

第2 令和6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 7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	77,659,250	79,097,393	△ 1,438,143
未収金	6,300,600	6,304,800	△ 4,200
未収金	60,145,200	59,736,000	409,200
未収金	48,405,189	47,678,789	726,400
前立金	999,730	1,042,991	△ 43,261
立替金	0	0	0
流動資産合計	193,509,969	193,859,973	△ 350,004
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	1,322,167,538	859,048,742	463,118,796
特定退職金共済積立預金	9,091,248,647	8,973,423,352	117,825,295
福利厚生投資有価証券	0	500,000,000	△ 500,000,000
退職給付引当預金	14,680,952	14,017,684	663,268
特定資産合計	10,428,097,137	10,346,489,778	81,607,359
(3) その他固定資産			
什器備品	15,874,241	6,524,666	9,349,575
ソフトウェア	11,821,088	10,818,302	1,002,786
その他固定資産合計	27,695,329	17,342,968	10,352,361
固定資産合計	10,505,792,466	10,413,832,746	91,959,720
資産合計	10,699,302,435	10,607,692,719	91,609,716
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	40,219,326	74,421,086	△ 34,201,760
前払金	1,167,300	1,246,500	△ 79,200
預り金	265,807	589,172	△ 323,365
賞与引当金	2,432,696	2,601,605	△ 168,909
流動負債合計	44,085,129	78,858,363	△ 34,773,234
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,680,952	14,017,684	663,268
特定退職金共済引当金	9,798,200,417	9,664,766,441	133,433,976
固定負債合計	9,812,881,369	9,678,784,125	134,097,244
負債合計	9,856,966,498	9,757,642,488	99,324,010
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			
(うち基本財産への充当額)	792,335,937	800,050,231	△ 7,714,294
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	1,322,167,538	1,359,048,742	△ 36,881,204
正味財産合計	842,335,937	850,050,231	△ 7,714,294
負債及び正味財産合計	10,699,302,435	10,607,692,719	91,609,716

2 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	23,072	1,003	22,069
融資利厚生積立金運用益	0	0	0
福利退職給付引当金運用益	2,578,976	2,624,104	△ 45,128
特定退職受取共済預金運用益	60,666,832	60,517,655	149,177
受取取共市済補助金	0	0	0
受取取共市済補助金	76,218,600	76,582,200	△ 363,600
受取取共市済補助金	724,965,600	728,187,600	△ 3,222,000
受取取共市済補助金	77,000,000	77,000,000	0
子ケット販売収入	37,608,100	34,299,000	3,309,100
参加者取寄利	27,000	0	27,000
受取取寄利	0	0	0
受取取寄利	0	0	0
雑広告掲載料収入	12,000	9,900	2,100
受取取共済引当金戻入額	436,000	436,000	0
受取取共済引当金戻入額	89,860	128,154	△ 38,294
経常収益計	688,922,163	808,849,166	△ 119,927,003
(2) 経常費用	1,668,548,203	1,788,634,782	△ 120,086,579
事業業人運件費	47,946,262	47,070,698	875,564
事業業人運件費	16,048,867	12,519,650	3,529,217
余暇活増進支援助費	70,084,390	63,933,561	6,150,829
健康活増進支援助費	4,812,903	5,639,323	△ 826,420
生特定退職金共済引当金繰入	2,711,044	3,227,648	△ 516,604
特定退職金共済引当金繰入	688,922,163	808,849,166	△ 119,927,003
特定退職金共済引当金繰入	822,356,139	819,389,218	2,966,921
特定退職金共済引当金繰入	325,627	385,000	△ 59,373
自給報付提事供業費	7,871,147	7,378,445	492,702
情給理人運件費	5,020,000	4,990,000	30,000
管理運件費	4,515,899	4,313,028	202,871
管理運件費	2,774,559	2,510,246	264,313
経常費用計	1,673,389,000	1,780,205,983	△ 106,816,983
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,466,837	8,428,799	△ 13,295,636
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	△ 4,466,837	8,428,799	△ 13,295,636
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
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2,873,497	0	2,873,497
経常外費用計	2,873,497	0	2,873,497
当期経常外増減額	△ 2,873,497	0	△ 2,873,497
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,714,294	8,428,799	△ 16,143,093
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,714,294	8,428,799	△ 16,143,093
一般正味財産期首残高	800,050,231	791,621,432	8,428,799
一般正味財産期末残高	792,335,937	800,050,231	△ 7,714,294
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益振替額	23,072	1,003	22,069
一般正味財産への振替額	△ 23,072	△ 1,003	△ 22,069
一般正味財産への振替額	△ 23,072	△ 1,003	△ 22,069
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	842,335,937	850,050,231	△ 7,714,294

