

令和4年度

# 事業報告及び決算書

公益財団法人 長岡市勤労者福祉サービスセンター

# 目 次

1. 令和4年度事業報告	1
2. 令和4年度財務諸表	
貸借対照表	11
正味財産増減計算書	13
正味財産増減計算書内訳表	15
財務諸表に対する注記	17
附属明細書	18
財産目録	19

令和4年度

事業報告

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター

# 令和4年度事業報告

令和4年度末の会員数は7,189人と、前年度に比較して135人増加しました。

一方、事業については、前年度同様コロナ禍の影響はありましたが、自己啓発余暇支援事業で多くの事業を実施し、会員の皆様にご利用いただきました。

なお、公益財団法人認定基準の一つである公益目的事業比率は、50%以上を確保することができました。

## 1. 会議・広報活動及び会員数

### (1) 会議の開催状況

#### ア 理事会

開催年月日	会議内容	
第1回 令和4年5月12日(木)	議決事項	<ul style="list-style-type: none"><li>・令和3年度事業報告について</li><li>・令和3年度財務諸表について</li><li>・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター職員就業規程の一部改正について</li><li>・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター臨時職員就業規程の一部改正について</li></ul>
第2回(書面決議) 令和4年5月31日(火)	議決事項	<ul style="list-style-type: none"><li>・理事長、副理事長及び常務理事の選定について</li><li>・理事長の報酬額について</li></ul>
第3回 令和4年12月5日(月)	報告事項	<ul style="list-style-type: none"><li>・令和4年度補正予算について</li><li>・令和4年度サービスセンター事業の中間報告について</li></ul>
	議決事項	<ul style="list-style-type: none"><li>・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター給付事業実施要綱の一部改正について</li><li>・令和4年度第2回評議員会の招集について</li></ul>
	協議事項	<ul style="list-style-type: none"><li>・令和5年度事業方針(案)について</li></ul>
第4回 令和5年2月22日(水)	議決事項	<ul style="list-style-type: none"><li>・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター職員給与規程の一部改正について</li><li>・令和5年度事業計画について</li><li>・令和5年度正味財産増減予算書について</li><li>・令和4年度第3回評議員会の招集について</li></ul>

## イ 評 議 員 会

開催年月日	会 議 内 容	
第1回 令和4年5月30日(月)	報告事項	・令和3年度事業報告について
	議決事項	<ul style="list-style-type: none"> <li>・令和3年度財務諸表について</li> <li>・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター職員就業規程の一部改正について</li> <li>・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター臨時職員就業規程の一部改正について</li> <li>・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター定款の一部改正について</li> <li>・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター評議員及び役員の報酬及び費用弁償に関する規則の一部改正について</li> <li>・評議員の選任について</li> <li>・理事の選任について</li> <li>・監事の選任について</li> </ul>
第2回 令和4年12月21日(水)	報告事項	<ul style="list-style-type: none"> <li>・令和4年度補正予算について</li> <li>・令和4年度サービスセンター事業の中間報告について</li> <li>・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター給付事業実施要綱の一部改正について</li> </ul>
	議決事項	・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター事業掛金負担者に関する規則の一部改正について
	協議事項	・令和5年度事業方針(案)について
第3回 令和5年3月16日(木)	報告事項	・公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター職員給与規程の一部改正について
	議決事項	<ul style="list-style-type: none"> <li>・令和5年度事業計画について</li> <li>・令和5年度正味財産増減予算書について</li> </ul>

## (2) 広報活動の状況

項 目	実施内容等
センターニュースの発行	4・5月号、6月号、7月号、8・9月号、10月号、11月号、12・1月号、2・3月号 各7,700部
ホームページ	イベント情報、サービス案内、センターニュース、入会案内
会員拡大キャンペーン	10月～11月。FMながおか「スポットCM」
路線バスへの広告掲出	越後交通 路線バス2台
路線バスの車内放送	越後交通の停留所1か所

