

(1) 貸借対照表
平成25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	375,000	345,000	30,000
普通預金	64,642,853	65,445,796	△ 802,943
郵便振替口座	51,174	9,500	41,674
未収会費	0	0	0
未収金	68,433,656	67,887,703	545,953
貸倒引当金	△ 459,642	△ 472,164	12,522
	67,974,014	67,415,539	558,475
前払金	147,000	197,000	△ 50,000
立替金	317,339	292,741	24,598
流動資産合計	133,507,380	133,705,576	△ 198,196
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	23,743,432	23,743,432	0
減価償却引当資産	17,161,551	16,134,571	1,026,980
財政運営資金積立資産	25,000,000	25,000,000	0
固定資産取得積立資産	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	67,904,983	66,878,003	1,026,980
(2) その他固定資産			
車両運搬具	9,085,180	9,085,180	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 7,197,223	△ 6,607,954	△ 589,269
	1,887,957	2,477,226	△ 589,269
什器備品	10,715,638	10,715,638	0
什器備品減価償却累計額	△ 9,964,328	△ 9,526,617	△ 437,711
	751,310	1,189,021	△ 437,711
敷金	360,000	360,000	0
電話加入権	371,200	371,200	0
預託金	29,410	29,410	0
その他固定資産合計	3,399,877	4,426,857	△ 1,026,980
固定資産合計	71,304,860	71,304,860	0
資産合計	204,812,240	205,010,436	△ 198,196
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	68,875,040	63,553,108	5,321,932
前受金	154,500	179,500	△ 25,000
預り金	1,450,831	1,126,047	324,784
流動負債合計	70,480,371	64,858,655	5,621,716
2 固定負債			
退職給付引当金	23,743,432	23,743,432	0
固定負債合計	23,743,432	23,743,432	0
負債合計	94,223,803	88,602,087	5,621,716
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	110,588,437	116,408,349	△ 5,819,912
(うち特定資産への充当額)	(44,161,551)	(43,134,571)	(1,026,980)
正味財産合計	110,588,437	116,408,349	△ 5,819,912
負債及び正味財産合計	204,812,240	205,010,436	△ 198,196

(2) 平成24年度正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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			
受託事業収益	779,010,474	808,686,833	△ 29,676,359
受取配分金	690,439,816	712,602,800	△ 22,162,984
受取材料費等	35,603,056	40,750,062	△ 5,147,006
受取事務費	52,967,602	55,333,971	△ 2,366,369
受取会費	2,058,000	2,085,000	△ 27,000
正会員受取会費	2,058,000	2,085,000	△ 27,000
受取補助金等	68,835,000	69,051,000	△ 216,000
受取連合交付金	8,700,000	8,700,000	0
受取市補助金	60,135,000	60,351,000	△ 216,000
受取安全就業対策事業助成金等	0	0	0
特定資産運用益	3,760	4,988	△ 1,228
特定資産受取利息	3,760	4,988	△ 1,228
雑収益	108,379	165,431	△ 57,052
受取利息	0	0	0
雑収益	108,379	165,431	△ 57,052
経常 収益計	850,015,613	879,993,252	△ 29,977,639
(2) 経常費用			
事業費	833,881,560	845,565,091	△ 11,683,531
支払配分金	690,439,816	712,602,800	△ 22,162,984
支払材料費等	33,822,138	36,465,308	△ 2,643,170
給料手当	42,129,672	37,811,430	4,318,242
法定福利費	9,163,008	7,949,685	1,213,323
退職給付費用	1,747,200	1,969,035	△ 221,835
臨時雇賃金	12,881,409	12,697,286	184,123
光熱水料費	1,152,491	1,122,616	29,875
会議費	406,245	495,256	△ 89,011
旅費交通費	2,830,496	2,668,084	162,412
通信運搬費	1,975,173	1,930,751	44,422
消耗什器備品費	149,890	2,800	147,090
消耗品費	1,709,831	1,481,912	227,919
車両運搬具減価償却費	481,369	552,375	△ 71,006
什器備品減価償却費	393,153	373,869	19,284
修繕費	6,669,303	315,845	6,353,458
印刷製本費	3,534,393	2,885,272	649,121