3 正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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				
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	23,072	0	23,072	0	0	0	23,072
基本財産運用益	23,072	0	23,072	0	0	0	23,072
基本財産受取利息	23,072	0	23,072	0	0	0	23,072
特定資産運用益	2,158,281	60,666,832	62,825,113	210,797	209,898	0	63,245,808
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益	2,158,281	0	2,158,281	210,797	209,898	0	2,578,976
福利厚生積立金運用益	2,158,281	0	2,158,281	210,797	209,898	0	2,578,976
特定退職金共済積立金受取利息	0	60,666,832	60,666,832	0	0	0	60,666,832
特定退職金共済積立金受取利息	0	60,666,832	60,666,832	0	0	0	60,666,832
退職給付引当預金運用益	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	57,163,950	0	57,163,950	11,432,790	7,621,860	0	76,218,600
受取会費	57,163,950	0	57,163,950	11,432,790	7,621,860	0	76,218,600
受取共済掛金	57,163,950	0	57,163,950	11,432,790	7,621,860	0	76,218,600
受取共済掛金	0	724,965,600	724,965,600	0	0	0	724,965,600
受取共済掛金	0	724,965,600	724,965,600	0	0	0	724,965,600
受取補助金	7,000,000	724,965,600	724,965,600	0	0	0	724,965,600
受取補助金	7,000,000	724,965,600	724,965,600	0	0	0	724,965,600
受取市補助金	7,000,000	70,000,000	77,000,000	0	0	0	77,000,000
受取市補助金	7,000,000	70,000,000	77,000,000	0	0	0	77,000,000
受取運営費補助金	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
受取事業費補助金	0	70,000,000	70,000,000	0	0	0	70,000,000
事業収益	37,635,100	0	37,635,100	0	0	0	37,635,100
チケット販売収益	37,608,100	0	37,608,100	0	0	0	37,608,100
参加者負担金収益	37,608,100	0	37,608,100	0	0	0	37,608,100
参加者負担金収益	27,000	0	27,000	0	0	0	27,000
参加者負担金収益	27,000	0	27,000	0	0	0	27,000
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	537,860	0	537,860	0	0	0	537,860
雑収益	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	12,000	0	12,000	0	0	0	12,000
雑収益	12,000	0	12,000	0	0	0	12,000
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	89,860	0	89,860	0	0	0	89,860
受取手数料	89,860	0	89,860	0	0	0	89,860
特定退職金共済引当金戻入額	0	688,922,163	688,922,163	0	0	0	688,922,163
特定退職金共済引当金戻入額	0	688,922,163	688,922,163	0	0	0	688,922,163
特定退職金共済引当金戻入額	0	688,922,163	688,922,163	0	0	0	688,922,163
経常収益計	104,518,263	1,544,554,595	1,649,072,858	11,643,587	7,831,758	0	1,668,548,203