## (3) 会員数の状況

末日現在

月	事業所		会 員		総 合 計(累計)	
	入 会	退 会	入 会	退 会		
前年度末					913 社	7,054 人
4月	7 社	2 社	133 人	52 人	918 社	7,135 人
5月	4 社	1 社	45 人	35 人	921 社	7,145 人
6月	14 社	3 社	134 人	38 人	932 社	7,241 人
7月	3 社	2 社	40 人	43 人	933 社	7,238 人
8月	10 社	0 社	48 人	30 人	943 社	7,256 人
9月	10 社	2 社	37 人	38 人	951 社	7,255 人
10月	4 社	2 社	66 人	41 人	953 社	7,280 人
11月	2 社	1 社	40 人	37 人	954 社	7,283 人
12月	0 社	3 社	33 人	45 人	951 社	7,271 人
1月	2 社	1 社	24 人	59 人	952 社	7,236 人
2月	2 社	2 社	49 人	37 人	952 社	7,248 人
3月	10 社	9 社	100 人	159 人	953 社	7,189 人
合計	68 社	28 社	749 人	614 人		

## 2. 事業報告の附属明細書

### 令和4年度事業の実績は次のとおり(総括表)

事業名	4年度 (人・件・枚)	3年度 (人・件・枚)
生活安定事業	138	161
健康維持増進事業	26,393	26,282
自己啓発余暇支援事業 (自己啓発)	861	1,037
自己啓発余暇支援事業 (余暇活動)	49,716	43,071
給付事業	2,292	2,382
合 計	79,400	72,933

#### (1)生活安定事業

##### ①情報提供

内 容	4年度 (人)	3年度 (人)
障害年金無料相談会 (10月3日～10月31日 あすか中央社会保険労務士法人)	3	3
ながおかワーク&ライフセミナー (2月23日 ホテルニューオータニ長岡NCホール)	※	※
合 計	3	3

※ながおかワーク&ライフセミナー 4年度 278名、3年度 208名(いずれも一般参加等含む)

##### ②経費の助成

内 容		4年度 (件)	3年度 (件)
子育て・介護補助	子 育 て	68	103
	介 護	66	54
合 計		134	157

##### ③その他

内 容	4年度 (件)	3年度 (件)
結婚式場紹介状	1	1
合 計	1	1

(2) 健康維持増進事業

①健康診断経費等の助成

内 容	4年度 (件)	3年度 (件)
人間ドック・定期健康診断受診費補助	4,423	4,985
インフルエンザ予防接種補助	2,513	2,348
合 計	6,936	7,333

②健康維持増進の支援

内 容	4年度 (人・件・枚)	3年度 (人・件・枚)	
春のトレッキング&日帰り温泉(食事付き) (4月2回 弥彦温泉 さくらの湯、里山)	14	20	
ナッキー大人の初心者テニス体験会 (8月11日 ヨネックステニスクラブ)	3	6	
秋のトレッキングと温泉・食事プラン (10月2回 弥彦温泉 さくらの湯、弥彦山)	9	24	
共 通 割 引 券	温泉施設	13,082	12,156
	テニス場	658	688
	フェニックスプール	688	752
	アクアレー長岡	612	457
	ニュータウン運動公園屋根付多目的コート	178	188
共 通 無 料 券	体 育 館	1,719	1,903
	温水プール	304	400
体育館・プール 半年・年間補助	半年会員補助	2	4
	年間会員補助	19	24
スポーツクラブ会員補助	85	82	
健康カレンダー配布	951	921	
プール利用券	1,133	1,324	
合 計	19,457	18,949	



