

貸借対照表

令和8年3月31日現在

(公社) 大阪労働基準連合会 北大阪労働基準協会支部

(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	19,227,294	18,398,538	828,756
前払金	19,558	28,500	△ 8,942
流動資産合計	19,246,852	18,427,038	819,814
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,150,000	975,000	175,000
建物修繕積立資産	20,428,733	20,411,548	17,185
特定資産合計	21,578,733	21,386,548	192,185
(3) その他固定資産			
什器備品	11	592,644	△ 592,633
土地	11,992,200	11,992,200	0
建物	1	6,997,597	△ 6,997,596
減価償却累計額	0	△ 7,574,184	7,574,184
その他固定資産合計	11,992,212	12,008,257	△ 16,045
固定資産合計	33,570,945	33,394,805	176,140
資 産 合 計	52,817,797	51,821,843	995,954
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
前受金	229,260	455,910	△ 226,650
預り金	0	17,509	△ 17,509
流動負債合計	229,260	473,419	△ 244,159
2. 固定負債			
退職給付引当資産	1,150,000	975,000	175,000
固定負債合計	1,150,000	975,000	175,000
負 債 合 計	1,379,260	1,448,419	△ 69,159
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	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)	(20,428,733)	(20,411,548)	(17,185)
正味財産合計	51,438,537	50,373,424	1,065,113
負債及び正味財産合計	52,817,797	51,821,843	995,954

貸借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

(公社) 大阪労働基準連合会 北大阪労働基準協会支部

(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 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	△ 42,468,914	9,911,351	51,784,857	19,227,294
前払金	19,558	0	0	19,558
流動資産合計	△ 42,449,356	9,911,351	51,784,857	19,246,852
2. 固定資産				
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	964,948	61,500	123,552	1,150,000
建物修繕積立資産	16,755,607	1,224,375	2,448,751	20,428,733
特定資産合計	17,720,555	1,285,875	2,572,303	21,578,733
(3) その他固定資産				
什器備品	9	1	1	11
土地	9,833,604	719,532	1,439,064	11,992,200
建物	0	0	1	1
減価償却累計額	0	0	0	0
その他固定資産合計	9,833,613	719,533	1,439,066	11,992,212
固定資産合計	27,554,168	2,005,408	4,011,369	33,570,945
資 産 合 計	△ 14,895,188	11,916,759	55,796,226	52,817,797
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	0	0	0
前受金	171,496	27,764	30,000	229,260
預り金	0	0	0	0
流動負債合計	171,496	27,764	30,000	229,260
2. 固定負債				
退職給付引当金	964,948	61,500	123,552	1,150,000
固定負債合計	964,948	61,500	123,552	1,150,000
負 債 合 計	1,136,444	89,264	153,552	1,379,260
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	△ 16,031,632	11,827,495	55,642,674	51,438,537
正味財産合計	△ 16,031,632	11,827,495	55,642,674	51,438,537
負債及び正味財産合計	△ 14,895,188	11,916,759	55,796,226	52,817,797

