

貸借対照表

(平成28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	164,312	221,726	△ 57,414
普通預金	14,138,639	16,569,518	△ 2,430,879
未収金	29,161,772	31,520,556	△ 2,358,784
貸倒引当金	△ 195,967	△ 211,818	15,851
	28,965,805	31,308,738	△ 2,342,933
立替金	0	0	0
流動資産合計	43,268,756	48,099,982	△ 4,831,226
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	△ 4,255,836	△ 3,359,871	△ 895,965
	12,649,164	13,545,129	△ 895,965
減価償却引当資産	17,495,498	15,680,030	1,815,468
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	11,295,664	11,573,171	△ 277,507
特定資産合計	61,440,326	60,798,330	641,996
(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	△ 1,915,386	△ 1,877,078	△ 38,308
	2	38,310	△ 38,308
車両運搬具	1,591,910	1,591,910	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,591,908	△ 1,560,072	△ 31,836
	2	31,838	△ 31,836
什器備品	10,874,353	9,968,353	906,000
什器備品減価償却累計額	△ 9,732,368	△ 8,883,009	△ 849,359
	1,141,985	1,085,344	56,641
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	1,384,489	1,397,992	△ 13,503
固定資産合計	62,824,815	62,196,322	628,493
資産合計	106,093,571	110,296,304	△ 4,202,733
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,995,000	36,919,744	△ 3,924,744
預り金	815,407	2,208,024	△ 1,392,617
仮受金	0	0	0
流動負債合計	33,810,407	39,127,768	△ 5,317,361
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,295,664	11,573,171	△ 277,507
固定負債合計	11,295,664	11,573,171	△ 277,507
負債合計	45,106,071	50,700,939	△ 5,594,868
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	3,712,068	3,975,001	△ 262,933
(うち特定資産への充当額)	(3,712,068)	(3,975,001)	(△ 262,933)
2. 一般正味財産	57,275,432	55,620,364	1,655,068
(うち特定資産への充当額)	(46,432,594)	(45,250,158)	(1,182,436)
正味財産合計	60,987,500	59,595,365	1,392,135
負債及び正味財産合計	106,093,571	110,296,304	△ 4,202,733

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	1,331,000	△ 24,000
正会員受取会費	1,306,000	1,330,000	△ 24,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	0
受託事業収益	410,280,749	422,072,328	△ 11,791,579
受取配分金	360,846,799	369,843,782	△ 8,996,983
受取材料費等	9,718,393	10,548,872	△ 830,479
受取事務費	39,715,557	41,679,674	△ 1,964,117
受取補助金等	41,173,933	42,477,837	△ 1,303,904
受取連合交付金	7,440,000	8,880,000	△ 1,440,000
受取市補助金等	32,971,000	32,834,904	136,096
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	76,602	120,451	△ 43,849
受取利息	3,547	2,568	979
雑収益	73,055	117,883	△ 44,828
経常収益計	452,838,284	466,001,616	△ 13,163,332
(2) 経常費用			
事業費	445,291,381	452,189,774	△ 6,898,393
支払配分金	360,846,799	369,843,782	△ 8,996,983
支払材料費等	8,091,526	7,961,664	129,862
職員基本給	18,032,736	18,181,776	△ 149,040
職員諸手当	4,579,573	5,012,401	△ 432,828
職員特別手当	6,634,621	6,397,640	236,981
臨時雇賃金	8,919,899	8,207,844	712,055
法定福利費	6,473,465	6,397,543	75,922
福利厚生費	75,116	77,988	△ 2,872
退職給付費用	738,294	738,294	0
会議費	203,227	219,382	△ 16,155
旅費交通費	1,401,410	779,860	621,550
通信運搬費	1,224,783	1,198,272	26,511
減価償却費	1,543,148	1,504,631	38,517
消耗什器備品費	125,144	418,553	△ 293,409
消耗品費	3,306,291	2,582,456	723,835
修繕費	1,100,989	1,004,508	96,481
印刷製本費	384,482	43,005	341,477
燃料費	1,056,864	1,372,194	△ 315,330
光熱水料費	2,049,369	2,166,023	△ 116,654
賃借料	3,779,343	3,331,225	448,118
手数料	172,871	171,706	1,165
保険料	4,110,191	4,079,069	31,122
諸謝金	197,960	200,560	△ 2,600
租税公課	1,210,850	1,427,708	△ 216,858
支払負担金	713,061	616,630	96,431
委託費	8,063,596	8,116,319	△ 52,723
自転車登録証代金	128,052	128,494	△ 442
貸倒引当金繰入額	122,359	10,247	112,112
雑費	5,362	0	5,362