科 目	当年度	前年度	増減
燃料費	441,400	283,576	157,824
保険料	5,406,317	5,178,561	227,756
諸謝金	155,411	72,511	82,900
租税公課	1,643,660	2,157,764	△ 514,104
組織活動助成費	170,058	169,422	636
貸倒引当金繰入金	56,598	472,164	△ 415,566
賃借料	14,162,447	12,995,698	1,166,749
手数料	491,807	555,477	△ 63,670
委託費	1,539,989	1,963,279	△ 423,290
雑 費	45,000	185,115	△ 140,115
支払負担金	283,286	207,200	76,086
管理費	21,953,965	26,709,308	△ 4,755,343
給料手当	10,532,420	14,704,446	△ 4,172,026
法定福利費	1,825,656	2,520,715	△ 695,059
退職給付費用	436,800	765,736	△ 328,936
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	74,192	100,887	△ 26,695
会議費	205,526	169,760	35,766
旅費交通費	3,269,824	3,269,846	△ 22
通信運搬費	489,132	619,846	△ 130,714
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,235,283	384,356	850,927
車両運搬具減価償却費	107,900	85,071	22,829
什器備品減価償却費	44,558	44,558	0
修繕費	104,071	58,385	45,686
印刷製本費	964,193	666,359	297,834
燃料費	83,600	87,724	△ 4,124
光熱水料費	0	0	0
賃借料	979,276	1,419,749	△ 440,473
保険料	424,870	374,939	49,931
手数料	55,285	139,995	△ 84,710
委託費	763,339	963,520	△ 200,181
諸謝金	0	0	0
租税公課	19,840	40,036	△ 20,196
支払負担金	278,300	243,800	34,500
雑 費	59,900	49,580	10,320
経常費用計	855,835,525	872,274,399	△ 16,438,874
当期経常増減額	△ 5,819,912	7,718,853	△ 13,538,765
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増減
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	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	△ 5,819,912	7,718,853	△ 13,538,765
一般正味財産 期首残高	116,408,349	108,689,496	7,718,853
一般正味財産 期末残高	110,588,437	116,408,349	△ 5,819,912
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産 期首残高	0	0	
指定正味財産 期末残高	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	
III 正味財産 期末残高	110,588,437	116,408,349	△ 5,819,912

平成24年度正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公1		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	772,430,835	6,579,639	779,010,474
受取配分金	690,439,816		690,439,816
受取材料費等	35,603,056		35,603,056
受取事務費	46,387,963	6,579,639	52,967,602
受取会費	0	2,058,000	2,058,000
正会員受取会費	0	2,058,000	2,058,000
受取補助金等	55,528,124	13,306,876	68,835,000
受取連合交付金	8,700,000	0	8,700,000
受取市補助金	46,828,124	13,306,876	60,135,000
受取安全就業対策事業助成金等	0		0
特定資産運用益	3,235	525	3,760
特定資産受取利息	3,235	525	3,760
雑収益	99,454	8,925	108,379
受取利息	0	0	0
雑収益	99,454	8,925	108,379
経常 収益計	828,061,648	21,953,965	850,015,613
(2) 経常費用			
事業費	833,881,560		833,881,560
支払配分金	690,439,816		690,439,816
支払材料費等	33,822,138		33,822,138
給料手当	42,129,672		42,129,672
法定福利費	9,163,008		9,163,008
退職給付費用	1,747,200		1,747,200
臨時雇賃金	12,881,409		12,881,409
光熱水料費	1,152,491		1,152,491
会議費	406,245		406,245
旅費交通費	2,830,496		2,830,496
通信運搬費	1,975,173		1,975,173
消耗什器備品費	149,890		149,890
消耗品費	1,709,831		1,709,831
車両運搬具減価償却費	481,369		481,369
什器備品減価償却費	393,153		393,153
修繕費	6,669,303		6,669,303
印刷製本費	3,534,393		3,534,393

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公1		
燃料費	441,400		441,400
保険料	5,406,317		5,406,317
諸謝金	155,411		155,411
租税公課	1,643,660		1,643,660
組織活動助成費	170,058		170,058
貸倒引当金繰入金	56,598		56,598
賃借料	14,162,447		14,162,447
手数料	491,807		491,807
委託費	1,539,989		1,539,989
雑 費	45,000		45,000
支払負担金	283,286		283,286
管理費		21,953,965	21,953,965
給料手当		10,532,420	10,532,420
法定福利費		1,825,656	1,825,656
退職給付費用		436,800	436,800
臨時雇賃金			0
福利厚生費		74,192	74,192
会議費		205,526	205,526
旅費交通費		3,269,824	3,269,824
通信運搬費		489,132	489,132
消耗什器備品費		0	0
消耗品費		1,235,283	1,235,283
車両運搬具減価償却費		107,900	107,900
什器備品減価償却費		44,558	44,558
修繕費		104,071	104,071
印刷製本費		964,193	964,193
燃料費		83,600	83,600
光熱水料費		0	0
賃借料		979,276	979,276
保険料		424,870	424,870
手数料		55,285	55,285
委託費		763,339	763,339
諸謝金		0	0
租税公課		19,840	19,840
支払負担金		278,300	278,300
雑 費		59,900	59,900
経常費用計	833,881,560	21,953,965	855,835,525
当期経常増減額	△ 5,819,912	0	△ 5,819,912
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公1		
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	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	△ 5,819,912	0	△ 5,819,912
一般正味財産 期首残高	77,902,041	38,506,308	116,408,349
一般正味財産 期末残高	72,082,129	38,506,308	110,588,437
II 指定正味財産増減の部			
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
当期指定正味財産増減額	0	0	0
III 正味財産 期末残高	72,082,129	38,506,308	110,588,437

