

貸借対照表

平成31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	625,000	255,000	370,000
郵便振替口座	26,400	7,200	19,200
普通預金	68,126,102	102,595,472	△ 34,469,370
未収金	71,245,843	70,646,602	599,241
貸倒引当金	△ 469,555	△ 528,749	59,194
	* 70,776,288	70,117,853	658,435
未収会費	0	5,000	△ 5,000
仮払金	0	108,897	△ 108,897
立替金	84,394	0	84,394
前払金	5,454,140	4,377,420	1,076,720
流動資産合計	145,092,324	177,466,842	△ 32,374,518
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,707,501	7,167,515	△ 460,014
減価償却引当資産	10,357,136	7,756,317	2,600,819
財政運営積立資産	25,000,000	25,000,000	0
固定資産取得積立資産	2,000,000	2,000,000	0
特定資産取得積立資産	6,409,770	0	6,409,770
特定資産合計	50,474,407	41,923,832	8,550,575
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	4,172,386	3,499,970	672,416
車輛運搬具減価償却累計額	△ 1,493,706	△ 2,488,214	994,508
	* 2,678,680	1,011,756	1,666,924
什器備品	20,318,286	17,057,575	3,260,711
什器備品減価償却累計額	△ 6,768,374	△ 5,015,527	△ 1,752,847
	* 13,549,912	12,042,048	1,507,864
リース資産	11,929,680	7,439,040	4,490,640
リース資産減価償却累計額	△ 2,035,152	△ 247,968	△ 1,787,184
	* 9,894,528	7,191,072	2,703,456
建物付属設備	552,960	552,960	0
建物付属設備減価償却累計額	△ 59,904	△ 4,608	△ 55,296
	* 493,056	548,352	△ 55,296
電話加入権	371,200	371,200	0
敷金	120,000	480,000	△ 360,000
預託金	17,480	18,560	△ 1,080
その他固定資産合計	27,124,856	21,662,988	5,461,868
固定資産合計	77,599,263	63,586,820	14,012,443
資産合計	222,691,587	241,053,662	△ 18,362,075
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	68,151,324	81,633,929	△ 13,482,605
前受金	95,400	70,000	25,400
預り金	1,765,612	1,989,163	△ 223,551
1年以内返済予定リース債務	2,385,936	1,487,808	898,128
流動負債合計	72,398,272	85,180,900	△ 12,782,628
2. 固定負債			
リース負債	7,756,560	5,951,232	1,805,328
退職給付引当金	6,707,501	7,167,515	△ 460,014
固定負債合計	14,464,061	13,118,747	1,345,314
負債合計	86,862,333	98,299,647	△ 11,437,314
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	135,829,254	142,754,015	△ 6,924,761
(うち特定資産への充当額)	(43,766,906)	(34,756,317)	(9,010,589)
正味財産合計	135,829,254	142,754,015	△ 6,924,761
負債及び正味財産合計	222,691,587	241,053,662	△ 18,362,075