(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				
(2) 経常費用							
事業費							
事業人件費	133,023,758	1,524,370,468	1,657,394,226	8,704,316	0	0	1,666,098,542
役員等報酬	37,465,743	7,729,326	45,195,069	2,751,193	0	0	47,946,262
職員基本給	3,578,400	756,000	4,334,400	352,800	0	0	4,687,200
職員特別給与	16,795,740	3,371,268	20,167,008	780,540	0	0	20,947,548
賞与引当金繰入額	4,049,104	840,552	4,889,656	212,020	0	0	5,101,676
職員諸手当	1,608,568	354,741	1,963,309	108,653	0	0	2,071,962
臨時職員賃金	2,787,060	567,185	3,354,245	179,134	0	0	3,533,379
法定福利費	2,733,463	629,513	3,362,976	772,902	0	0	4,135,878
福利厚生費	4,644,706	946,212	5,590,918	264,907	0	0	5,855,825
退職金共済掛金	85,176	17,636	102,812	11,210	0	0	114,022
退職給付費用	510,480	110,160	620,640	28,080	0	0	648,720
事業運営費	673,046	136,059	809,105	40,947	0	0	850,052
旅費交通費	9,752,904	5,362,840	15,115,744	933,123	0	0	16,048,867
印刷製本費	3,323	260,379	263,702	324	0	0	264,026
通信運搬費	84,287	841	85,128	391	0	0	85,519
消耗品費	791,039	126,674	917,713	53,052	0	0	970,765
賃借料	731,926	141,011	872,937	65,777	0	0	938,714
保険料	3,500,036	739,419	4,239,455	345,047	0	0	4,584,502
備品費	43,476	9,184	52,660	4,285	0	0	56,945
光熱水料	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	212,545	44,888	257,433	20,942	0	0	278,375
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
委託費	5,195	1,090	6,285	509	0	0	6,794
会議費	1,974,372	1,361,490	3,335,862	212,734	0	0	3,548,596
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	20,000	14,000	34,000	0	0	0	34,000
雑費	2,316,204	2,649,063	4,965,267	223,153	0	0	5,188,420
余暇活動支援費	70,501	14,801	85,302	6,909	0	0	92,211
余暇活動支援費	70,084,390	0	70,084,390	0	0	0	70,084,390
健康増進支援費	70,084,390	0	70,084,390	0	0	0	70,084,390
健康増進支援費	4,812,903	0	4,812,903	0	0	0	4,812,903
生活支援費	4,812,903	0	4,812,903	0	0	0	4,812,903
生活支援費	2,711,044	0	2,711,044	0	0	0	2,711,044
特定退職金共済事業費	2,711,044	0	2,711,044	0	0	0	2,711,044
特定退職金共済事業費	0	688,922,163	688,922,163	0	0	0	688,922,163
特定退職金共済事業費	0	688,922,163	688,922,163	0	0	0	688,922,163
特定退職金共済引当金繰入額	0	822,356,139	822,356,139	0	0	0	822,356,139
特定退職金共済引当金繰入額	0	822,356,139	822,356,139	0	0	0	822,356,139
自己啓発支援費	325,627	0	325,627	0	0	0	325,627
自己啓発支援費	325,627	0	325,627	0	0	0	325,627
情報提供費	7,871,147	0	7,871,147	0	0	0	7,871,147
情報提供費	7,871,147	0	7,871,147	0	0	0	7,871,147
給付事業費	0	0	0	5,020,000	0	0	5,020,000
給付事業費	0	0	0	5,020,000	0	0	5,020,000