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	5,891,835	8,313,392	△ 2,421,557
職員基本給	1,568,064	1,581,024	△ 12,960
職員諸手当	398,226	435,861	△ 37,635
職員特別手当	576,924	556,317	20,607
臨時雇賃金	354,906	713,726	△ 358,820
法定福利費	563,176	556,308	6,868
福利厚生費	6,532	6,782	△ 250
退職給付費用	64,199	64,199	0
会議費	0	0	0
旅費交通費	528,750	779,860	△ 251,110
通信運搬費	99,109	133,141	△ 34,032
減価償却費	272,320	265,523	6,797
消耗什器備品費	0	91,877	△ 91,877
消耗品費	198,482	566,880	△ 368,398
修繕費	0	0	0
印刷製本費	227,782	571,351	△ 343,569
光熱水料費	162,352	382,239	△ 219,887
賃借料	563,658	731,244	△ 167,586
手数料	16,587	14,931	1,656
保険料	0	0	0
租税公課	55,750	75,142	△ 19,392
支払負担金	17,080	53,620	△ 36,540
委託費	217,938	705,767	△ 487,829
雑費	0	27,600	△ 27,600
経常費用計	451,183,216	460,503,166	△ 9,319,950
評価損益等調整前当期経常増減額	1,655,068	5,498,450	△ 3,843,382
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	1,655,068	5,498,450	△ 3,843,382
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	19,305	△ 19,305
経常外費用計	0	19,305	△ 19,305
当期経常外増減額	0	△ 19,305	19,305
当期一般正味財産増減額	1,655,068	5,479,145	△ 3,862,687
一般正味財産期首残高	55,620,364	50,141,219	5,479,145
一般正味財産期末残高	57,275,432	55,620,364	1,655,068
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	3,975,001	4,237,934	△ 262,933
指定正味財産期末残高	3,712,068	3,975,001	△ 262,933
III 正味財産期末残高	60,987,500	59,595,365	1,392,135

正味財産増減計算書 (内訳表)

平成27年4月1日から平成28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	654,500	652,500	1,307,000
正会員受取会費	654,000	652,000	1,306,000
特別会員受取会費	500	500	1,000
受託事業収益	405,074,212	5,206,537	410,280,749
受取配分金	360,846,799	0	360,846,799
受取材料費等	9,718,393	0	9,718,393
受取事務費	34,509,020	5,206,537	39,715,557
受取補助金等	41,173,933	0	41,173,933
受取連合交付金	7,440,000	0	7,440,000
受取市補助金等	32,971,000	0	32,971,000
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	43,804	32,798	76,602
受取利息	1,775	1,772	3,547
雑収益	42,029	31,026	73,055
経常収益計	446,946,449	5,891,835	452,838,284
(2) 経常費用			
事業費	445,291,381		445,291,381
支払配分金	360,846,799		360,846,799
支払材料費等	8,091,526		8,091,526
職員基本給	18,032,736		18,032,736
職員諸手当	4,579,573		4,579,573
職員特別手当	6,634,621		6,634,621
臨時雇賃金	8,919,899		8,919,899
法定福利費	6,473,465		6,473,465
福利厚生費	75,116		75,116
退職給付費用	738,294		738,294
会議費	203,227		203,227
旅費交通費	1,401,410		1,401,410
通信運搬費	1,224,783		1,224,783
減価償却費	1,543,148		1,543,148
消耗什器備品費	125,144		125,144
消耗品費	3,306,291		3,306,291
修繕費	1,100,989		1,100,989
印刷製本費	384,482		384,482
燃料費	1,056,864		1,056,864
光熱水料費	2,049,369		2,049,369
賃借料	3,779,343		3,779,343
手数料	172,871		172,871
保険料	4,110,191		4,110,191
諸謝金	197,960		197,960
租税公課	1,210,850		1,210,850
支払負担金	713,061		713,061
委託費	8,063,596		8,063,596
自転車登録証代金	128,052		128,052
貸倒引当金繰入額	122,359		122,359
雑費	5,362		5,362

