

貸借対照表

(平成29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	224,491	164,312	60,179
普通預金	28,641,476	14,138,639	14,502,837
未収金	32,885,842	29,161,772	3,724,070
貸倒引当金	<u>△ 220,929</u>	<u>△ 195,967</u>	△ 24,962
	32,664,913	28,965,805	3,699,108
流動資産合計	61,530,880	43,268,756	18,262,124
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	16,905,000	16,905,000	0
減価償却累計額	<u>△ 5,151,801</u>	<u>△ 4,255,836</u>	△ 895,965
	11,753,199	12,649,164	△ 895,965
減価償却引当資産	18,771,079	17,495,498	1,275,581
財政運営資金積立資産	20,000,000	20,000,000	0
退職給付引当資産	11,018,157	11,295,664	△ 277,507
特定資産合計	61,542,435	61,440,326	102,109
(2) その他の固定資産			
建物	1,915,388	1,915,388	0
建物減価償却累計額	<u>△ 1,915,386</u>	<u>△ 1,915,386</u>	0
	2	2	0
車両運搬具	1,591,910	1,591,910	0
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 1,591,908</u>	<u>△ 1,591,908</u>	0
	2	2	0
什器備品	11,068,753	10,874,353	194,400
什器備品減価償却累計額	<u>△ 10,111,984</u>	<u>△ 9,732,368</u>	△ 379,616
	956,769	1,141,985	△ 185,216
預託金	8,600	8,600	0
電話加入権	233,900	233,900	0
その他の固定資産合計	1,199,273	1,384,489	△ 185,216
固定資産合計	62,741,708	62,824,815	△ 83,107
資産合計	124,272,588	106,093,571	18,179,017
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,028,708	32,995,000	1,033,708
前受金	14,485,270	0	14,485,270
預り金	1,744,848	815,407	929,441
流動負債合計	50,258,826	33,810,407	16,448,419
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,018,157	11,295,664	△ 277,507
固定負債合計	11,018,157	11,295,664	△ 277,507
負債合計	61,276,983	45,106,071	16,170,912
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	3,449,135	3,712,068	△ 262,933
(うち特定資産への充当額)	(3,449,135)	(3,712,068)	(△ 262,933)
2. 一般正味財産	59,546,470	57,275,432	2,271,038
(うち特定資産への充当額)	(47,075,143)	(46,432,594)	(642,549)
正味財産合計	62,995,605	60,987,500	2,008,105
負債及び正味財産合計	124,272,588	106,093,571	18,179,017

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

(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			
受取会費	1,307,000	1,307,000	0
正会員受取会費	1,306,000	1,306,000	0
特別会員受取会費	1,000	1,000	0
受託事業収益	419,302,455	410,280,749	9,021,706
受取配分金	368,161,993	360,846,799	7,315,194
受取材料費等	14,416,532	9,718,393	4,698,139
受取事務費	36,723,930	39,715,557	△ 2,991,627
受取補助金等	42,196,933	41,173,933	1,023,000
受取連合交付金	7,138,000	7,440,000	△ 302,000
受取市補助金等	34,296,000	32,971,000	1,325,000
地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	500,000	0
指定正味財産から振替	262,933	262,933	0
雑収益	56,906	76,602	△ 19,696
受取利息	151	3,547	△ 3,396
雑収益	56,755	73,055	△ 16,300
経常収益計	462,863,294	452,838,284	10,025,010
(2) 経常費用			
事業費	454,499,624	445,291,381	9,208,243
支払配分金	368,161,993	360,846,799	7,315,194
支払材料費等	9,033,291	8,091,526	941,765
職員基本給	20,148,000	18,032,736	2,115,264
職員諸手当	4,474,955	4,579,573	△ 104,618
職員特別手当	7,474,690	6,634,621	840,069
臨時雇賃金	8,458,588	8,919,899	△ 461,311
法定福利費	6,683,375	6,473,465	209,910
福利厚生費	56,735	75,116	△ 18,381
退職給付費用	986,694	738,294	248,400
会議費	195,181	203,227	△ 8,046
旅費交通費	1,476,780	1,401,410	75,370
通信運搬費	1,165,979	1,224,783	△ 58,804
減価償却費	1,084,244	1,543,148	△ 458,904
消耗什器備品費	636,009	125,144	510,865
消耗品費	3,190,840	3,306,291	△ 115,451
修繕費	638,038	1,100,989	△ 462,951
印刷製本費	209,499	384,482	△ 174,983
燃料費	1,041,360	1,056,864	△ 15,504
光熱水料費	1,868,264	2,049,369	△ 181,105
賃借料	3,844,808	3,779,343	65,465
手数料	175,780	172,871	2,909
保険料	4,191,359	4,110,191	81,168
諸謝金	170,960	197,960	△ 27,000
租税公課	1,444,205	1,210,850	233,355
支払負担金	670,572	713,061	△ 42,489
委託費	6,883,431	8,063,596	△ 1,180,165
自転車登録証代金	102,710	128,052	△ 25,342
貸倒引当金繰入額	24,962	122,359	△ 97,397
雑費	6,322	5,362	960