(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)	小計				
管理費	0	0	0	0	7,290,458	0	7,290,458
管理人件費	0	0	0	0	4,515,899	0	4,515,899
役員等報酬	0	0	0	0	784,800	0	784,800
職員基本給	0	0	0	0	1,786,452	0	1,786,452
職員特別給与	0	0	0	0	508,969	0	508,969
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	360,734	0	360,734
職員諸手当	0	0	0	0	325,411	0	325,411
臨時職員賃金	0	0	0	0	10,062	0	10,062
法定福利費	0	0	0	0	520,500	0	520,500
福利厚生費	0	0	0	0	5,768	0	5,768
退職金共済掛金	0	0	0	0	71,280	0	71,280
退職給付費用	0	0	0	0	141,923	0	141,923
管理運営費	0	0	0	0	2,774,559	0	2,774,559
旅費交通費	0	0	0	0	112,591	0	112,591
印刷製本費	0	0	0	0	51,408	0	51,408
通信運搬費	0	0	0	0	98,777	0	98,777
消耗品費	0	0	0	0	391,047	0	391,047
賃借料	0	0	0	0	4,285	0	4,285
保険料	0	0	0	0	0	0	0
備品費	0	0	0	0	20,942	0	20,942
光熱水料	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	509	0	509
委託費	0	0	0	0	1,606,085	0	1,606,085
会議費	0	0	0	0	12,100	0	12,100
支払負担金	0	0	0	0	217,700	0	217,700
減価償却費	0	0	0	0	198,022	0	198,022
雑費	0	0	0	0	60,769	0	60,769
經常費用計	133,023,758	1,524,370,468	1,657,394,226	8,704,316	7,290,458	0	1,673,389,000
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,505,495	20,184,127	△ 8,321,368	2,939,271	541,300	0	△ 4,840,797
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	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
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 28,505,495	20,184,127	△ 8,321,368	2,939,271	541,300	0	△ 4,840,797
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	1,849,057	688,305	2,537,362	186,446	149,689	0	2,873,497
経常外費用計	1,849,057	688,305	2,537,362	186,446	149,689	0	2,873,497
当期経常外増減額	△ 1,849,057	△ 688,305	△ 2,537,362	△ 186,446	△ 149,689	0	△ 2,873,497
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 30,354,552	19,495,822	△ 10,858,730	2,752,825	391,611	0	△ 7,714,294
他会計振替額	1,357,368	0	1,357,368	△ 1,357,368	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 28,997,184	19,495,822	△ 9,501,362	1,395,457	391,611	0	△ 7,714,294
一般正味財産期首残高	1,034,165,613	△ 583,414,179	450,751,434	199,266,885	150,031,912	0	800,050,231
一般正味財産期末残高	1,005,168,429	△ 563,918,357	441,250,072	200,662,342	150,423,523	0	792,335,937
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益振替額	23,072	0	23,072	0	0	0	23,072
一般正味財産への振替額	△ 23,072	0	△ 23,072	0	0	0	△ 23,072
一般正味財産への振替額	△ 23,072	0	△ 23,072	0	0	0	△ 23,072
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	50,000,000
指定正味財産期末残高	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	50,000,000
III 正味財産期末残高	1,055,168,429	△ 563,918,357	491,250,072	200,662,342	150,423,523	0	842,335,937

4 キャッシュ・フロー計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	△ 7,714,294	8,428,799	△ 16,143,093
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	5,386,442	2,828,364	2,558,078
固定資産除却損	2,873,497	0	2,873,497
退職給付引当金の増減額	663,268	1,711,022	△ 1,047,754
特定退職金共済引当金の増減額	133,433,976	10,540,052	122,893,924
賞与引当金の増減額	△ 168,909	135,791	△ 304,700
未収会費の増減額	4,200	76,800	△ 72,600
未収共済掛金の増減額	△ 409,200	1,256,400	△ 1,665,600
未収収益の増減額	△ 726,400	△ 2,155,471	1,429,071
前払金の増減額	43,261	75,752	△ 32,491
立替金の増減額	0	0	0
未払金の増減額	△ 34,201,760	2,758,589	△ 36,960,349
前受金の増減額	△ 79,200	18,000	△ 97,200
預り金の増減額	△ 323,365	385,763	△ 709,128
小計	106,495,810	17,631,062	88,864,748
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	98,781,516	26,059,861	72,721,655
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	653,481,141	133,002,763	520,478,378
特定退職金共済積立金取崩収入	736,527,246	825,899,123	△ 89,371,877
退職給付引当預金取崩収入	328,707	0	328,707
投資活動収入計	1,390,337,094	958,901,886	431,435,208
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	616,599,937	113,552,037	503,047,900
特定退職金共済積立金支出	854,352,541	857,904,654	△ 3,552,113
退職給付引当預金積立支出	991,975	1,711,022	△ 719,047
固定資産取得支出	18,612,300	9,867,000	8,745,300
投資活動支出計	1,490,556,753	983,034,713	507,522,040
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 100,219,659	△ 24,132,827	△ 76,086,832
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	△ 1,438,143	1,927,034	△ 3,365,177
VI 現金及び現金同等物の期首残高	79,097,393	77,170,359	1,927,034
VII 現金及び現金同等物の期末残高	77,659,250	79,097,393	△ 1,438,143

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	859,048,742	616,599,937	153,481,141	1,322,167,538
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	854,352,541	736,527,246	9,091,248,647
退職給付引当預金	14,017,684	991,975	328,707	14,680,952
小 計	10,346,489,778	1,471,944,453	1,390,337,094	10,428,097,137
合 計	10,396,489,778	1,471,944,453	1,390,337,094	10,478,097,137