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

車両運搬具及び什器備品…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

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いる。
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いる。

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いる。

(3) 消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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	23,743,432	0	0	23,743,432
減価償却引当資産	16,134,571	1,026,980	0	17,161,551
固定資産取得積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
財政運営資金積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000
合 計	66,878,003	1,026,980	0	67,904,983

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	23,743,432	—	—	(23,743,432)
減価償却引当資産	17,161,551	—	(17,161,551)	—
固定資産取得積立資産	2,000,000	—	(2,000,000)	—
財政運営資金積立資産	25,000,000	—	(25,000,000)	—
合 計	67,904,983	—	(44,161,551)	(23,743,432)

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る

(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						
連合交付金(国庫補助金)	(財)東京しごと財団	0	8,700,000	8,700,000	0	—
市補助金	府中市	0	60,135,000	60,135,000	0	—
合 計		0	68,835,000	68,835,000	0	—

5 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基づく退職一時金制度を採用している。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	23,743,432 円
②退職給付引当金	23,743,432 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る。

①退職給付引当金繰入額	0 円
②中小企業退職金共済掛金	2,184,000 円
③退職給付費用	2,184,000 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いる。

6 貸倒引当金に関する事項

年度末の事業収入に係る未収金残高に対し、法定繰入率6/1000と中小法人の特例112/100を乗じて当期貸倒引当金を設定している。

年度末の事業収入に係る未収金残高	68,399,156
A 当期貸倒引当金	459,642
B 前期貸倒引当金残高	472,164
C 当期貸倒処理1件	69,120
D 差引 (B - C)	403,044
当期貸倒引当金繰入額 (A - D)	56,598

附属明細書

1 特定資産の明細

財務諸表の注記2・3に記載している。

2 引当金の明細

財務諸表の注記6に記載している。

(4) 財 産 目 録

平成25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	375,000
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行府中支店 八千代銀行府中支店 郵便振替口座 ゆうちょ銀行東京事務センター	運転資金として 運転資金として	56,615,476 8,027,377 51,174
	未収金 貸倒引当金	事業収入未収分790件、ほか1件 未収金に対するもの	受託事業料ほか 債権の貸倒れによる損失に備えるため	68,433,656 △ 459,642
	前払金	文化振興財団	第3回ふれあい作品展会場賃料	147,000
	立替金	パソコン教室テキスト代ほか2件	事業実施に要する費用	317,339
流動資産合計				133,507,380
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 八千代銀行府中支店 郵便貯金 ゆうちょ銀行武蔵府中郵便局	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 19,743,432
		減価償却引当資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行府中支店 定期預金 八千代銀行府中支店 郵便貯金 ゆうちょ銀行武蔵府中郵便局	減価償却累計額見合の引当資産として管理 している 3,963,624 4,659,094 8,538,833
		固定資産取得積立資産	定期預金 八千代銀行府中支店	固定資産の取得のための積立資産として 管理している
		財政運営資金積立資産	郵便貯金 ゆうちょ銀行武蔵府中郵便局	管理運営資金として保有している
	その他固定資産	車両運搬具	商用車2台・乗用車3台	公益目的事業と管理運営の用に供している
		什器備品	草刈機・トラクター等 移動棚・キャビネット等	公益目的事業と管理運営の用に供している
		電話加入権	電話5本	公益目的事業と管理運営の用に供している
		預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業と管理運営の用に供している
		敷金	アテナショップ「ゆうゆう」	公益目的事業の用に供している
固定資産合計				71,304,860
資産合計				204,812,240
(流動負債)	未払金	3月分会員配分金1,289名 業者材料費ほか 社会保険料	3月分配分金未払 受託事業材料費未払 社会保険料未払	57,101,008 10,580,988 1,193,044
	預り金	職員に対するものほか	職員から預かっている社会保険料・源泉 所得税、事業収入ほか	1,450,831
	前受金	学習教室授業料		154,500
流動負債合計				70,480,371
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員7名に対する退職金の支給に備えたもの	23,743,432
固定負債合計				23,743,432
負債合計				94,223,803
正味財産合計				110,588,437