

貸借対照表

(平成26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	174,502	232,510	△ 58,008
普通預金	13,794,518	10,840,989	2,953,529
未収金	29,995,756	29,464,527	531,229
貸倒引当金	△ 201,571	△ 198,001	△ 3,570
	29,794,185	29,266,526	527,659
立替金	1,034	0	1,034
流動資産合計	43,764,239	40,340,025	3,424,214
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	△ 2,463,906	△ 1,567,941	△ 895,965
	14,441,094	15,337,059	△ 895,965
減価償却引当資産	14,534,071	12,752,626	1,781,445
財政運営資金積立資産	16,490,000	16,490,000	0
退職給付引当資産	11,850,678	15,976,269	△ 4,125,591
特定資産合計	57,315,843	60,555,954	△ 3,240,111
(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	△ 1,838,771	△ 1,800,464	△ 38,307
	76,617	114,924	△ 38,307
車両運搬具	2,235,410	2,235,410	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,145,994	△ 2,101,286	△ 44,708
	89,416	134,124	△ 44,708
什器備品	9,816,829	9,816,829	0
什器備品減価償却累計額	△ 8,085,400	△ 7,282,935	△ 802,465
	1,731,429	2,533,894	△ 802,465
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	2,139,962	3,025,442	△ 885,480
固定資産合計	59,455,805	63,581,396	△ 4,125,591
資産合計	103,220,044	103,921,421	△ 701,377
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,483,336	31,999,560	4,483,776
預り金	506,877	1,066,283	△ 559,406
仮受金	0	0	0
流動負債合計	36,990,213	33,065,843	3,924,370
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,850,678	15,976,269	△ 4,125,591
固定負債合計	11,850,678	15,976,269	△ 4,125,591
負債合計	48,840,891	49,042,112	△ 201,221
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	4,237,934	4,500,867	△ 262,933
(うち特定資産への充当額)	(4,237,934)	(4,500,867)	(△ 262,933)
2. 一般正味財産	50,141,219	50,378,442	△ 237,223
(うち特定資産への充当額)	(41,227,231)	(40,078,818)	(1,148,413)
正味財産合計	54,379,153	54,879,309	△ 500,156
負債及び正味財産合計	103,220,044	103,921,421	△ 701,377