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	1,322,167,538	0	1,322,167,538	0
福利厚生投資有価証券	0	0	0	0
特定退職金共済積立預金	9,091,248,647	0	0	9,091,248,647
退職給付引当預金	14,680,952	0	0	14,680,952
小 計	10,428,097,137	0	1,322,167,538	9,105,929,599
合 計	10,478,097,137	50,000,000	1,322,167,538	9,105,929,599

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	14,259,247	15,874,241
ソフトウェア	14,277,970	2,456,882	11,821,088
合 計	44,411,458	16,716,129	27,695,329

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	6,300,600	0	6,300,600
未収共済掛金	60,145,200	0	60,145,200
未収収益	48,405,189	0	48,405,189
合 計	114,850,989	0	114,850,989

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
該当なし。

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	23,072
合 計	23,072

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	79,097,393	現金預金勘定	77,659,250
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	79,097,393	現金及び現金同等物	77,659,250

(2) 重要な非資金取引は、該当なし。

1 6 重要な後発事象

令和7年4月1日に公益財団法人川口産業振興公社を吸収合併した。

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	859,048,742	616,599,937	153,481,141	1,322,167,538
	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	854,352,541	736,527,246	9,091,248,647
	退職給付引当預金	14,017,684	991,975	328,707	14,680,952
	特定資産計	10,346,489,778	1,471,944,453	1,390,337,094	10,428,097,137

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	2,601,605	2,432,696	2,601,605		2,432,696
退職給付引当金	14,017,684	991,975	328,707		14,680,952
特定退職金共済引当金	9,664,766,441	822,356,139	688,922,163		9,798,200,417

7 財産目録

令和 7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		77,659,250	
		埼玉りそな銀行 川口支店	〃	1,328,400	
		埼玉りそな銀行 川口支店	〃	0	
		埼玉りそな銀行 川口支店	〃	66,562,200	
		埼玉りそな銀行 川口支店	〃	9,768,650	
		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	6,300,600	
		未収共済掛金	共済掛金の未収	60,145,200	
		未収収益	預貯金等の未収利息	48,405,189	
		前払金		999,730	
	立替金	手元保管	切手等	236,180	
		(株)東京ドーム等	福利厚生支援事業の前払	763,550	
				0	
流動資産合計			193,509,969		
(固定資産)	基本財産			50,000,000	
		定期預金	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。	50,000,000
	特定資産	融資事業預託積立預金			10,428,097,137
					0
		福利厚生積立預金	埼玉りそな銀行川口支店	福利厚生支援事業における融資事業の預託預金	0
			埼玉りそな銀行川口支店	〃	0
			中央労働金庫さいたま支店	〃	0
			中央労働金庫さいたま支店	〃	0
			中央労働金庫さいたま支店	〃	0
			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	1,322,167,538
			中央労働金庫さいたま支店	〃	785,167,538
			さいたま農協安行支店	〃	20,000,000
			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			9,091,248,647
			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。	4,929,140,942
		福利厚生投資有価証券	太陽生命保険(株)	〃	4,162,107,705
			東京都公募公債	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	0
			退職給付引当預金		0
			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	14,680,952
				14,680,952	

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				27,695,329
	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	15,874,241
	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	11,821,088
固定資産合計				10,505,792,466
資産合計				10,699,302,435
(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 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	40,219,326 720,156 239,340 39,059,830
	前受金	会員等	福利厚生支援事業にかかる前受	200,000 1,167,300
	預り金	会費等	役職員にかかる会費等預り	1,167,300 265,807
	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	265,807 2,432,696 2,071,962 360,734
流動負債合計				44,085,129
(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	14,680,952 12,780,132 1,900,820
	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	9,798,200,417
固定負債合計				9,812,881,369
負債合計				9,856,966,498
正味財産				842,335,937

8 公益目的保有財産の明細

[illegible]

独立監査人の監査報告書

令和7年5月26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6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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 7 年 3 月 31 日現在の令和 6 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7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 奥ノ木 信夫 様

監事 小林 政氏 ⑩

監事 團野 久枝 ⑩

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7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