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(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	835,108,495	853,972,188	△ 18,863,693
受取配分金	728,785,502	719,490,185	9,295,317
受取材料費等	35,603,726	51,021,487	△ 15,417,761
受取事務費	70,719,267	83,460,516	△ 12,741,249
労働者派遣事業等受託収益	213,604	337,549	△ 123,945
労働者派遣事業等受託収益	213,604	337,549	△ 123,945
受取会費	2,024,000	1,948,000	76,000
正会員受取会費	2,014,000	1,938,000	76,000
賛助会員受取会費	10,000	10,000	0
受取補助金等	63,095,000	71,872,000	△ 8,777,000
受取連合交付金	12,036,000	11,888,000	148,000
受取(市)補助金	51,059,000	52,638,000	△ 1,579,000
福祉家事援助コーディネーター設置助成金	0	2,900,000	△ 2,900,000
ふれあい会館の移転に伴う補助金	0	4,446,000	△ 4,446,000
貸倒引当金戻入収益	52,394	0	52,394
貸倒引当金戻入金	52,394	0	52,394
特定資産運用益	953	1,061	△ 108
特定資産受取利息	953	1,061	△ 108
雑収益	375,410	409,951	△ 34,541
雑収益	375,410	409,951	△ 34,541
経常収益計	900,869,856	928,540,749	△ 27,670,893
(2) 経常費用			
事業費	882,245,929	879,061,698	3,184,231
支払配分金	728,785,502	719,490,185	9,295,317
支払材料費等	35,517,006	31,633,784	3,883,222
給料手当	38,885,235	43,168,657	△ 4,283,422
臨時雇賃金	10,697,726	13,180,214	△ 2,482,488
法定福利費	9,918,307	10,207,228	△ 288,921
退職給付費用	5,924,614	4,601,080	1,323,534
福利厚生費	319,394	347,535	△ 28,141
会議費	164,500	136,500	28,000
旅費交通費	1,627,737	1,723,456	△ 95,719
通信運搬費	2,351,386	2,452,058	△ 100,672
消耗品費	6,543,275	10,713,472	△ 4,170,197
燃料費	197,508	193,766	3,742
修繕費	579,957	540,433	39,524
印刷製本費	4,096,242	3,625,523	470,719
光熱水料費	280,933	411,074	△ 130,141
賃借料	12,911,973	16,065,266	△ 3,153,293
保険料	5,437,216	5,014,874	422,342
諸謝金	6,375,326	6,410,316	△ 34,990
租税公課	2,922,680	3,603,349	△ 680,669
支払負担金	151,889	101,586	50,303
組織活動助成費	125,000	200,500	△ 75,500
委託費	3,354,306	3,446,371	△ 92,065
車両運搬具減価償却費	284,425	258,320	26,105
什器備品減価償却費	1,923,531	600,417	1,323,114
リース資産減価償却費	1,489,622	198,374	1,291,248
建物付属設備減価償却費	44,237	3,686	40,551
支払手数料	557,000	583,672	△ 26,672
貸倒引当金繰入金	0	61,037	△ 61,037
雑費	779,402	88,965	690,437
管理費	26,005,481	26,934,814	△ 929,333
役員報酬	3,768,000	2,826,000	942,000
給料手当	9,721,307	10,792,183	△ 1,070,876
臨時雇賃金	0	59,220	△ 59,220

科目	当年度	前年度	増減
法定福利費	1,876,570	1,966,813	△ 90,243
退職給付費用	1,481,154	1,150,269	330,885
福利厚生費	37,680	40,242	△ 2,562
会議費	454,829	525,447	△ 70,618
旅費交通費	2,746,432	3,031,529	△ 285,097
通信運搬費	317,121	471,924	△ 154,803
消耗品費	2,053,266	2,357,426	△ 304,160
燃料費	48,810	48,190	620
修繕費	81,542	59,619	21,923
印刷製本費	826,270	859,332	△ 33,062
賃借料	734,685	1,079,603	△ 344,918
保険料	170,092	146,544	23,548
租税公課	14,470	3,701	10,769
支払負担金	226,929	218,593	8,336
委託費	803,914	1,169,305	△ 365,391
支払手数料	104,180	49,013	55,167
車両運搬具減価償却費	6,526	0	6,526
什器備品減価償却費	223,083	25,084	197,999
リース資産減価償却費	297,562	49,594	247,968
建物付属設備減価償却費	11,059	922	10,137
雑費	0	4,261	△ 4,261
経常費用計	908,251,410	905,996,512	2,254,898
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,381,554	22,544,237	△ 29,925,791
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	△ 7,381,554	22,544,237	△ 29,925,791
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	456,795	0	456,795
車両運搬具売却益	456,795	0	456,795
経常外収益計	456,795	0	456,795
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	6	△ 4
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	2	5	△ 3
経常外費用計	2	6	△ 4
当期経常外増減額	456,793	△ 6	456,799
税引き前当期一般正味財産増減額	△ 6,924,761	22,544,231	△ 29,468,992
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,924,761	22,544,231	△ 29,468,992
一般正味財産期首残高	142,754,015	120,209,784	22,544,231
一般正味財産期末残高	135,829,254	142,754,015	△ 6,924,761
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
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
III 正味財産期末残高	135,829,254	142,754,015	△ 6,924,761

