,888,185	△ 2,302,075
給料手当	763,781	2,669,640	△ 1,905,859
給料	739,059	2,066,400	△ 1,327,341
手当	24,722	603,240	△ 578,518
嘱託職員報酬	0	0	0
臨時雇賃金	372,444	299,124	73,320
託児雇賃金	75,261	82,697	△ 7,436
退職給付費用	0	0	0
退職金	0	0	0
福利厚生費	122,142	435,814	△ 313,672
旅費交通費	93,083	102,076	△ 8,993
通信運搬費	37,170	13,000	24,170
材料費	0	0	0
減価償却費	0	59,398	△ 59,398
消耗什器備品費	0	73,000	△ 73,000
消耗品費	175,929	79,236	96,693
修繕費	52,800	48,400	4,400
印刷製本費	0	0	0
書費料	0	30,800	△ 30,800
保険料	0	0	0
支払手数料	22,000	22,000	0
諸謝金	850,500	952,000	△ 101,500
租税公課	21,000	21,000	0
雑費	0	0	0
勤労青少年福祉事業	424,665	446,955	△ 22,290
臨時雇賃金	185,985	208,914	△ 22,929
福利厚生費	2,680	2,041	639
旅費交通費	10,368	10,368	0
通信運搬費	1,100	1,000	100
材料費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	16,292	20,632	△ 4,340
賃借料	0	0	0
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
賃借料	0	0	0
保険料	0	0	0
支払手数料	9,240	1,000	8,240
諸謝金	196,000	200,000	△ 4,000
租税公課	3,000	3,000	0
雑費	0	0	0
高齢者福祉事業	9,361,167	6,261,683	3,099,484
給料手当	6,214,475	3,400,180	2,814,295
給料	4,388,400	2,515,200	1,873,200
手当	1,826,075	884,980	941,095
嘱託職員報酬	0	0	0
嘱託職員手当	0	0	0
臨時雇賃金	598,325	577,455	20,870
退職給付費用	100,942	619,673	△ 518,731
福利厚生費	1,046,460	559,420	487,040
旅費交通費	32,785	43,575	△ 10,790
通信運搬費	13,000	36,067	△ 23,067
材料費	0	0	0
減価償却費	2,291	34,374	△ 32,083
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	71,529	56,779	14,750

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	0	0	0
印刷製本費	22,000	0	22,000
賃借料	351,860	197,160	154,700
保険料	0	0	0
支払手数料	0	0	0
諸謝金	907,500	737,000	170,500
雑費	0	0	0
障害者福祉事業	16,610,904	16,544,208	66,696
給料手当	7,880,312	8,594,855	△ 714,543
給料	5,888,400	6,164,000	△ 275,600
手当	1,991,912	2,430,855	△ 438,943
嘱託職員報酬	0	0	0
嘱託職員手当	0	0	0
臨時雇賃金	554,634	566,480	△ 11,846
退職給付費用	△ 112,391	△ 12,619,071	12,506,680
福利厚生費	1,394,452	1,342,971	51,481
退職手当	235,531	12,553,453	△ 12,317,922
旅費交通費	259,773	295,320	△ 35,547
通信運搬費	59,831	59,056	775
材料費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	106,950	240,451	△ 133,501
修繕費	37,400	0	37,400
印刷製本費	0	0	0
燃料費	9,869	8,198	1,671
賃借料	292,740	289,410	3,330
保険料	83,800	153,450	△ 69,650
支払手数料	116,928	62,260	54,668
諸謝金	5,685,075	4,989,375	695,700
租税公課費	0	0	0
支払負担金	6,000	8,000	△ 2,000
委託費	0	0	0
管理費	10,394,689	13,317,890	△ 2,923,201
役員報酬	255,000	245,000	10,000
報償費	0	0	0
給料手当	8,085,118	10,715,231	△ 2,630,113
給料	6,580,800	8,004,000	△ 1,423,200
手当	1,504,318	2,711,231	△ 1,206,913
退職給付費用	268,225	△ 12,858,216	13,126,441
福利厚生費	1,381,346	1,804,142	△ 422,796
退職手当	0	13,006,733	△ 13,006,733
旅費交通費	0	0	0
役員研修費	0	0	0
会議費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
賃借料	0	0	0
租税公課	405,000	405,000	0
委託費	0	0	0
雑費	0	0	0
經常費用計	64,617,514	66,960,129	△ 2,342,615
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 405,399	△ 1,176,373	770,974
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
投資有価証券評価損益等			0
当期經常増減額	△ 405,399	△ 1,176,373	770,974
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
過年度修正益	0	0	0
什器備品計上額			0
ソフトウェア計上額			0
過年度受取利息			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 405,399	△ 1,176,373	770,974
一般正味財産期首残高	5,969,847	7,146,220	△ 1,176,373
一般正味財産期末残高	5,564,448	5,969,847	△ 405,399
一般正味財産への振替額			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	15,564,448	15,969,847	△ 405,399