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	1,345,000	1,327,000	18,000
正会員受取会費	1,344,000	1,326,000	18,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	0
受託事業収益	422,450,162	426,168,720	△ 3,718,558
受取配分金	369,425,264	372,119,360	△ 2,694,096
受取材料費等	13,033,004	13,106,497	△ 73,493
受取事務費	39,991,894	40,942,863	△ 950,969
受取補助金等	46,055,933	46,390,933	△ 335,000
受取連合交付金	8,700,000	8,700,000	0
受取市補助金等	37,093,000	37,428,000	△ 335,000
指定正味財産から振替	262,933	262,933	0
雑収益	112,910	177,774	△ 64,864
受取利息	2,464	1,839	625
雑収益	110,446	175,935	△ 65,489
経常収益計	469,964,005	474,064,427	△ 4,100,422
(2) 経常費用			
事業費	463,141,356	468,181,750	△ 5,040,394
支払配分金	369,425,264	372,119,360	△ 2,694,096
支払材料費等	11,199,126	11,316,209	△ 117,083
職員基本給	21,798,735	22,128,319	△ 329,584
職員諸手当	5,248,827	5,742,219	△ 493,392
職員特別手当	7,654,829	7,488,042	166,787
臨時雇賃金	6,801,513	6,370,074	431,439
法定福利費	6,959,480	7,445,462	△ 485,982
福利厚生費	77,096	85,928	△ 8,832
退職給付費用	1,041,894	1,324,800	△ 282,906
会議費	222,083	229,800	△ 7,717
旅費交通費	1,447,293	1,520,990	△ 73,697
通信運搬費	1,214,471	1,238,340	△ 23,869
減価償却費	1,514,228	1,606,342	△ 92,114
消耗什器備品費	219,389	129,480	89,909
消耗品費	2,709,532	2,782,797	△ 73,265
修繕費	2,122,248	1,132,694	989,554
印刷製本費	319,937	457,070	△ 137,133
燃料費	1,314,677	1,197,024	117,653
光熱水料費	4,873,280	5,719,444	△ 846,164
賃借料	3,604,687	3,662,939	△ 58,252
手数料	265,145	226,519	38,626
保険料	3,615,710	3,507,000	108,710
諸謝金	173,800	204,320	△ 30,520
租税公課	751,710	1,086,145	△ 334,435
支払負担金	556,010	589,787	△ 33,777
委託費	7,815,976	8,713,636	△ 897,660
自転車登録証代金	168,440	157,010	11,430
貸倒引当金繰入額	25,976	0	25,976
雑費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	7,059,872	6,805,112	254,760
職員基本給	1,886,065	1,914,581	△ 28,516
職員諸手当	454,138	496,827	△ 42,689
職員特別手当	662,309	647,878	14,431
臨時雇賃金	81,737	330,336	△ 248,599
法定福利費	605,172	647,432	△ 42,260
福利厚生費	6,704	7,472	△ 768
退職給付費用	90,599	115,200	△ 24,601
会議費	14,346	17,326	△ 2,980
旅費交通費	460,818	369,930	90,888
通信運搬費	108,383	112,124	△ 3,741
減価償却費	267,217	283,472	△ 16,255
消耗什器備品費	13,381	0	13,381
消耗品費	162,028	176,411	△ 14,383
修繕費	5,250	69,300	△ 64,050
印刷製本費	265,988	236,052	29,936
光熱水料費	187,310	177,105	10,205
賃借料	494,814	501,612	△ 6,798
手数料	15,044	14,102	942
保険料	297,180	426,751	△ 129,571
租税公課	29,290	43,355	△ 14,065
支払負担金	93,940	17,080	76,860
委託費	849,386	178,512	670,874
雑費	8,773	22,254	△ 13,481
経常費用計	470,201,228	474,986,862	△ 4,785,634
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 237,223	△ 922,435	685,212
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	△ 237,223	△ 922,435	685,212
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 237,223	△ 922,435	685,212
一般正味財産期首残高	50,378,442	51,300,877	△ 922,435
一般正味財産期末残高	50,141,219	50,378,442	△ 237,223
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	4,500,867	4,763,800	△ 262,933
指定正味財産期末残高	4,237,934	4,500,867	△ 262,933
III 正味財産期末残高	54,379,153	54,879,309	△ 500,156

正味財産増減計算書 (内訳表)

平成25年4月1日から平成26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	672,500	672,500	1,345,000
正会員受取会費	672,000	672,000	1,344,000
特別会員受取会費	500	500	1,000
受託事業収益	416,119,245	6,330,917	422,450,162
受取配分金	369,425,264	0	369,425,264
受取材料費等	13,033,004	0	13,033,004
受取事務費	33,660,977	6,330,917	39,991,894
受取補助金等	46,055,933	0	46,055,933
受取連合交付金	8,700,000	0	8,700,000
受取市補助金等	37,093,000	0	37,093,000
指定正味財産から振替	262,933	0	262,933
雑収益	56,455	56,455	112,910
受取利息	1,232	1,232	2,464
雑収益	55,223	55,223	110,446
経常収益計	462,904,133	7,059,872	469,964,005
(2) 経常費用			
事業費	463,141,356		463,141,356
支払配分金	369,425,264		369,425,264
支払材料費等	11,199,126		11,199,126
職員基本給	21,798,735		21,798,735
職員諸手当	5,248,827		5,248,827
職員特別手当	7,654,829		7,654,829
臨時雇賃金	6,801,513		6,801,513
法定福利費	6,959,480		6,959,480
福利厚生費	77,096		77,096
退職給付費用	1,041,894		1,041,894
会議費	222,083		222,083
旅費交通費	1,447,293		1,447,293
通信運搬費	1,214,471		1,214,471
減価償却費	1,514,228		1,514,228
消耗什器備品費	219,389		219,389
消耗品費	2,709,532		2,709,532
修繕費	2,122,248		2,122,248
印刷製本費	319,937		319,937
燃料費	1,314,677		1,314,677
光熱水料費	4,873,280		4,873,280
賃借料	3,604,687		3,604,687
手数料	265,145		265,145
保険料	3,615,710		3,615,710
諸謝金	173,800		173,800
租税公課	751,710		751,710
支払負担金	556,010		556,010
委託費	7,815,976		7,815,976
自転車登録証代金	168,440		168,440
貸倒引当金繰入額	25,976		25,976
雑費	0		0