(3) 自己啓発余暇支援事業

① 自己啓発の支援

内 容	4年度 (件)	3年度 (件)	
カルチャーセンター教室補助	11	15	
イチゴ狩り(食べ放題)&日帰り温泉(食事付き) (4月2回 弥彦温泉さくらの湯、斉藤いちご園(燕市))	60	61	
ルートインBCリーグ無料観戦 【3試合(4/10、22、23)長岡市悠久山野球場】	84	102	
美野里焼陶芸教室(6/2～8/30 うつわや美野里和楽庵)	50	19	
おぐに和紙 紙すき体験と灯りづくり(8/1～8/21 小国和紙生産組合)	30	22	
枝豆収穫体験&日帰り温泉 (8月7日 弥彦多目的施設「ヤホール」、弥彦温泉 さくらの湯)	13	17	
さつまいも掘り体験(10月3回 なじら～て関原店)	151	150	
砥石で包丁研ぎ体験(11月5日 藤次郎ナイフギャラリー(燕市))	8	17	
B.LEAGUE 2021-22シーズンB1リーグ 観戦チケット(3階指定席)プレゼント【8試合】	400	400	
塩引き鮭作り体験(12月3日 農の駅 あぐらって長岡)	20	20	
クリスマスリース作り&ハーブラドシーズンのハーブティー～温泉&昼食会～ (12月3日 弥彦温泉 さくらの湯)	8	7	
スキースクール、スキー学校 受講料補助券	とちおファミリースキー場 (1月8日～3月5日の日・祝日)	10	4
	長岡市営スキー場 (スキー場オープン～3月5日の土・日・祝日)	16	10
じゃがいもの収穫体験と温泉・へぎそば付プラン (7月2回 ベルナティオ)	—	40	
ワード・エクセル基礎講座 (7月13～8月31日 おこじよパソコンスクール)	—	3	
枝豆もぎ取り体験(8月12回 なじら～て関原店)	—	120	
スキーリフト4時間券無料引換券(2月20日 長岡市営スキー場)	—	30	
合 計	861	1,037	

## ②余暇活動の支援

内 容		4年度 (人・件・枚)	3年度 (人・件・枚)
ナッキーゴルフコンペ (7月20日～8月31日 長岡カントリー倶楽部)		57	77
ゴーカート乗車クーポンの発行 (7月1日～8月31日 燕市交通公園&吉田ふれあい広場)		213	221
日帰り温泉食事付きプラン利用補助券 (10月1日～11月30日 契約温泉施設 7施設)		423	395
イベントチケット幹旋 〔主な幹旋〕 子ども商品券、KFCカード、シネマチケット、図書カード、クオカード チケット 山古志 闘牛大会入場券、長岡市共通商品券 等		10,162	8,052
各 利 用 券	サントピアワールド、ニューグリーンピア津南	138	76
	フルーツランド白根グループガーデン(いちご狩り、ぶどう狩り)	354	209
食事等補助	日本料理胡蝶、寿司・割烹 一食事補助券、 クリスマスケーキ補助券、おせち料理補助券等	311	370
ナッキー飲食店応援特別補助券(11月1日～1月31日 42施設)		1,625	1,441
宿 泊 施 設 補 助 券		176	199
東京ディズニーリゾート利用補助券		518	111
共 通 割 引 券	映 画 館	3,153	2,392
	新潟県立近代美術館	101	56
	新潟県立歴史博物館	48	87
	雪国植物園	70	56
	国营越後丘陵公園	752	1,018
	サマーホブスレー ※令和4年6月26日営業終了	85	346
	栃尾フィッシングパーク	15	0
推奨ツアー利用補助券		0	—
海の家無料休憩利用券		910	1,004
ゴ ル フ 場 利 用 補 助 券		1,261	1,255
磁気式回数駐車券		29,016	24,807
釣舟乗船補助券		48	29
センターニュース創刊00号プレゼント		200	—
ナッキーお楽しみ抽選会		70	870
ナッキー会員限定「ながおかペイ」新規ユーザー登録優待キャンペーン 500ポイントプレゼント (ホームページ限定 2月1日～2月28日)		10	—
合 計		49,716	43,071

#### (4) 給付事業

##### ① 慶弔給付

給付種類	4年度 (件)	3年度 (件)
成人祝金	17	18
結婚祝金	67	73
出産祝金	136	116
入学祝金	499	507
勤続祝金(10年)	231	268
勤続祝金(15年)	225	232
勤続祝金(20年)	145	191
勤続祝金(25年)	141	189
勤続祝金(30年)	113	125
勤続祝金(35年)	68	72
勤続祝金(40年)	41	54
銀婚祝金	126	112
還暦祝金	162	144
傷病見舞金(休業14日以上30日未満)	27	21
傷病見舞金(休業30日以上)	50	46
住宅災害見舞金	0	2
死亡弔慰金(会員)	10	8
死亡弔慰金(配偶者)	7	4
死亡弔慰金(親・子)	227	200
合計	2,292	2,382