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

(公社)大阪労働基準連合会 北大阪労働基準協会支部

(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			
特定資産運用益	[17,185]	[731]	[16,454]
特定資産受取利息	17,185	731	16,454
支部会員受取会費	[9,039,800]	[9,394,000]	[△ 354,200]
事業収益	[4,388,733]	[4,314,288]	[74,445]
各種講習会収益	1,754,659	1,471,172	283,487
各種資料作成配布収益	2,200	1,954	246
物品販売等収益	2,631,874	2,841,162	△ 209,288
本部交付金収益	[157,897]	[135,577]	[22,320]
雑収益	[195,681]	[267,534]	[△ 71,853]
受取利息	39,681	10,534	29,147
雑収益	156,000	257,000	△ 101,000
経常収益計	13,799,296	14,112,130	△ 312,834
(2) 経常費用			
事業費	[10,686,942]	[10,846,811]	[△ 159,869]
給料手当	6,177,783	5,965,019	212,764
退職給付費用	154,000	132,000	22,000
福利厚生費	396,337	280,371	115,966
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	3,200	△ 3,200
通信運搬費	722,973	749,488	△ 26,515
減価償却費	14,116	803,615	△ 789,499
消耗什器備品費	87,120	21,669	65,451
消耗品費	73,455	94,073	△ 20,618
修繕費	0	0	0
印刷製本費	179,080	0	179,080
販売用物品購入費	854,450	973,849	△ 119,399
光熱水料費	241,226	265,421	△ 24,195
賃借料	826,288	725,649	100,639
保険料	0	0	0
諸謝金	618,801	568,590	50,211
租税公課	2,834	21,150	△ 18,316
支払負担金	0	0	0
支部交付金	0	0	0
委託費	269,592	174,017	95,575
雑費	68,887	68,700	187
管理費	[1,997,241]	[2,234,931]	[△ 237,690]
給料手当	842,426	813,412	29,014
退職給付費用	21,000	18,000	3,000
福利厚生費	54,046	38,233	15,813
会議費	402,760	465,859	△ 63,099
旅費交通費	0	6,260	△ 6,260
通信運搬費	87,531	80,104	7,427
減価償却費	1,929	109,584	△ 107,655
消耗什器備品費	11,880	2,955	8,925
消耗品費	19,958	28,949	△ 8,991
印刷製本費	24,420	0	24,420
光熱水料費	32,895	36,194	△ 3,299
賃借料	94,446	79,286	15,160
保険料	108,080	108,080	0
諸会費	52,000	199,900	△ 147,900
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
委託費	36,763	115,029	△ 78,266
雑費	207,107	133,086	74,021

経常費用計	12,684,183	13,081,742	△ 397,559
当期経常増減額	1,115,113	1,030,388	84,725
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			
固定資産除却損	[0]	[0]	[0]
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,115,113	1,030,388	84,725
法人税、住民税及び事業税	[50,000]	[54,700]	[△ 4,700]
当期一般正味財産増減額	1,065,113	975,688	89,425
一般正味財産期首残高	50,373,424	49,397,736	975,688
一般正味財産期末残高	51,438,537	50,373,424	1,065,113
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	51,438,537	50,373,424	1,065,113

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

(公社)大阪労働基準連合会 北大阪労働基準協会支部

(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				
特定資産運用益	〔 17,185 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 17,185 〕
特定資産受取利息	17,185	0	0	17,185
支部会員会費	〔 1,807,960 〕	〔 0 〕	〔 7,231,840 〕	〔 9,039,800 〕
事業収益	〔 1,738,819 〕	〔 2,649,914 〕	〔 0 〕	〔 4,388,733 〕
各種講習会収益	1,736,619	18,040	0	1,754,659
各種資料作成配布収益	2,200	0	0	2,200
物品販売等収益	0	2,631,874	0	2,631,874
本部交付金収益	〔 157,897 〕	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 157,897 〕
雑収益	〔 131,000 〕	〔 0 〕	〔 64,681 〕	〔 195,681 〕
受取利息	0	0	39,681	39,681
雑収益	131,000	0	25,000	156,000
経常収益計	3,852,861	2,649,914	7,296,521	13,799,296
(2) 経常費用				
事業費	〔 9,250,815 〕	〔 1,436,127 〕		〔 10,686,942 〕
給料手当	5,756,571	421,212		6,177,783
退職給付費用	143,500	10,500		154,000
福利厚生費	369,314	27,023		396,337
会議費	0	0		0
旅費交通費	0	0		0
通信運搬費	712,830	10,143		722,973
減価償却費	13,154	962		14,116
消耗什器備品費	81,180	5,940		87,120
消耗品費	69,103	4,352		73,455
修繕費	0	0		0
印刷製本費	166,870	12,210		179,080
販売用物品購入費	0	854,450		854,450
光熱水料費	224,779	16,447		241,226
賃借料	784,065	42,223		826,288
保険料	0	0		0
諸謝金	611,426	7,375		618,801
租税公課	2,641	193		2,834
支払負担金	0	0		0
委託費	251,211	18,381		269,592
雑費	64,171	4,716		68,887
管理費			〔 1,997,241 〕	〔 1,997,241 〕
給料手当			842,426	842,426
退職給付費用			21,000	21,000
福利厚生費			54,046	54,046
会議費			402,760	402,760
旅費交通費			0	0
通信運搬費			87,531	87,531
減価償却費			1,929	1,929
消耗什器備品費			11,880	11,880
消耗品費			19,958	19,958
修繕費			0	0
印刷製本費			24,420	24,420
光熱水料費			32,895	32,895