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		5,891,835	5,891,835
職員基本給		1,568,064	1,568,064
職員諸手当		398,226	398,226
職員特別手当		576,924	576,924
臨時雇賃金		354,906	354,906
法定福利費		563,176	563,176
福利厚生費		6,532	6,532
退職給付費用		64,199	64,199
会議費		0	0
旅費交通費		528,750	528,750
通信運搬費		99,109	99,109
減価償却費		272,320	272,320
消耗什器備品費		0	0
消耗品費		198,482	198,482
修繕費		0	0
印刷製本費		227,782	227,782
光熱水料費		162,352	162,352
賃借料		563,658	563,658
手数料		16,587	16,587
保険料		0	0
租税公課		55,750	55,750
支払負担金		17,080	17,080
委託費		217,938	217,938
雑費		0	0
経常費用計	445,291,381	5,891,835	451,183,216
評価損益等調整前当期経常増減額	1,655,068	0	1,655,068
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	1,655,068	0	1,655,068
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	1,655,068	0	1,655,068
一般正味財産期首残高	51,516,294	4,104,070	55,620,364
一般正味財産期末残高	53,171,362	4,104,070	57,275,432
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	3,975,001	0	3,975,001
指定正味財産期末残高	3,712,068	0	3,712,068
III 正味財産期末残高	56,883,430	4,104,070	60,987,500

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	13,545,129	0	895,965	12,649,164
減 価 償 却 引 当 資 産	15,680,030	1,815,468	0	17,495,498
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	11,573,171	0	277,507	11,295,664
合 計	60,798,330	1,815,468	1,173,472	61,440,326

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	12,649,164	(3,712,068)	(8,937,096)	—
減 価 償 却 引 当 資 産	17,495,498	—	(17,495,498)	—
財政運営資金積立資産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
退 職 給 付 引 当 資 産	11,295,664	—	—	(11,295,664)
合 計	61,440,326	(3,712,068)	(46,432,594)	(11,295,664)

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	3,975,001	32,971,000	33,233,933	3,712,068	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	7,440,000	7,440,000	0	—
合 計		3,975,001	40,411,000	40,673,933	3,712,068	—

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	11,295,664 円
②退職給付引当金	11,295,664 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	11,573,171	0	0	277,507	11,295,664
貸倒引当金	211,818	195,967	138,210	73,608	195,967

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28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	164,312	
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	3,607,666	
	普通預金 みずほ銀行 東青梅支店	運転資金として	3,464,967	
	普通預金 りそな銀行 東青梅支店	運転資金として	6,109,442	
	普通預金 西東京農業協同組合 藤橋支店	運転資金として	956,564	
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	28,965,805	
立 替 金			0	
流 動 資 産 合 計			43,268,756	
(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	12,649,164
	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	17,495,498
	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	11,295,664
特 定 資 産 合 計			61,440,326	
そ の 他				
固定資産	建 物	2 棟	公益目的事業に使用している	2
	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	2
	什 器 備 品	4 2 点	公益目的事業と管理運営 の用に供している	1,141,985
	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
固 定 資 産 合 計			1,384,489	
資 産 合 計			106,093,571	
(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	32,995,000
	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	815,407
流 動 負 債 合 計			33,810,407	
(固定負債)				
	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	11,295,664
固 定 負 債 合 計			11,295,664	
負 債 合 計			45,106,071	
正 味 財 産			60,987,500	