

## 貸借対照表

(平成27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	221,726	174,502	47,224
普通預金	16,569,518	13,794,518	2,775,000
未収金	31,520,556	29,995,756	1,524,800
貸倒引当金	<u>△ 211,818</u>	<u>△ 201,571</u>	<u>△ 10,247</u>
	31,308,738	29,794,185	1,514,553
立替金	0	1,034	<u>△ 1,034</u>
流動資産合計	48,099,982	43,764,239	4,335,743
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>△ 3,359,871</u>	<u>△ 2,463,906</u>	<u>△ 895,965</u>
	13,545,129	14,441,094	<u>△ 895,965</u>
減価償却引当資産	15,680,030	14,534,071	1,145,959
財政運営資金積立資産	20,000,000	16,490,000	3,510,000
退職給付引当資産	11,573,171	11,850,678	<u>△ 277,507</u>
特定資産合計	60,798,330	57,315,843	3,482,487
(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>△ 1,877,078</u>	<u>△ 1,838,771</u>	<u>△ 38,307</u>
	38,310	76,617	<u>△ 38,307</u>
車両運搬具	1,591,910	2,235,410	<u>△ 643,500</u>
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 1,560,072</u>	<u>△ 2,145,994</u>	585,922
	31,838	89,416	<u>△ 57,578</u>
什器備品	9,968,353	9,816,829	151,524
什器備品減価償却累計額	<u>△ 8,883,009</u>	<u>△ 8,085,400</u>	<u>△ 797,609</u>
	1,085,344	1,731,429	<u>△ 646,085</u>
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	1,397,992	2,139,962	<u>△ 741,970</u>
固定資産合計	62,196,322	59,455,805	2,740,517
資産合計	110,296,304	103,220,044	7,076,260
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,919,744	36,483,336	436,408
預り金	2,208,024	506,877	1,701,147
流動負債合計	39,127,768	36,990,213	2,137,555
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,573,171	11,850,678	<u>△ 277,507</u>
固定負債合計	11,573,171	11,850,678	<u>△ 277,507</u>
負債合計	50,700,939	48,840,891	1,860,048
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	3,975,001	4,237,934	<u>△ 262,933</u>
(うち特定資産への充当額)	( 3,975,001 )	( 4,237,934 )	( <u>△ 262,933</u> )
2. 一般正味財産	55,620,364	50,141,219	5,479,145
(うち特定資産への充当額)	( 45,250,158 )	( 41,227,231 )	( 4,022,927 )
正味財産合計	59,595,365	54,379,153	5,216,212
負債及び正味財産合計	110,296,304	103,220,044	7,076,260

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	1,331,000	1,345,000	△ 14,000
正会員受取会費	1,330,000	1,344,000	△ 14,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	0
受託事業収益	422,072,328	422,450,162	△ 377,834
受取配分金	369,843,782	369,425,264	418,518
受取材料費等	10,548,872	13,033,004	△ 2,484,132
受取事務費	41,679,674	39,991,894	1,687,780
受取補助金等	42,477,837	46,055,933	△ 3,578,096
受取連合交付金	8,880,000	8,700,000	180,000
受取市補助金等	32,834,904	37,093,000	△ 4,258,096
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	262,933	0
雑収益	120,451	112,910	7,541
受取利息	2,568	2,464	104
雑収益	117,883	110,446	7,437
<b>経常収益計</b>	<b>466,001,616</b>	<b>469,964,005</b>	<b>△ 3,962,389</b>
(2) 経常費用			
事業費	452,189,774	463,141,356	△ 10,951,582
支払配分金	369,843,782	369,425,264	418,518
支払材料費等	7,961,664	11,199,126	△ 3,237,462
職員基本給	18,181,776	21,798,735	△ 3,616,959
職員諸手当	5,012,401	5,248,827	△ 236,426
職員特別手当	6,397,640	7,654,829	△ 1,257,189
臨時雇賃金	8,207,844	6,801,513	1,406,331
法定福利費	6,397,543	6,959,480	△ 561,937
福利厚生費	77,988	77,096	892
退職給付費用	738,294	1,041,894	△ 303,600
会議費	219,382	222,083	△ 2,701
旅費交通費	779,860	1,447,293	△ 667,433
通信運搬費	1,198,272	1,214,471	△ 16,199
減価償却費	1,504,631	1,514,228	△ 9,597
消耗什器備品費	418,553	219,389	199,164
消耗品費	2,582,456	2,709,532	△ 127,076
修繕費	1,004,508	1,833,055	△ 828,547
印刷製本費	43,005	319,937	△ 276,932
燃料費	1,372,194	1,314,677	57,517
光熱水料費	2,166,023	4,873,280	△ 2,707,257
賃借料	3,331,225	3,604,687	△ 273,462
手数料	171,706	265,145	△ 93,439
保険料	4,079,069	3,615,710	463,359
諸謝金	200,560	173,800	26,760
租税公課	1,427,708	751,710	675,998
支払負担金	616,630	556,010	60,620
委託費	8,116,319	7,815,976	300,343
自転車登録証代金	128,494	168,440	△ 39,946
貸倒引当金繰入額	10,247	25,976	△ 15,729
雑費	0	289,193	△ 289,193

