

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			
現金預金	9,247,970	14,038,075	△ 4,790,105
未収金	19,844,630	17,513,199	2,331,431
貸倒引当金	△ 133,355	△ 117,688	△ 15,667
	19,711,275	17,395,511	2,315,764
前払金	35,042	34,090	952
立替金	0	0	0
流動資産合計	28,994,287	31,467,676	△ 2,473,389
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,050,464	5,042,055	8,409
財政運営資金積立資産	3,900,000	3,900,000	0
退職給付引当資産	7,162,189	6,579,762	582,427
特定資産合計	16,112,653	15,521,817	590,836
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	5,263,205	5,263,205	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,263,201	△ 5,263,186	△ 15
	4	19	△ 15
什器備品	1,157,115	1,157,115	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,049,880	△ 1,039,383	△ 10,497
	107,235	117,732	△ 10,497
預託金	19,990	19,990	0
電話加入権	227,284	227,284	0
その他固定資産合計	354,513	365,025	△ 10,512
固定資産合計	16,467,166	15,886,842	580,324
資産合計	45,461,453	47,354,518	△ 1,893,065
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,087,302	24,448,195	△ 2,360,893
前受金	8,462	30,415	△ 21,953
預り金	311,910	451,242	△ 139,332
流動負債合計	22,407,674	24,929,852	△ 2,522,178
2. 固定負債			
退職給与引当金	7,162,189	6,579,762	582,427
固定負債合計	7,162,189	6,579,762	582,427
負債合計	29,569,863	31,509,614	△ 1,939,751
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	15,891,590	15,844,904	46,686
	(8,950,464)	(8,942,055)	8,409
正味財産合計	15,891,590	15,844,904	46,686
負債及び正味財産合計	45,461,453	47,354,518	△ 1,893,065

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			
特定資産運用益	3,900	3,565	335
特定資産受取利息	3,900	3,565	335
受取会費	788,000	460,000	328,000
正会員受取会費	788,000	460,000	328,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	153,950,134	151,147,157	2,802,977
受取配分金	144,042,265	141,702,582	2,339,683
受取材料費等	1,509,516	1,797,579	△ 288,063
受取事務費	8,398,353	7,646,996	751,357
受取補助金等	31,087,000	33,247,000	△ 2,160,000
受取連合交付金	5,600,000	7,100,000	△ 1,500,000
受取町補助金	25,487,000	26,147,000	△ 660,000
受取安全就業対策事業助成金	0	0	0
雑収益	32,936	146,715	△ 113,779
受取利息	4,296	4,538	△ 242
雑収益	28,640	142,177	△ 113,537
経常収益計	185,861,970	185,004,437	857,533
(2) 経常費用			
事業費	181,736,531	180,693,407	1,043,124
支払配分金	144,042,265	141,702,582	2,339,683
支払材料費	1,069,646	1,460,371	△ 390,725
職員基本給	16,791,840	16,391,088	400,752
職員特別手当	6,203,517	6,044,279	159,238
職員諸手当	1,691,718	1,912,744	△ 221,026
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	4,126,098	4,035,859	90,239
福利厚生費	0	0	0
退職給付費用	1,139,613	1,526,018	△ 386,405
会議費	0	0	0
旅費交通費	425,722	428,180	△ 2,458
通信運搬費	496,642	524,790	△ 28,148
減価償却費	6,517	44,860	△ 38,343
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	465,484	759,314	△ 293,830
修繕費	253,381	460,172	△ 206,791
印刷製本費	0	316,050	△ 316,050
燃料費	366,471	336,542	29,929
光熱水料費	617,313	568,964	48,349
賃借料	1,934,140	2,099,519	△ 165,379
手数料	29,638	32,702	△ 3,064
保険料	1,525,496	1,498,920	26,576
諸謝金	10,000	0	10,000
租税公課	196,000	150,900	45,100