令和4年度

財 務 諸 表  
(貸借対照表)  
(正味財産増減計算書)

附 属 明 細 書  
財 産 目 録

公益財団法人長岡市勤労者福祉サービスセンター

# 財務諸表

## 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	13,964,510	14,095,717	△131,207
現金	0	8,831	△8,831
新潟県労働金庫長岡支店	5,741,248	3,589,853	2,151,395
第四北越銀行長岡本店営業部	8,223,262	10,497,033	△2,273,771
未収会費	100,000	86,400	13,600
未収金	4,120,350	3,240,200	880,150
未収金(事業分)	4,050,350	3,117,000	933,350
その他未収金	70,000	123,200	△53,200
前払金	0	21,600	△21,600
流動資産合計	18,184,860	17,443,917	740,943
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	102,000,000	102,000,000	0
基本財産合計	102,000,000	102,000,000	0
(2) 特定資産			
運営安定積立資産	27,095,000	26,095,000	1,000,000
特定資産合計	27,095,000	26,095,000	1,000,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
投資有価証券	56,000	56,000	0
その他固定資産合計	205,968	205,968	0
固定資産合計	129,300,968	128,300,968	1,000,000
<b>資産合計</b>	147,485,828	145,744,885	1,740,943
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	5,134,858	5,140,376	△5,518
前受金	588,973	133,812	455,161
預り金	120,873	110,115	10,758
健康保険	41,731	39,025	2,706
厚生年金保険	72,102	64,050	8,052
その他	7,040	7,040	0
流動負債合計	5,844,704	5,384,303	460,401
<b>負債合計</b>	5,844,704	5,384,303	460,401

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出損金	102,000,000	102,000,000	0
指定正味財産合計	<b>102,000,000</b>	<b>102,000,000</b>	<b>0</b>
(うち基本財産への充当額)	( 102,000,000 )	( 102,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	<b>39,641,124</b>	<b>38,360,582</b>	<b>1,280,542</b>
(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)	( 27,095,000 )	( 26,095,000 )	( 1,000,000 )
正味財産合計	<b>141,641,124</b>	<b>140,360,582</b>	<b>1,280,542</b>
負債及び正味財産合計	<b>147,485,828</b>	<b>145,744,885</b>	<b>1,740,943</b>

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	[ 334,109 ]	[ 334,109 ]	[ 0 ]
基本財産受取利息	334,109	334,109	0
特定資産運用益	[ 9,891 ]	[ 10,775 ]	[ △ 884 ]
特定資産受取利息	9,891	10,775	△ 884
受取掛金	[ 69,550,400 ]	[ 69,013,600 ]	[ 536,800 ]
受取掛金負担金	69,550,400	69,013,600	536,800
事業収益	[ 41,022,030 ]	[ 34,938,220 ]	[ 6,083,810 ]
自己啓発余暇支援事業収益	29,528,030	22,080,220	7,447,810
給付事業収益	11,494,000	12,858,000	△ 1,364,000
受取補助金	[ 15,580,000 ]	[ 15,050,000 ]	[ 530,000 ]
受取地方公共団体補助金	15,580,000	15,050,000	530,000
雑収益	[ 861,805 ]	[ 870,713 ]	[ △ 8,908 ]
受取利息	231	236	△ 5
広告収益	623,627	680,757	△ 57,130
販売手数料収益	210,175	168,526	41,649
事務手数料収益	13,500	16,420	△ 2,920
受取配当金	14,272	4,774	9,498
経常収益計	<b>127,358,235</b>	<b>120,217,417</b>	<b>7,140,818</b>
(2) 経常費用			
事業費	[ 122,546,405 ]	[ 116,452,474 ]	[ 6,093,931 ]
給料手当	9,120,239	9,270,142	△ 149,903
臨時雇賃金	1,058,400	1,054,800	3,600
福利厚生費	1,949,912	1,826,740	123,172
通信運搬費	3,440,592	3,177,488	263,104
消耗品費	404,782	545,683	△ 140,901
印刷製本費	3,657,990	3,979,256	△ 321,266
燃料費	11,542	17,101	△ 5,559
賃借料	5,577,654	4,330,637	1,247,017
広告料	599,500	1,263,000	△ 663,500
給付掛金	9,184,052	9,118,438	65,614
給付金	20,099,000	20,968,000	△ 869,000
租税公課	950	1,250	△ 300
支払負担金	1,792,979	3,284,167	△ 1,491,188
支払助成金	61,588,495	53,551,080	8,037,415
委託費	2,270,838	2,024,854	245,984
支払手数料	1,789,480	2,039,838	△ 250,358