科 目	公益目的事業會計					收益事業等會計			法人會計	內部取 引消去	合計
	公1		公2			收1	小計	合計			
	障害者福祉事業	高齢者福祉事業	勤労女性福祉事業	勤労青少年福祉事業	公1小計						
材料費											0
減価償却費	0	2,291	0	0	0	2,291	17,007	19,298	5,659	5,659	24,967
消耗什器備品費		0	0	0	0	0	110,375	110,375	36,725	36,725	147,100
消耗品費	106,950	71,529	159,625	16,292	354,396	431,568	785,964	159,891	159,891	159,891	945,855
修繕費	37,400		47,907		85,307	159,712	245,019	58,031	58,031	58,031	303,050
印刷製本費		22,000			22,000	31,919	53,919	10,620	10,620	10,620	64,539
燃料費	9,869				9,869	900,808	910,677	299,709	299,709	299,709	1,210,386
光熱水費					0	3,579,060	3,579,060	1,190,790	1,190,790	1,190,790	4,769,850
賃借料	292,740	351,860			644,600	554,021	1,198,621	184,329	184,329	184,329	1,382,950
保険料	83,800				83,800	27,102	110,902	9,018	9,018	9,018	119,920
支払手数料	116,928			9,240	146,129	187,855	333,984	64,541	64,541	64,541	398,525
諸謝金	5,685,075	907,500	353,500	196,000	7,142,075	7,142,075	7,142,075	497,000	497,000	497,000	7,639,075
租税公課			19,053	3,000	22,053	613,186	635,239	205,961	205,961	205,961	841,200
支払負担金	6,000				6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000
委託費					0	5,070,669	5,070,669	1,687,063	1,687,063	1,687,063	6,757,732
雑費					0	8,553	8,553	2,847	2,847	2,847	11,400
管理費											8,033,765
役員報酬											255,000
給料手当											5,724,194
嘱託職員報酬											0
嘱託職員手当											0
臨時雇賃金											0
託児賃金											0
退職給付費用											0
福利厚生費											268,225
退職手当											1,381,346
旅費交通費											0
役員研修費											0
会議費											0
通信運搬費											0
材料費											0
減価償却費											0
消耗什器備品費											0
消耗品費											0
修繕費											0
印刷製本費											0
燃料費											0
光熱水費											0
賃借料											0
保険料											0

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1			公2			小計	収1	小計			
	障害者福祉事業	高齢者福祉事業	勤労者福祉事業	勤労女性福祉事業	勤労青少年福祉事業	公1小計						
支払手数料												0
諸附金												0
租税公課												405,000
支払負担金												0
委託費												0
雑費												0
經常費用計	26.4%	15.2%	3.6%	1.3%	46.4%	30.7%	77.1%	10.5%	10.5%	12.4%	0.0%	100.0%
評価損益等調整前当期經常増減額	17,030,242	9,792,457	2,341,095	849,978	30,013,772	19,815,433	49,829,205	6,754,544	6,754,544	8,033,765	0	64,617,514
基本財産評価損益等	△ 418,947	△ 389,580	△ 588,557	△ 425,313	△ 1,822,397	△ 1,532,806	△ 3,355,203	992,472	992,472	1,957,332	0	△ 405,399
特定資産評価損益等								0	0	0		0
投資有価証券評価損益等								0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期經常増減額	△ 418,947	△ 389,580	△ 588,557	△ 425,313	△ 1,822,397	△ 1,532,806	△ 3,355,203	992,472	992,472	1,957,332	0	△ 405,399
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益												0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用												0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額												0
当期一般正味財産増減額	△ 418,947	△ 389,580	△ 588,557	△ 425,313	△ 1,822,397	△ 1,532,806	△ 3,355,203	992,472	992,472	1,957,332	0	△ 405,399
一般正味財産期首残高	△ 2,051,512	△ 2,547,178	△ 5,171,637	△ 2,591,122	△ 12,361,449	△ 3,397,726	△ 15,759,175	8,040,547	8,040,547	13,688,475	0	5,969,847
一般正味財産期末残高	△ 2,470,459	△ 2,936,758	△ 5,760,194	△ 3,016,435	△ 14,183,846	△ 4,930,532	△ 19,114,378	9,033,019	9,033,019	15,645,807	0	5,564,448
II 指定正味財産増減の部												
受取補助金等												0
一般正味財産への振替額												0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高												10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	△ 2,470,459	△ 2,936,758	△ 5,760,194	△ 3,016,435	△ 14,183,846	△ 4,930,532	△ 19,114,378	9,033,019	9,033,019	25,645,807	0	15,564,448