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	8,313,392	7,059,872	1,253,520
職員基本給	1,581,024	1,886,065	△ 305,041
職員諸手当	435,861	454,138	△ 18,277
職員特別手当	556,317	662,309	△ 105,992
臨時雇賃金	713,726	81,737	631,989
法定福利費	556,308	605,172	△ 48,864
福利厚生費	6,782	6,704	78
退職給付費用	64,199	90,599	△ 26,400
会議費	0	14,346	△ 14,346
旅費交通費	779,860	460,818	319,042
通信運搬費	133,141	108,383	24,758
減価償却費	265,523	267,217	△ 1,694
消耗什器備品費	91,877	13,381	78,496
消耗品費	566,880	162,028	404,852
修繕費	0	5,250	△ 5,250
印刷製本費	571,351	265,988	305,363
光熱水料費	382,239	187,310	194,929
賃借料	731,244	494,814	236,430
手数料	14,931	15,044	△ 113
保険料	0	297,180	△ 297,180
租税公課	75,142	29,290	45,852
支払負担金	53,620	93,940	△ 40,320
委託費	705,767	849,386	△ 143,619
雑費	27,600	8,773	18,827
<b>経常費用計</b>	<b>460,503,166</b>	<b>470,201,228</b>	<b>△ 9,698,062</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	5,498,450	△ 237,223	5,735,673
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	5,498,450	△ 237,223	5,735,673
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	19,305	0	19,305
経常外費用計	19,305	0	19,305
当期経常外増減額	△ 19,305	0	△ 19,305
当期一般正味財産増減額	5,479,145	△ 237,223	5,754,978
一般正味財産期首残高	50,141,219	50,378,442	△ 237,223
一般正味財産期末残高	55,620,364	50,141,219	5,479,145
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収 益			
収益計	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	4,237,934	4,500,867	△ 262,933
指定正味財産期末残高	3,975,001	4,237,934	△ 262,933
III 正味財産期末残高	59,595,365	54,379,153	5,216,212

# 正味財産増減計算書 (内訳表)

平成26年4月1日から平成27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	665,500	665,500	1,331,000
正会員受取会費	665,000	665,000	1,330,000
特別会員受取会費	500	500	1,000
受託事業収益	414,484,661	7,587,667	422,072,328
受取配分金	369,843,782	0	369,843,782
受取材料費等	10,548,872	0	10,548,872
受取事務費	34,092,007	7,587,667	41,679,674
受取補助金等	42,477,837	0	42,477,837
受取連合交付金	8,880,000	0	8,880,000
受取市補助金等	32,834,904	0	32,834,904
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	60,226	60,225	120,451
受取利息	1,284	1,284	2,568
雑収益	58,942	58,941	117,883
<b>経常収益計</b>	457,688,224	8,313,392	466,001,616
(2) 経常費用			
事業費	452,189,774		452,189,774
支払配分金	369,843,782		369,843,782
支払材料費等	7,961,664		7,961,664
職員基本給	18,181,776		18,181,776
職員諸手当	5,012,401		5,012,401
職員特別手当	6,397,640		6,397,640
臨時雇賃金	8,207,844		8,207,844
法定福利費	6,397,543		6,397,543
福利厚生費	77,988		77,988
退職給付費用	738,294		738,294
会議費	219,382		219,382
旅費交通費	779,860		779,860
通信運搬費	1,198,272		1,198,272
減価償却費	1,504,631		1,504,631
消耗什器備品費	418,553		418,553
消耗品費	2,582,456		2,582,456
修繕費	1,004,508		1,004,508
印刷製本費	43,005		43,005
燃料費	1,372,194		1,372,194
光熱水料費	2,166,023		2,166,023
賃借料	3,331,225		3,331,225
手数料	171,706		171,706
保険料	4,079,069		4,079,069
諸謝金	200,560		200,560
租税公課	1,427,708		1,427,708
支払負担金	616,630		616,630
委託費	8,116,319		8,116,319
自転車登録証代金	128,494		128,494
貸倒引当金繰入額	10,247		10,247
雑費	0		0