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[ 3,530,688 ]	[ 2,733,046 ]	[ 797,642 ]
役員報酬	500,000	0	500,000
給料手当	1,013,352	1,030,008	△ 16,656
福利厚生費	216,651	202,964	13,687
会議費	289,610	299,185	△ 9,575
旅費交通費	191,130	117,000	74,130
通信運搬費	1,360	1,360	0
消耗品費	143,127	106,004	37,123
印刷製本費	75,692	66,871	8,821
光熱水料費	166,778	135,782	30,996
賃借料	83,820	8,800	75,020
保険料	2,200	0	2,200
租税公課	950	1,250	△ 300
支払負担金	100,000	100,000	0
支払寄付金	9,918	0	9,918
支払手数料	691,803	588,243	103,560
雑費	44,297	75,579	△ 31,282
経常費用計	126,077,093	119,185,520	6,891,573
当期経常増減額	1,281,142	1,031,897	249,245
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	[ 600 ]	[ 0 ]	[ 600 ]
雑損失	600	0	600
経常外費用計	600	0	600
当期経常外増減額	△ 600	0	△ 600
当期一般正味財産増減額	1,280,542	1,031,897	248,645
一般正味財産期首残高	38,360,582	37,328,685	1,031,897
一般正味財産期末残高	39,641,124	38,360,582	1,280,542
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	102,000,000	102,000,000	0
指定正味財産期末残高	102,000,000	102,000,000	0
III 正味財産期末残高	141,641,124	140,360,582	1,280,542



**正味財産増減計算書内訳表**  
令和4年4月1日から令和5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	合 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	[ 167,055 ]	[ 0 ]	[ 167,054 ]	[ 334,109 ]
基本財産受取利息	167,055	0	167,054	334,109
特定資産運用益	[ 9,891 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 9,891 ]
特定資産受取利息	9,891	0	0	9,891
受取掛金	[ 43,469,000 ]	[ 22,603,880 ]	[ 3,477,520 ]	[ 69,550,400 ]
受取掛金負担金	43,469,000	22,603,880	3,477,520	69,550,400
事業収益	[ 29,528,030 ]	[ 11,494,000 ]	[ 0 ]	[ 41,022,030 ]
自己啓発余暇支援事業収益	29,528,030	0	0	29,528,030
給付事業収益	0	11,494,000	0	11,494,000
受取補助金	[ 14,346,064 ]	[ 408,196 ]	[ 825,740 ]	[ 15,580,000 ]
受取地方公共団体補助金	14,346,064	408,196	825,740	15,580,000
雑収益	[ 816,352 ]	[ 31,181 ]	[ 14,272 ]	[ 861,805 ]
受取利息	231	0	0	231
広告収益	592,446	31,181	0	623,627
販売手数料収益	210,175	0	0	210,175
事務手数料収益	13,500	0	0	13,500
受取配当金	0	0	14,272	14,272
経常収益計	<b>88,336,392</b>	<b>34,537,257</b>	<b>4,484,586</b>	<b>127,358,235</b>
(2) 経常費用				
事業費	[ 91,283,124 ]	[ 31,263,281 ]	[ 0 ]	[ 122,546,405 ]
給料手当	8,106,981	1,013,258	0	9,120,239
臨時雇賃金	1,058,400	0	0	1,058,400
福利厚生費	1,733,277	216,635	0	1,949,912
通信運搬費	3,096,533	344,059	0	3,440,592
消耗品費	364,304	40,478	0	404,782
印刷製本費	3,292,191	365,799	0	3,657,990
燃料費	11,542	0	0	11,542
賃借料	5,577,654	0	0	5,577,654
広告料	599,500	0	0	599,500
給付掛金	0	9,184,052	0	9,184,052
給付金	0	20,099,000	0	20,099,000
租税公課	950	0	0	950
支払負担金	1,792,979	0	0	1,792,979
支払助成金	61,588,495	0	0	61,588,495
委託費	2,270,838	0	0	2,270,838
支払手数料	1,789,480	0	0	1,789,480