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の方法

什器備品及び車両運搬具	定額法
パソコン・ソフトウェア	定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

(4) 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	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,064,377	492,508	235,531	10,321,354
小計	10,064,377	492,508	235,531	10,321,354
合計	20,064,377	492,508	235,531	20,321,354

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。

(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(基)	10,000,000	(10,000,000)	—	—
小計	10,000,000	(10,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,321,354	—	—	(10,321,354)
小計	10,321,354	—	—	(10,321,354)
合計	20,321,354	(10,000,000)	—	(10,321,354)

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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	3,540,999	3,412,766	128,233
小計	3,540,999	3,412,766	128,233
合計	3,540,999	3,412,766	128,233

5. 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
補助金						
亀岡市補助金	亀岡市	0	16,877,537	16,877,537	0	—
合計		0	16,877,537	16,877,537	0	

附属明細書

1. 基本財産、特定資産及びその他固定資産の明細は財務諸表に対する注記に記載している。

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	
退職給付引当金	10,064,377	492,307	235,531	0	10,321,153

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 普通預金	手元で保管 京都銀行/亀岡支店 (普) 京都銀行/亀岡支店 (普)		運転資金として	46,561
			運転資金として	7,822,765
			運転資金として	543,173
	京都中央信用金庫/亀岡駅前支店 (普)	運転資金として <現金・預金計>	22,915 8,435,414	
未収金	勤労青少年ホーム業務委託料 自動販売機手数料 自動販売機電気代 2階亀岡市老人クラブ連合会使用施設光熱水費		公益目的事業のため	236,000
			収益事業	8,325
			収益事業	16,245
			収益事業	19,578
			<未収金計>	280,148
前払金	ドメイン年間管理料	公益目的事業のため	7,700	
流動資産合計				8,723,262
(固定資産)				
基本財産	定期預金	京都中央信用金庫/亀岡駅前支店	管理目的のためであり、運用益を管理費の財源として使用している <基本財産計>	10,000,000 10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	京都銀行/亀岡支店 定期 京都銀行/亀岡支店 (普)	職員退職給付引当金 職員退職給付引当金 <特定資産計>	10,064,578 256,776 10,321,354
その他固定資産	什器備品	磁気誘導ループ2台 ノートパソコン12台 MSシュレッター 電子ピアノ エンジェルシート 冷蔵庫 舞台調光装置 デスクトップパソコン	公益目的事業に使用	2
			公益目的事業に使用	107,720
ソフトウェア		会計ソフト	公益目的事業に使用	1
			公益目的事業に使用	1
			公益目的事業に使用	1
			公益・収益目的事業に使用	20,506
			公益・収益目的事業に使用	1
			公益・管理目的事業に使用	1
			公益・管理目的事業に使用	1
			<その他固定資産合計>	128,234
固定資産合計				20,449,588
資産合計				29,172,850
(流動負債)				
未払金	管理費 施設管理事業費 勤労女性福祉事業 勤労青少年福祉事業 高齢者福祉事業 障害者福祉事業		1件	14,121
			19件	1,191,262
			8件	270,934
			4件	41,776
			10件	353,269
			6件	674,641
			<未払金計>	2,546,003
前受金	利用料金		令和6年度利用料金	168,404
預り金	市返還金 所得税・保険料		<前受金計>	168,404
			亀岡市への返還金	2,168
			職員等所得税・保険料預	570,674
			<預り金計>	572,842
流動負債合計				3,287,249
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職給付引当金	職員分	10,321,153
固定負債合計				10,321,153
負債合計				13,608,402
正味財産				15,564,448