

# 業 務 経 理

|                        |    |
|------------------------|----|
| 1. 貸 借 対 照 表 .....     | 55 |
| 2. 損 益 計 算 書 .....     | 56 |
| 3. 重 要 な 会 計 方 針 ..... | 57 |
| 4. 附 属 明 細 表 .....     | 58 |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| 業 | 務 | 経 | 理 |
| 貸 | 借 | 対 | 照 |
| 表 |   |   |   |

令和7年3月31日現在

| 借      |            | 方           | 金           | 額        | 貸           | 方           | 金 | 額           |
|--------|------------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|---|-------------|
|        | 円          | 円           | 円           |          |             | 円           | 円 | 円           |
| 流動資産   |            |             | 559,002,673 | 流動負債     |             |             |   | 19,887,254  |
| 小口現金   |            | 50,000      |             | 未払金      |             | 15,181,019  |   |             |
| 普通預金   |            | 48,548,084  |             | 未払費用     |             | 4,153,239   |   |             |
| 定期預金   |            | 510,000,000 |             | 預り金      |             | 552,996     |   |             |
| 貯蔵品    |            | 198,236     |             |          |             |             |   |             |
| 立替金    |            | 25,000      |             |          |             |             |   |             |
| 未収収益   |            | 181,353     |             | 固定負債     |             |             |   | 133,238,148 |
|        |            |             |             | 引当金      |             | 133,238,148 |   |             |
|        |            |             |             | 退職給与引当金  | 133,238,148 |             |   |             |
| 固定資産   |            |             | 32,498,067  | 負債合計     |             |             |   | 153,125,402 |
| 有形固定資産 |            | 32,135,805  |             |          |             |             |   |             |
| 器具及び備品 | 32,135,805 |             |             | 剰余金      |             |             |   | 438,375,338 |
| 無形固定資産 |            | 362,262     |             | 利益剰余金    |             | 438,375,338 |   |             |
| 電話加入権  | 362,262    |             |             | 積立金      | 438,375,338 |             |   |             |
|        |            |             |             | 純資産合計    |             |             |   | 438,375,338 |
| 資産合計   |            |             | 591,500,740 | 負債・純資産合計 |             |             |   | 591,500,740 |

(注) 有形固定資産の減価償却累計額は、14,792,281 円である。

業 務 経 理

---

損 益 計 算 書

---

自 令和6年4月1日  
至 令和7年3月31日

| 損 失         |            | 金 額         | 利 益         |             | 金 額         |
|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 損           | 失          | 金 額         | 利           | 益           | 金 額         |
|             | 円          | 円           |             | 円           | 円           |
| 経常費用        |            | 283,061,903 | 経常収益        |             | 268,757,717 |
| 事業費用        |            | 283,061,903 | 事業収益        |             | 188,192,047 |
| 役 員 報 酬     | 150,000    |             | 負 担 金       | 188,190,956 |             |
| 職 員 給 与     | 97,263,440 |             | 雑 収 入       | 1,091       |             |
| 厚 生 費       | 229,107    |             |             |             |             |
| 旅 費         | 1,704,290  |             | 補助金等収入      |             | 80,277,323  |
| 事 務 費       | 11,947,606 |             | 補 助 金       | 5,400,000   |             |
| 賃 金         | 27,128,907 |             | 連 合 会 交 付 金 | 74,877,323  |             |
| 委 託 費       | 19,261,205 |             | 事業外収益       |             | 288,347     |
| 委 託 管 理 費   | 649,588    |             | 利息及び配当金     | 288,347     |             |
| 燃 料 費       | 38,558     |             |             |             |             |
| 賃 借 料       | 432,339    |             | 繰入金         |             | 35,504,700  |
| 保 険 料       | 15,920     |             | 短期経理より繰入    |             | 35,504,700  |
| 普 及 費       | 1,542,140  |             |             |             |             |
| 食 糧 費       | 9,390      |             | 特別利益        |             | 207         |
| 負 担 金       | 20,228,950 |             | 前期損益修正益     |             | 207         |
| 消 費 税       | 6,062,807  |             |             |             |             |
| 選 挙 費       | 130,498    |             |             |             |             |
| 連 合 会 分 担 金 | 9,560,789  |             |             |             |             |
| 事 務 費 負 担 金 | 82,788,075 |             |             |             |             |
| 払 込 金       |            |             |             |             |             |
| 雑 費         | 139,090    |             |             |             |             |
| 減 価 償 却 費   | 3,779,204  |             |             |             |             |
| 特別損失        |            | 1,822,872   |             |             |             |
| 前期損益修正損     |            | 706,245     |             |             |             |
| 固定資産除却損     |            | 1,116,627   |             |             |             |
| 当期利益金       |            | 19,377,849  |             |             |             |
| 当 期 利 益 金   |            | 19,377,849  |             |             |             |
| 合 計         |            | 304,262,624 | 合 計         |             | 304,262,624 |

|   |   |   |         |
|---|---|---|---------|
| 業 | 務 | 経 | 理       |
| 重 | 要 | な | 会 計 方 針 |

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

地方公務員等共済組合法施行規程（昭和37年総理府・文部省・自治省令第1号。以下「施行規程」という。）第70条の規定に基づき、原価法により行っている。

2. 固定資産の減価償却方法

施行規程第73条の規定に基づき、有形固定資産の減価償却方法は、定額法により行っている。

施行規程第74条の規定に基づき、無形固定資産（時の経過によりその価値の減少しないものを除く。）の減価償却方法は、均分償却により行っている。

3. 引当金等の計上基準

退職給与引当金

施行規程第78条の規定に基づき、当該事業年度における職員給与の予算額の範囲内で、所要の金額を計上している。

4. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税抜方式により行っている。