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 3,530,688 ]	[ 3,530,688 ]
役員報酬	0	0	500,000	500,000
給料手当	0	0	1,013,352	1,013,352
福利厚生費	0	0	216,651	216,651
会議費	0	0	289,610	289,610
旅費交通費	0	0	191,130	191,130
通信運搬費	0	0	1,360	1,360
消耗品費	0	0	143,127	143,127
印刷製本費	0	0	75,692	75,692
光熱水料費	0	0	166,778	166,778
賃借料	0	0	83,820	83,820
保険料	0	0	2,200	2,200
租税公課	0	0	950	950
支払負担金	0	0	100,000	100,000
支払寄付金	0	0	9,918	9,918
支払手数料	0	0	691,803	691,803
雑費	0	0	44,297	44,297
経常費用計	91,283,124	31,263,281	3,530,688	126,077,093
当期経常増減額	△2,946,732	3,273,976	953,898	1,281,142
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
雑損失	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 600 ]	[ 600 ]
雑損失	0	0	600	600
経常外費用計	0	0	600	600
当期経常外増減額	0	0	△600	△600
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△2,946,732	3,273,976	953,298	1,280,542
他会計振替額	1,186,625	△1,186,625	0	0
当期一般正味財産増減額	△1,760,107	2,087,351	953,298	1,280,542
一般正味財産期首残高	1,438,075	22,076,911	14,845,596	38,360,582
一般正味財産期末残高	△322,032	24,164,262	15,798,894	39,641,124
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	51,000,000	0	51,000,000	102,000,000
指定正味財産期末残高	51,000,000	0	51,000,000	102,000,000
III 正味財産期末残高	50,677,968	24,164,262	66,798,894	141,641,124

## 財務諸表に対する注記

令和5年3月31日現在

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権・・・償却原価法（定額法）によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

対象となる棚卸資産がないため、評価基準及び評価方法については摘要していない。

(3) 固定資産の減価償却の方法

対象となる什器備品がないため、減価償却はしていない。

(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、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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

### 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				
基本財産投資有価証券	102,000,000	0	0	102,000,000
小 計	102,000,000	0	0	102,000,000
特定資産				
運営安定積立資産	26,095,000	1,000,000	0	27,095,000
小 計	26,095,000	1,000,000	0	27,095,000
合 計	128,095,000	1,000,000	0	129,095,000

### 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				
基本財産投資有価証券	102,000,000	102,000,000	0	—
小 計	102,000,000	102,000,000	0	—
特定資産				
運営安定積立資産	27,095,000	0	27,095,000	0
小 計	27,095,000	0	27,095,000	0
合 計	129,095,000	102,000,000	27,095,000	0

### 4. 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	100,000	0	100,000
未収金(事業分)	4,050,350	0	4,050,350
未収金(その他)	70,000	0	70,000
合 計	4,220,350	0	4,220,350

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
第337回10年利付国債	26,000,000	26,176,800	176,800
第170回20年利付国債	76,000,000	69,258,800	△ 6,741,200
特定資産			
第170回20年利付国債	3,000,000	2,733,900	△ 266,100
合 計	105,000,000	98,169,500	△ 6,830,500