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	6,092,632	5,891,835	200,797
職員基本給	1,752,000	1,568,064	183,936
職員諸手当	389,125	398,226	△ 9,101
職員特別手当	649,974	576,924	73,050
臨時雇賃金	332,092	354,906	△ 22,814
法定福利費	581,873	563,176	18,697
福利厚生費	4,933	6,532	△ 1,599
退職給付費用	85,799	64,199	21,600
旅費交通費	540,880	528,750	12,130
通信運搬費	98,445	99,109	△ 664
減価償却費	191,337	272,320	△ 80,983
消耗什器備品費	63,569	0	63,569
消耗品費	236,911	198,482	38,429
印刷製本費	201,843	227,782	△ 25,939
光熱水料費	151,498	162,352	△ 10,854
賃借料	546,051	563,658	△ 17,607
手数料	14,573	16,587	△ 2,014
租税公課	66,745	55,750	10,995
支払負担金	17,880	17,080	800
委託費	165,604	217,938	△ 52,334
雑費	1,500	0	1,500
経常費用計	460,592,256	451,183,216	9,409,040
評価損益等調整前当期経常増減額	2,271,038	1,655,068	615,970
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	2,271,038	1,655,068	615,970
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			
車両運搬具除却損	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	2,271,038	1,655,068	615,970
一般正味財産期首残高	57,275,432	55,620,364	1,655,068
一般正味財産期末残高	59,546,470	57,275,432	2,271,038
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収 益			
収益計	0	0	0
(2) 費 用			
一般正味財産への振替額	262,933	262,933	0
費用計	262,933	262,933	0
当期指定正味財産増減額	△ 262,933	△ 262,933	0
指定正味財産期首残高	3,712,068	3,975,001	△ 262,933
指定正味財産期末残高	3,449,135	3,712,068	△ 262,933
III 正味財産期末残高	62,995,605	60,987,500	2,008,105

正味財産増減計算書 (内訳表)

平成28年4月1日から平成29年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	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			
受取会費	653,500	653,500	1,307,000
正会員受取会費	653,000	653,000	1,306,000
特別会員受取会費	500	500	1,000
受託事業収益	413,890,741	5,411,714	419,302,455
受取配分金	368,161,993	0	368,161,993
受取材料費等	14,416,532	0	14,416,532
受取事務費	31,312,216	5,411,714	36,723,930
受取補助金等	42,196,933	0	42,196,933
受取連合交付金	7,138,000	0	7,138,000
受取市補助金等	34,296,000	0	34,296,000
地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0	500,000
指定正味財産から振替	262,933	0	262,933
雑収益	29,488	27,418	56,906
受取利息	97	54	151
雑収益	29,391	27,364	56,755
経常収益計	456,770,662	6,092,632	462,863,294
(2) 経常費用			
事業費	454,499,624		454,499,624
支払配分金	368,161,993		368,161,993
支払材料費等	9,033,291		9,033,291
職員基本給	20,148,000		20,148,000
職員諸手当	4,474,955		4,474,955
職員特別手当	7,474,690		7,474,690
臨時雇賃金	8,458,588		8,458,588
法定福利費	6,683,375		6,683,375
福利厚生費	56,735		56,735
退職給付費用	986,694		986,694
会議費	195,181		195,181
旅費交通費	1,476,780		1,476,780
通信運搬費	1,165,979		1,165,979
減価償却費	1,084,244		1,084,244
消耗什器備品費	636,009		636,009
消耗品費	3,190,840		3,190,840
修繕費	638,038		638,038
印刷製本費	209,499		209,499
燃料費	1,041,360		1,041,360
光熱水料費	1,868,264		1,868,264
賃借料	3,844,808		3,844,808
手数料	175,780		175,780
保険料	4,191,359		4,191,359
諸謝金	170,960		170,960
租税公課	1,444,205		1,444,205
支払負担金	670,572		670,572
委託費	6,883,431		6,883,431
自転車登録証代金	102,710		102,710
貸倒引当金繰入額	24,962		24,962
雑費	6,322		6,322

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		6,092,632	6,092,632
職員基本給		1,752,000	1,752,000
職員諸手当		389,125	389,125
職員特別手当		649,974	649,974
臨時雇賃金		332,092	332,092
法定福利費		581,873	581,873
福利厚生費		4,933	4,933
退職給付費用		85,799	85,799
旅費交通費		540,880	540,880
通信運搬費		98,445	98,445
減価償却費		191,337	191,337
消耗什器備品費		63,569	63,569
消耗品費		236,911	236,911
印刷製本費		201,843	201,843
光熱水料費		151,498	151,498
賃借料		546,051	546,051
手数料		14,573	14,573
租税公課		66,745	66,745
支払負担金		17,880	17,880
委託費		165,604	165,604
雑費		1,500	1,500
経常費用計	454,499,624	6,092,632	460,592,256
評価損益等調整前当期経常増減額	2,271,038	0	2,271,038
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	2,271,038	0	2,271,038
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			
車両運搬具除却損	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	2,271,038	0	2,271,038
一般正味財産期首残高	53,171,362	4,104,070	57,275,432
一般正味財産期末残高	55,442,400	4,104,070	59,546,470
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収 益			
収益計	0	0	0
(2) 費 用			
一般正味財産への振替額	262,933	0	262,933
費用計	262,933	0	262,933
当期指定正味財産増減額	△ 262,933	0	△ 262,933
指定正味財産期首残高	3,712,068	0	3,712,068
指定正味財産期末残高	3,449,135	0	3,449,135
III 正味財産期末残高	58,891,535	4,104,070	62,995,605