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益事業等会計	法人会計	合計
	公益 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	811,127,014	23,981,481	835,108,495
受取配分金	728,785,502	0	728,785,502
受取材料費等	35,603,726	0	35,603,726
受取事務費	46,737,786	23,981,481	70,719,267
労働者派遣事業等受託収益	213,604	0	213,604
労働者派遣事業等受託収益	213,604	0	213,604
受取会費	0	2,024,000	2,024,000
正会員受取会費	0	2,014,000	2,014,000
賛助会員受取会費	0	10,000	10,000
受取補助金等	63,095,000	0	63,095,000
受取連合交付金	12,036,000	0	12,036,000
受取(市)補助金	51,059,000	0	51,059,000
貸倒引当金戻入収益	52,394	0	52,394
貸倒引当金戻入金	52,394	0	52,394
特定資産運用益	953	0	953
特定資産受取利息	953	0	953
雑収益	375,410	0	375,410
雑収益	375,410	0	375,410
経常収益計	874,864,375	26,005,481	900,869,856
(2) 経常費用			
事業費	882,245,929	0	882,245,929
支払配分金	728,785,502	0	728,785,502
支払材料費等	35,517,006	0	35,517,006
給料手当	38,885,235	0	38,885,235
臨時雇賃金	10,697,726	0	10,697,726
法定福利費	9,918,307	0	9,918,307
退職給付費用	5,924,614	0	5,924,614
福利厚生費	319,394	0	319,394
会議費	164,500	0	164,500
旅費交通費	1,627,737	0	1,627,737
通信運搬費	2,351,386	0	2,351,386
消耗品費	6,543,275	0	6,543,275
燃料費	197,508	0	197,508
修繕費	579,957	0	579,957
印刷製本費	4,096,242	0	4,096,242
光熱水料費	280,933	0	280,933
賃借料	12,911,973	0	12,911,973
保険料	5,437,216	0	5,437,216
諸謝金	6,375,326	0	6,375,326
租税公課	2,922,680	0	2,922,680
支払負担金	151,889	0	151,889
組織活動助成費	125,000	0	125,000
委託費	3,354,306	0	3,354,306
車両運搬具減価償却費	284,425	0	284,425
什器備品減価償却費	1,923,531	0	1,923,531
リース資産減価償却費	1,489,622	0	1,489,622
建物付属設備減価償却費	44,237	0	44,237
支払手数料	557,000	0	557,000
雑費	779,402	0	779,402
管理費	0	26,005,481	26,005,481
役員報酬	0	3,768,000	3,768,000
給料手当	0	9,721,307	9,721,307
法定福利費	0	1,876,570	1,876,570
退職給付費用	0	1,481,154	1,481,154
福利厚生費	0	37,680	37,680

科目	公益事業等会計	法人会計	合計
	公益 1		
会議費	0	454,829	454,829
旅費交通費	0	2,746,432	2,746,432
通信運搬費	0	317,121	317,121
消耗品費	0	2,053,266	2,053,266
燃料費	0	48,810	48,810
修繕費	0	81,542	81,542
印刷製本費	0	826,270	826,270
賃借料	0	734,685	734,685
保険料	0	170,092	170,092
租税公課	0	14,470	14,470
支払負担金	0	226,929	226,929
委託費	0	803,914	803,914
支払手数料	0	104,180	104,180
車両運搬具減価償却費	0	6,526	6,526
什器備品減価償却費	0	223,083	223,083
リース資産減価償却費	0	297,562	297,562
建物付属設備減価償却費	0	11,059	11,059
経常費用計	882,245,929	26,005,481	908,251,410
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,381,554	0	△ 7,381,554
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	△ 7,381,554	0	△ 7,381,554
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
引当金戻入額等	0	0	0
固定資産売却益	456,795	0	456,795
車両運搬具売却益	456,795	0	456,795
経常外収益計	456,795	0	456,795
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	456,793	0	456,793
他会計振替額	0	0	0
税引き前当期一般正味財産増減額	△ 6,924,761	0	△ 6,924,761
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,924,761	0	△ 6,924,761
一般正味財産期首残高		0	142,754,015
一般正味財産期末残高		0	135,829,254
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高		0	0
指定正味財産期末残高		0	0
III 正味財産期末残高		0	135,829,254

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) 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る減価償却を実施している。