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		8,313,392	8,313,392
職員基本給		1,581,024	1,581,024
職員諸手当		435,861	435,861
職員特別手当		556,317	556,317
臨時雇賃金		713,726	713,726
法定福利費		556,308	556,308
福利厚生費		6,782	6,782
退職給付費用		64,199	64,199
会議費		0	0
旅費交通費		779,860	779,860
通信運搬費		133,141	133,141
減価償却費		265,523	265,523
消耗什器備品費		91,877	91,877
消耗品費		566,880	566,880
修繕費		0	0
印刷製本費		571,351	571,351
光熱水料費		382,239	382,239
賃借料		731,244	731,244
手数料		14,931	14,931
保険料		0	0
租税公課		75,142	75,142
支払負担金		53,620	53,620
委託費		705,767	705,767
雑費		27,600	27,600
<b>経常費用計</b>	452,189,774	8,313,392	460,503,166
評価損益等調整前当期経常増減額	5,498,450	0	5,498,450
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	5,498,450	0	5,498,450
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	19,305	0	19,305
経常外費用計	19,305	0	19,305
当期経常外増減額	△ 19,305	0	△ 19,305
当期一般正味財産増減額	5,479,145	0	5,479,145
一般正味財産期首残高	46,037,149	4,104,070	50,141,219
一般正味財産期末残高	51,516,294	4,104,070	55,620,364
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	4,237,934	0	4,237,934
指定正味財産期末残高	3,975,001	0	3,975,001
III 正味財産期末残高	55,491,295	4,104,070	59,595,365

## 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	14,441,094	0	895,965	13,545,129
減 価 償 却 引 当 資 産	14,534,071	1,770,154	624,195	15,680,030
財政運営資金積立資産	16,490,000	3,510,000	0	20,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	11,850,678	0	277,507	11,573,171
合 計	57,315,843	5,280,154	1,797,667	60,798,330

### 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	13,545,129	(3,975,001)	(9,570,128)	—
減 価 償 却 引 当 資 産	15,680,030	—	(15,680,030)	—
財政運営資金積立資産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
退 職 給 付 引 当 資 産	11,573,171	—	—	(11,573,171)
合 計	60,798,330	(3,975,001)	(45,250,158)	(11,573,171)

### 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	4,237,934	32,834,904	33,097,837	3,975,001	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	8,880,000	8,880,000	0	—
合 計		4,237,934	41,714,904	41,977,837	3,975,001	—

## 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	11,573,171 円
②退職給付引当金	11,573,171 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	1,080,000 円
③退職給付費用	802,493 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	11,850,678	0	0	277,507	11,573,171
貸倒引当金	201,571	211,818	0	201,571	211,818

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27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	
<b>(流動資産)</b>				
現 金	手元保管	運転資金として	221,726	
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	7,918,549	
	普通預金 みずほ銀行 東青梅支店	運転資金として	2,210,993	
	普通預金 りそな銀行 東青梅支店	運転資金として	5,890,915	
	普通預金 西東京農業協同組合 藤橋支店	運転資金として	549,061	
未 収 金	事業収入に対する未収額	受託事業の受託料金分 (249件) 他である	31,308,738	
立 替 金			0	
<b>流 動 資 産 合 計</b>			<b>48,099,982</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	建 物	1 棟	公益目的事業に使用している	13,545,129
	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	15,680,030
	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	20,000,000
	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	11,573,171
<b>特 定 資 産 合 計</b>			<b>60,798,330</b>	
<b>その 他 固 定 資 産</b>				
	建 物	2 棟	公益目的事業に使用している	38,310
	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	31,838
	什 器 備 品	39点	公益目的事業と管理運営 の用に供している	1,085,344
	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	8,600
	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	233,900
<b>固 定 資 産 合 計</b>			<b>1,397,992</b>	
<b>資 産 合 計</b>			<b>110,296,304</b>	
<b>(流動負債)</b>				
	未 払 金	3月分配分金・材料費等	配分金、事業等の未払い分	36,919,744
	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	2,208,024
<b>流 動 負 債 合 計</b>			<b>39,127,768</b>	
<b>(固定負債)</b>				
	退 職 給 付 引 当 金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の 支給に備えたもの	11,573,171
<b>固 定 負 債 合 計</b>			<b>11,573,171</b>	
<b>負 債 合 計</b>			<b>50,700,939</b>	
<b>正 味 財 産</b>			<b>59,595,365</b>	