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払負担金	51,646	51,646	0
支払利息	0	0	0
訓練委託費	0	0	0
委託費	277,717	339,412	△ 61,695
貸倒引当金繰入額	15,667	8,495	7,172
雑費	0	0	0
管理費	4,078,753	5,071,490	△ 992,737
職員基本給	1,460,160	1,425,312	34,848
職員特別手当	539,437	525,589	13,848
職員諸手当	147,105	166,327	△ 19,222
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	358,791	350,940	7,851
福利厚生費	120,310	130,843	△ 10,533
退職給付費用	99,094	132,697	△ 33,603
会議費	0	5,960	△ 5,960
旅費交通費	208,548	214,926	△ 6,378
通信運搬費	123,611	132,215	△ 8,604
減価償却費	3,995	27,495	△ 23,500
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	90,707	179,670	△ 88,963
修繕費	12,858	6,353	6,505
印刷製本費	0	603,855	△ 603,855
燃料費	23,635	17,354	6,281
光熱水料費	187,525	172,836	14,689
賃借料	80,588	87,481	△ 6,893
手数料	32,608	35,978	△ 3,370
保険料	50,549	26,187	24,362
諸謝金	0	0	0
租税公課	244,600	131,000	113,600
支払負担金	51,854	51,854	0
支払利息	0	0	0
委託費	242,778	292,943	△ 50,165
貸倒引当金繰入額	0	0	0
支払連合交付金等返還	0	329,000	△ 329,000
雑費	0	24,675	△ 24,675
経常費用計	185,815,284	185,764,897	50,387
当期経常増減額	46,686	△ 760,460	807,146
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	46,686	△ 760,460	807,146
一般正味財産期首残高	15,844,904	16,605,364	△ 760,460
一般正味財産期末残高	15,891,590	15,844,904	46,686
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取町補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	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	15,891,590	15,844,904	46,686

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	公益目的会計	法人会計	内部取引消去	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				
特定資産運用益	1,950	1,950	0	3,900
特定資産受取利息	1,950	1,950	0	3,900
受取会費	394,000	394,000	0	788,000
正会員受取会費	394,000	394,000	0	788,000
特別会員受取会費	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0
事業収益	150,976,119	2,974,015	0	153,950,134
受取配分金	144,042,265	0	0	144,042,265
受取材料費等	1,509,516	0	0	1,509,516
受取事務費	5,424,338	2,974,015	0	8,398,353
受取補助金等	30,409,000	678,000	0	31,087,000
受取連合交付金	5,600,000	0	0	5,600,000
受取町補助金	24,809,000	678,000	0	25,487,000
雑収益	2,148	30,788	0	32,936
受取利息	2,148	2,148	0	4,296
雑収益	0	28,640	0	28,640
経常収益計	181,783,217	4,078,753	0	185,861,970
(2) 経常費用				
事業費	181,736,531	0	0	181,736,531
支払配分金	144,042,265	0	0	144,042,265
支払材料費	1,069,646	0	0	1,069,646
職員基本給	16,791,840	0	0	16,791,840
職員特別手当	6,203,517	0	0	6,203,517
職員諸手当	1,691,718	0	0	1,691,718
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	4,126,098	0	0	4,126,098
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	1,139,613	0	0	1,139,613
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	425,722	0	0	425,722
通信運搬費	496,642	0	0	496,642
減価償却費	6,517	0	0	6,517
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	465,484	0	0	465,484
修繕費	253,381	0	0	253,381
印刷製本費	0	0	0	0
燃料費	366,471	0	0	366,471
光熱水料費	617,313	0	0	617,313
賃借料	1,934,140	0	0	1,934,140
手数料	29,638	0	0	29,638
保険料	1,525,496	0	0	1,525,496
諸謝金	10,000	0	0	10,000
租税公課	196,000	0	0	196,000

(単位：円)