(3) 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る。
なお、退職給付債務は退職金規程の期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 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	7,167,515	850,500	1,310,514	6,707,501
減価償却引当資産	7,756,317	2,600,819	0	10,357,136
財政運営資金積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000
固定資産取得積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産取得積立資産	0	6,409,770	0	6,409,770
合 計	41,923,832	9,861,089	1,310,514	50,474,407

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	6,707,501	—	—	6,707,501
減価償却引当資産	10,357,136	—	10,357,136	—
財政運営資金積立資産	25,000,000	—	25,000,000	—
固定資産取得積立資産	2,000,000	—	2,000,000	—
特定資産取得積立資産	6,409,770	—	6,409,770	—
合 計	50,474,407	—	43,766,906	6,707,501

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）	（公財）東京しごと財団	0	12,036,000	12,036,000	0	—
市補助金	府中市	0	51,059,000	51,059,000	0	—
合計		0	63,095,000	63,095,000	0	—

5 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度、中小企業退職金共済制度を併用している。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	6,707,501 円
②退職給付引当金	6,707,501 円

(3) 退職給付費用に関する事項

①退職給付引当金繰入額	850,500 円
②中小企業退職金共済掛金	1,974,680 円
③退職金	4,580,588 円
④退職給付費用	7,405,768 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 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	戻入	
退職給付引当金	7,167,515	850,500	1,310,514		6,707,501
貸倒引当金	528,749	0	6,800	52,394	469,555

退職給付引当金の増加額は、退職給付引当資産積立による増加額である。

退職給付引当金の減少額は、退職金支払による減少額である。

貸倒引当金の減少額は、貸倒処理による減少額及び、要計上額超過分の戻入額である。

附属明細書

特定資産及び引当金の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略している。

財 産 目 録
平成31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	625,000
預金	普通預金	三菱UFJ銀行府中支店	運転資金として	49,957,022
		きらぼし銀行府中支店		18,169,080
	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	26,400
		郵便貯金口座 ゆうちょ銀行〇一八支店		
未収金	事業収入未収分826件他		受託事業料	71,144,822
貸倒引当金	労働保険料		平成30年度労働保険料差額	101,021
	未収金に対するもの		債権の貸倒れによる損失に備えるため	△ 469,555
				70,776,288
前払金	文化振興財団他		定時総会会場賃料、団体傷害保険料、消耗品費他	5,454,140
立替金	シルバー保険		保険対象事故賠償分、雇用保険料他	84,394
流動資産合計				145,092,324
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産	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	6,707,501
減価償却引当資産	定期預金	三菱UFJ銀行府中支店	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
	定期預金	きらぼし銀行府中支店		3,148,959
	普通預金	きらぼし銀行府中支店		1,273
	郵便貯金	ゆうちょ銀行〇一八支店		3,243,280
固定資産取得積立資産	定期預金	きらぼし銀行府中支店	固定資産の取得のための積立資産として管理している	2,000,000
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	25,000,000
特定資産取得積立資産	普通預金	きらぼし銀行府中支店	特定資産の取得のための積立資産として管理している	6,409,770
その他固定資産				
車両運搬具	商用車1台・乗用車2台		公益目的事業と管理運営の用に供している	2,678,680
什器備品	草刈機・シュレッダー 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	13,549,912
リース資産	デジタルフルカラー複合機・ダンブカー		公益目的事業と管理運営の用に供している	9,894,528
建物付属設備	事務室ドア			493,056
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	371,200
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	17,480
敷金	ベビーゆうゆう		公益目的事業の用に供している	120,000
固定資産合計				77,599,263
資産合計				222,691,587
(流動負債)				
未払金	3月分会員配分金1,224名 業者材料費他 社会保険料他		3月分配分金未払	58,699,118
			受託事業材料費他未払 社会保険料他未払	8,021,747 1,430,459
預り金	職員に対するもの他		職員から預かっている社会保険料・源泉所得税、事業収入他	1,765,612
前受金	学習教室授業料			95,400
1年以内返済予定リース債務	デジタルフルカラー複合機・ダンブカーリース料			2,385,936
流動負債合計				72,398,272
(固定負債)				
リース負債	デジタルフルカラー複合機・ダンブカーリース料			7,756,560
退職給付引当金	職員に対するもの		職員6名に対する退職金の支給に備えたもの	6,707,501
固定負債合計				14,464,061
負債合計				86,862,333
正味財産合計				135,829,254