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

建物、車両運搬具および什器備品……定額法による減価償却を実施しております。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金……未収金の貸倒損失に備えるため、期末債権残高に一定率を乗じて算出した金額を計上しております。

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額のうち、中小企業退職金共済掛金を控除した金額を計上しています。

なお、会計基準変更時差異（借方差額2,775,070円）は10年に亘って処理しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっております。

2 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、次のとおりです。

(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
建 物	12,649,164	0	895,965	11,753,199
減 価 償 却 引 当 資 産	17,495,498	1,275,581	0	18,771,079
財政運営資金積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	11,295,664	0	277,507	11,018,157
合 計	61,440,326	1,275,581	1,173,472	61,542,435

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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)
建 物	11,753,199	(3,449,135)	(8,304,064)	—
減 価 償 却 引 当 資 産	18,771,079	—	(18,771,079)	—
財政運営資金積立資産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
退 職 給 付 引 当 資 産	11,018,157	—	—	(11,018,157)
合 計	61,542,435	(3,449,135)	(47,075,143)	(11,018,157)

4 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、次のとおりです。

(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 市補助金	青 梅 市	3,712,068	34,296,000	34,558,933	3,449,135	指定正味財産
連合交付金 (国庫補助金)	(公財)東京 しごと財団	0	7,138,000	7,138,000	0	—
合 計		3,712,068	41,434,000	41,696,933	3,449,135	—

5 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度、中小企業退職金共済制度を併用しております。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	11,018,157 円
②退職給付引当金	11,018,157 円

(3) 退職給付費用に関する事項

①会計基準変更時差異の処理額（費用の減額）	△ 277,507 円
②中小企業退職金共済掛金	1,350,000 円
③退職給付費用	1,072,493 円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上しております。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 10年

6 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す。

内 容	金額（円）
経常収益への振替額	
受取市補助金収益計上による振替額	262,933
合 計	262,933

7 引当金の明細

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	11,295,664	0	0	277,507	11,018,157
貸倒引当金	195,967	220,929	0	195,967	220,929

注) 退職給付引当金の減少額は会計基準変更時差異の処理年数の調整によるものです。

注) 貸倒引当金の減少額は期末洗替処理による減少額です。

附属明細書

特定資産の明細、引当金の明細については財務諸表の注記に記載しているため省略しております。

財 産 目 録

(平成29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	224,491
預 金	普通預金（無利息型） 青梅信用金庫 本店	運転資金として	15,138,135
	普通預金 みずほ銀行 東青梅支店	運転資金として	4,179,531
	普通預金 りそな銀行 東青梅支店	運転資金として	8,763,179
	普通預金 西東京農業協同組合 藤橋支店	運転資金として	560,631
未 収 金	事業収入に対する未収額	受託事業の受託料金分 (267件) 他である	32,664,913
流 動 資 産 合 計			61,530,880
(固定資産)			
特定資産	建 物	1 棟	公益目的事業に使用している
	減 価 償 却 引 当 資 産	普通預金（無利息型） 青梅信用金庫 本店	減価償却累計額見合の 引当資産として管理している
	財政運営資金 積立資産	普通預金（無利息型） 青梅信用金庫 本店	運転資金として管理している
	退 職 給 付 引 当 資 産	普通預金（無利息型） 青梅信用金庫 本店	職員退職給付引当金見合の 引当資産として管理している
特 定 資 産 合 計			61,542,435
その 他 固 定 資 産			
	建 物	2 棟	公益目的事業に使用している
	車 輛 運 搬 具	2 台	公益目的事業と管理運営 の用に供している
	什 器 備 品	4 3 点	公益目的事業と管理運営 の用に供している
	預 託 金	法定リサイクル料 再資源化預託金	公益目的事業と管理運営 の用に供している
	電 話 加 入 権	3 本	公益目的事業と管理運営 の用に供している
固 定 資 産 合 計			1,199,273
資 産 合 計			124,272,588
(流動負債)			
	未 払 金	3月分配分金・材料費等	配分金、事業等の未払い分
	前 受 金	移転補償金	14,485,270
	預 り 金	職員に対するもの	職員より預かっている社会保険料、 源泉所得税（3月分）他
流 動 負 債 合 計			50,258,826
(固定負債)			
	退 職 給 付 引 当 金	職員に対するもの	職員4名に対する退職金の 支給に備えたもの
固 定 負 債 合 計			11,018,157
負 債 合 計			61,276,983
正 味 財 産			62,995,605