科 目	公益目的会計	法人会計	内部取引消去	合計
支払負担金	51,646	0	0	51,646
支払利息	0	0	0	0
訓練委託費	0	0	0	0
委託費	277,717	0	0	277,717
貸倒引当金繰入額	15,667	0	0	15,667
雑費	0	0	0	0
管理費	0	4,078,753	0	4,078,753
職員基本給	0	1,460,160	0	1,460,160
職員特別手当	0	539,437	0	539,437
職員諸手当	0	147,105	0	147,105
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	358,791	0	358,791
福利厚生費	0	120,310	0	120,310
退職給付費用	0	99,094	0	99,094
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	208,548	0	208,548
通信運搬費	0	123,611	0	123,611
減価償却費	0	3,995	0	3,995
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	90,707	0	90,707
修繕費	0	12,858	0	12,858
印刷製本費	0	0	0	0
燃料費	0	23,635	0	23,635
光熱水料費	0	187,525	0	187,525
賃借料	0	80,588	0	80,588
手数料	0	32,608	0	32,608
保険料	0	50,549	0	50,549
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	244,600	0	244,600
支払負担金	0	51,854	0	51,854
支払利息	0	0	0	0
委託費	0	242,778	0	242,778
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0
支払連合交付金等返還	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
経常費用計	181,736,531	4,078,753	0	185,815,284
当期経常増減額	46,686	0	0	46,686
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	46,686	0	0	46,686
一般正味財産期首残高	15,844,904	0	0	15,844,904
一般正味財産期末残高	15,891,590	0	0	15,891,590
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
受取町補助金	0	0	0	0
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	15,891,590	0	0	15,891,590

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産
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剰し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、期末退職給付要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等の処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
特定資産				
減価償却引当資産	5,042,055	8,409	0	5,050,464
財政運営資金積立資産	3,900,000	0	0	3,900,000
退職給付引当資産	6,579,762	582,427	0	7,162,189
合計	15,521,817	590,836	0	16,112,653

4. 特定資産の財源等の内訳

(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)
特定資産				
減価償却引当資産	5,050,464	—	(5,050,464)	—
財政運営資金積立資産	3,900,000	—	(3,900,000)	—
退職給付引当資産	7,162,189	—	—	(7,162,189)
合計	16,112,653	—	(8,950,464)	(7,162,189)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末の残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	5,263,205	5,263,201	4
什器備品	1,157,115	1,049,880	107,235
合計	6,420,320	6,313,081	107,239

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期末減少額	期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						—
連合交付金	東京しごと財団	0	5,600,000	5,600,000	0	—
町補助金	日の出町	0	25,487,000	25,487,000	0	—
合	計	0	31,087,000	31,087,000	0	—

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

職員の退職給付に備えるため、期末退職給付要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を引当金計上している。

(2) 退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	7,162,189円
②退職給付引当金	7,162,189円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	582,427円
②中小企業退職金共済掛金	656,280円
退職給付費用 (①+②)	1,238,707円

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	金額
(流動資産)			
現金			0
預金	普通預金 秋川農協日の出支店	運転資金として	9,247,970
未収金	事業収入未収分等	受託事業の受託料金である	19,844,630
貸倒引当金	事業未収額に対する引当金	配分金未収金分に対する貸倒引当分として	△ 133,355
			19,711,275
前払金	翌期費用を先に支払ったもの	保険料	35,042
流動資産合計			28,994,287
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期貯金 秋川農協日の出支店	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	7,162,189
減価償却引当資産	定期貯金 秋川農協日の出支店	減価償却累計額見合の引当資産 として管理している	5,050,464
財政運営資金積立資産	定期貯金 秋川農協日の出支店	運転資金として	3,900,000
その他固定 資産	車両運搬具	乗用車 トラック バン 軽自動車	1 1 1 1
	什器備品	金庫 業務用無線機 自動式草刈機 シュレッダー	107,232 1 1 1
	その他	預託金 電話加入権	19,990 227,284
		トラック・バン・乗用車リサイクル料 597-0501 597-5493 597-2080	19,990 227,284
固定資産合計			16,467,166
資産合計			45,461,453
(流動負債)			
未払金	2・3月分配分金等	就業会員の配分金の未払い分等	22,087,302
前受金	受託事業	継続事業に供する前受金	8,462
預り金	職員社会保険料等	職員より預っている源泉所得税	311,910
流動負債合計			22,407,674
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	7,162,189
		職員4名に対する退職金の支給 に備えたもの	7,162,189
固定負債合計			7,162,189
負債合計			29,569,863
正味財産			15,891,590

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表の注記に記載している。

2. 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	
貸倒引当金	117,688	15,667	0	0	133,355
退職給付引当金	6,579,762	582,427	0	0	7,162,189