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		7,059,872	7,059,872
職員基本給		1,886,065	1,886,065
職員諸手当		454,138	454,138
職員特別手当		662,309	662,309
臨時雇賃金		81,737	81,737
法定福利費		605,172	605,172
福利厚生費		6,704	6,704
退職給付費用		90,599	90,599
会議費		14,346	14,346
旅費交通費		460,818	460,818
通信運搬費		108,383	108,383
減価償却費		267,217	267,217
消耗什器備品費		13,381	13,381
消耗品費		162,028	162,028
修繕費		5,250	5,250
印刷製本費		265,988	265,988
光熱水料費		187,310	187,310
賃借料		494,814	494,814
手数料		15,044	15,044
保険料		297,180	297,180
租税公課		29,290	29,290
支払負担金		93,940	93,940
委託費		849,386	849,386
雑費		8,773	8,773
経常費用計	463,141,356	7,059,872	470,201,228
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 237,223	0	△ 237,223
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	△ 237,223	0	△ 237,223
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			
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	△ 237,223	0	△ 237,223
一般正味財産期首残高	50,378,442	0	50,378,442
一般正味財産期末残高	50,141,219	0	50,141,219
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	4,500,867	0	4,500,867
指定正味財産期末残高	4,237,934	0	4,237,934
III 正味財産期末残高	54,379,153	0	54,379,153

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について

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。

リース資産

所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産……リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法により償却しております。

(2) 引当金の計上基準について

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、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

(3) 消費税の取扱について

消費税は、税込み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

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建 物	15,337,059	0	895,965	14,441,094
減 価 償 却 引 当 資 産	12,752,626	1,781,445	0	14,534,071
財政運営資金積立資産	16,490,000	0	0	16,490,000
退 職 給 付 引 当 資 産	15,976,269	0	4,125,591	11,850,678
合 計	60,555,954	1,781,445	5,021,556	57,315,843

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(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	14,441,094	(4,237,934)	(10,203,160)	—
減 価 償 却 引 当 資 産	14,534,071	—	(14,534,071)	—
財政運営資金積立資産	16,490,000	—	(16,490,000)	—
退 職 給 付 引 当 資 産	11,850,678	—	—	(11,850,678)
合 計	57,315,843	(4,237,934)	(41,227,231)	(15,976,269)

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、次のとおりであります。 (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	4,500,867	37,093,000	37,355,933	4,237,934	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	8,700,000	8,700,000	0	—
合計		4,500,867	45,793,000	46,055,933	4,237,934	—

5 リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

経理等システムに関する機器等であります。

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規定にもとづく退職一時金制度を採用しております。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務 11,850,678 円

②退職給付引当金 11,850,678 円

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用に計上した額は以下のとおりであります。

① △ 277,507 円

②中小企業退職金共済掛金 1,410,000 円

③退職給付費用 1,132,493 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。

7 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

付属明細書

特定資産の明細及び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

財 産 目 録

(平成26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	174,502	
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	8,413,297	
	普通預金 みずほ銀行 東青梅支店	運転資金として	1,388,796	
	普通預金 りそな銀行 東青梅支店	運転資金として	3,687,679	
	普通預金 西東京農業協同組合 藤橋支店	運転資金として	304,746	
未 収 金	事業収入に対する未収額	受託事業の受託料金分 (261件) 他である	29,794,185	
立 替 金			1,034	
流 動 資 産 合 計			43,764,239	
(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	14,441,094
	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	14,534,071
	財政運営資産 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	16,490,000
	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	11,850,678
特 定 資 産 合 計			57,315,843	
その他				
固定資産	建 物	2 棟	公益目的事業に使用している	76,617
	車 輛 運 搬 具	3 台	公益目的事業と管理運営 の用に供している	89,416
	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	1,731,429
	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			2,139,962	
資 産 合 計			103,220,044	
(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	36,483,336
	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	506,877
流 動 負 債 合 計			36,990,213	
(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	11,850,678
固 定 負 債 合 計			11,850,678	
負 債 合 計			48,840,891	
正 味 財 産			54,379,153	