賃借料			94,446	94,446
保険料			108,080	108,080
諸会費			52,000	52,000
諸謝金			0	0
租税公課			0	0
委託費			36,763	36,763
雑費			207,107	207,107
経常費用計	9,250,815	1,436,127	1,997,241	12,684,183
当期経常増減額	△ 5,397,954	1,213,787	5,299,280	1,115,113
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				0
固定資産除却損	[0]	[0]	[0]	[0]
什器備品除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,397,954	1,213,787	5,299,280	1,115,113
法人税、住民税及び事業税	0	50,000	0	50,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,397,954	1,163,787	5,299,280	1,065,113
一般正味財産期首残高	△ 10,633,678	10,663,708	50,343,394	50,373,424
一般正味財産期末残高	△ 16,031,632	11,827,495	55,642,674	51,438,537
II 指定正味財産増減の部				0
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	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 16,031,632	11,827,495	55,642,674	51,438,537

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	手元保管	運転資金として	6,899
	預金	普通預金		
		郵便貯金センター		13,236
		郵貯65393241		0
		郵貯47692101		0
		三井住友銀行守口支店		6,237,487
		三井住友銀行枚方支店		1,763,684
		三井住友銀行枚方支店(預り金)		8,722,432
		三菱UFJ銀行守口支店		601,547
		枚方信用金庫420781		0
		枚方信用金庫501288		1,689,355
		りそな銀行枚方支店		192,654
		前払金		19,558
流動資産合計				19,246,852
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	郵便貯金47692101	退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	1,150,000
	建物修繕積立資産	定期預金	建物修繕費用の財源として管理している。	
		枚方信用金庫本店		10,000,000
		京都信用金庫枚方支店		1,015,736
		三菱UFJ銀行守口支店		4,044,462
		三菱UFJ銀行枚方支店		1,013,483
		関西みらい銀行枚方中央支店		3,037,420
		みずほ銀行枚方支店		1,317,632
その他固定資産	土地	82.50㎡ 枚方市東田宮1-6-4		11,992,200
	建物	173.72㎡(軽量鉄骨3階建・付帯設備) 枚方市東田宮1-6-4		1
	什器備品	エアコン、応接セット、会議用テーブル 会議用椅子、収納庫、騒音計、液晶プロジェクター 印刷機、カラーカードプリンター デスクトップパソコン2台	共有財産であり、公益目的事業の用に82%、収益事業・管理目的に18%を使用	11
固定資産合計				33,570,945
資産合計				52,817,797
(流動負債)				
	前受金	令和8年度実施講習申込者 令和8年度実施講習申込者 令和8年度支部会員	令和8年度講習会受講料 令和8年度講習会テキスト代 令和8年度支部会費	171,496 27,764 30,000
	預り金	職員給与控除分	職員の給与に対する社会保険料・雇用保険料	0
流動負債合計				229,260
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員分	職員の退職給付金の引当金	1,150,000
固定負債合計				1,150,000
負債合計				1,379,260
正味財産				51,438,537

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・器具備品：間接法、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：期末退職金の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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. 特定資産の増減額及びその残高

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
退職給付引当資産	975,000	175,000		1,150,000
建物修繕積立資産	20,411,548	17,185		20,428,733
合計	21,386,548	192,185		21,578,733

4. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	1,150,000			(1,150,000)
建物修繕積立資産	20,428,733		(20,428,733)	
合計	21,578,733		(20,428,733)	(1,150,000)

5. 担保に供している資産
該当なし

6. 保証債務
該当なし

7. 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	
職員退職給付引当金	975,000	175,000			1,150,000