※時価基準日：令和5年3月31日

6. 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						
受取地方公共団体補助金	長岡市	0	15,580,000	15,580,000	0	一般正味財産
合 計		0	15,580,000	15,580,000	0	

7. 金融商品の状況に関する注記

(1) 金融商品に対する取組方針

当財団は、公益目的事業の財源を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。

なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクがある。

(3) 金融商品によるリスク管理体制

①資産運用管理規程に基づく取引

金融商品の取引は、当財団の資産運用管理規程に基づき行う。

②信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握する。

## 附属明細書

附属明細書（基本財産及び特定資産の明細）は、「財務諸表に対する注記」の2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載してあるため省略する。

# 財 産 目 録

令和5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			
	普通預金		<b>13,964,510</b>	
		新潟県労働金庫長岡支店 No.2455092	運転資金として	5,741,248
		第四北越銀行長岡本店営業部 No.1602166	運転資金として	8,223,262
	未収会費	1月2日から3月31日入会者からの未収会費	事業に供する会費の未収金	<b>100,000</b>
	未収金			<b>4,120,350</b>
		慶弔給付金	収益事業等に供する未収金	3,477,000
	広告料	公益目的事業に供する未収金	70,000	
	事業収入	公益目的事業に供するチケット代金の未収金	573,350	
流動資産合計			18,184,860	
(固定資産)	基本財産		<b>102,000,000</b>	
	基本財産投資有価証券			
		大和証券株長岡支店 第337回10年利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び公益目的事業に必要なその他の事業等の財源として使用している。 (共用割合)公益目的事業:50% 法人会計:50%	26,000,000
		第170回20年利付国債		76,000,000
	特定資産			<b>27,095,000</b>
	運営安定積立資産			
	定期預金	第四北越銀行長岡本店営業部 No.6305261	組織を安定して運営する財源の確保のために積み立てている預金。	2,000,000
	定期預金	新潟県労働金庫長岡支店 No.3793221		6,095,000
	定期預金	新潟県労働金庫長岡支店 No.4059979		5,000,000
	定期預金	大和ネクスト銀行バンテン支店 No.1593840		10,000,000
	定期預金	大光銀行本店営業部 No.3603072		1,000,000
投資有価証券	大和証券株長岡支店 第170回20年利付国債	3,000,000		
その他固定資産		<b>205,968</b>		
電話加入権	電話1台、FAX1台	施設で使用している。	149,968	
投資有価証券	出資金 新潟県労働金庫長岡支店	公益目的保有財産であり、当センターと連携して勤労者の福利厚生事業に努めているため出資している。	56,000	
固定資産合計			129,300,968	
資産合計			147,485,828	
(流動負債)	未払金		<b>5,134,858</b>	
		会費還付	事業等に供する会費の還付金 (1月2日から3月31日退会者分)	121,600
		慶弔給付金	慶弔給付金(3/25から3/31対象者)	2,363,000
		会員及び業者等に対する未払金	3月分通信運搬費(郵便・宅配)	380,032
			賃借料(3月分)	6,820
			委託料(3月分)	223,682
			振込手数料等(3月分)	66,209
			給与ソフト使用料(3月分)	4,180
			労務管理相談料(3月分)	8,800
			主催事業者あてイベントチケット代金、 利用補助金	265,800
			契約施設あて各種助成金	1,209,750
			会員及び会員事業所あて各種補助金等	241,450
			社会保険等事業主負担分(3月分)	118,668
		職員に対する未払金	人件費(職員時間外手当、臨時職員賃金)	124,867

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	前受金	満期保有目的債権額面購入差額 会員	公益目的事業会計、法人会計 会員からの次年度分チケット代金	<b>588,973</b>
				100,973
	預り金			488,000
				<b>120,873</b>
		職員 社会保険料	社会保険料預り金	113,833
		業者等からの振込手数料預り分	業者等からの3月分振込手数料	7,040
流動負債合計				5,844,704
負債合計				5,844,704
正味財産				141,641,124