

貸 借 対 照 表

平成27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	16,528,783	9,247,970	7,280,813
未収金	14,951,331	19,844,630	△ 4,893,299
貸倒引当金	△ 100,469	△ 133,355	32,886
	14,850,862	19,711,275	△ 4,860,413
前払金	35,214	35,042	172
立替金	0	0	0
流動資産合計	31,414,859	28,994,287	2,420,572
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	4,148,034	5,050,464	△ 902,430
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	7,913,573	7,162,189	751,384
特定資産合計	15,961,607	16,112,653	△ 151,046
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	5,306,790	5,263,205	43,585
車両運搬具減価償却累計額	△ 4,124,674	△ 5,263,201	1,138,527
	1,182,116	4	1,182,112
什器備品	1,157,115	1,157,115	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,060,369	△ 1,049,880	△ 10,489
	96,746	107,235	△ 10,489
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	1,526,136	354,513	1,171,623
固定資産合計	17,487,743	16,467,166	1,020,577
資産合計	48,902,602	45,461,453	3,441,149
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,158,029	22,087,302	2,070,727
前受金	228,783	8,462	220,321
預り金	323,310	311,910	11,400
流動負債合計	24,710,122	22,407,674	2,302,448
2. 固定負債			
退職給与引当金	7,913,573	7,162,189	751,384
固定負債合計	7,913,573	7,162,189	751,384
負債合計	32,623,695	29,569,863	3,053,832
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)	16,278,907	15,891,590	387,317
	(8,048,034)	(8,950,464)	△ 902,430
正味財産合計	16,278,907	15,891,590	387,317
負債及び正味財産合計	48,902,602	45,461,453	3,441,149

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	3,671	3,900	△ 229
特定資産受取利息	3,671	3,900	△ 229
受取会費	752,000	788,000	△ 36,000
正会員受取会費	752,000	788,000	△ 36,000
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	155,756,880	153,950,134	1,806,746
受取配分金	144,717,608	144,042,265	675,343
受取材料費等	1,938,923	1,509,516	429,407
受取事務費	9,100,349	8,398,353	701,996
受取補助金等	33,277,000	31,087,000	2,190,000
受取連合交付金	6,080,000	5,600,000	480,000
受取町補助金	26,697,000	25,487,000	1,210,000
受取安全就業対策事業助成金	500,000	0	500,000
雑収益	91,092	32,936	58,156
受取利息	4,526	4,296	230
雑収益	86,566	28,640	57,926
経常収益計	189,880,643	185,861,970	4,018,673
(2) 経常費用			
事業費	185,205,466	181,736,531	3,468,935
支払配分金	144,717,608	144,042,265	675,343
支払材料費	1,627,692	1,069,646	558,046
職員基本給	17,033,248	16,791,840	241,408
職員特別手当	6,742,517	6,203,517	539,000
職員諸手当	1,941,441	1,691,718	249,723
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	4,359,856	4,126,098	233,758
福利厚生費	0	0	0
退職給付費用	1,331,593	1,139,613	191,980
会議費	0	0	0
旅費交通費	428,840	425,722	3,118
通信運搬費	547,889	496,642	51,247
減価償却費	135,839	6,517	129,322
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	817,288	465,484	351,804
修繕費	267,922	253,381	14,541
印刷製本費	28,080	0	28,080
燃料費	384,123	366,471	17,652
光熱水料費	602,037	617,313	△ 15,276
賃借料	1,800,202	1,934,140	△ 133,938
手数料	29,310	29,638	△ 328
保険料	1,577,561	1,525,496	52,065
諸謝金	0	10,000	△ 10,000
租税公課	140,050	196,000	△ 55,950
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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	505,724	277,717	228,007
貸倒引当金繰入額	0	15,667	△ 15,667
支払連合交付金等返還	135,000	0	135,000
雑費	0	0	0
管理費	4,287,859	4,078,753	209,106
職員基本給	1,481,152	1,460,160	20,992
職員特別手当	586,306	539,437	46,869
職員諸手当	168,824	147,105	21,719
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	379,115	358,791	20,324
福利厚生費	125,386	120,310	5,076
退職給付費用	115,791	99,094	16,697
会議費	0	0	0
旅費交通費	214,740	208,548	6,192
通信運搬費	126,115	123,611	2,504
減価償却費	83,257	3,995	79,262
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	90,402	90,707	△ 305
修繕費	3,926	12,858	△ 8,932
印刷製本費	0	0	0
燃料費	24,460	23,635	825
光熱水料費	182,882	187,525	△ 4,643
賃借料	73,659	80,588	△ 6,929
手数料	32,262	32,608	△ 346
保険料	53,906	50,549	3,357
諸謝金	0	0	0
租税公課	132,500	244,600	△ 112,100
支払負担金	51,854	51,854	0
支払利息	0	0	0
委託費	351,322	242,778	108,544
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	10,000	0	10,000
経常費用計	189,493,325	185,815,284	3,678,041
当期経常増減額	387,318	46,686	340,632
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	387,317	46,686	340,631
一般正味財産期首残高	15,891,590	15,844,904	46,686
一般正味財産期末残高	16,278,907	15,891,590	387,317
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	16,278,907	15,891,590	387,317

正味財産増減計算書（内訳表）

平成26年4月1日から平成27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	1,836	1,835	0	3,671
特定資産受取利息	1,836	1,835	0	3,671
受取会費	376,000	376,000	0	752,000
正会員受取会費	376,000	376,000	0	752,000
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	152,555,752	3,201,128	0	155,756,880
受取配分金	144,717,608	0	0	144,717,608
受取材料費等	1,938,923	0	0	1,938,923
受取事務費	5,899,221	3,201,128	0	9,100,349
受取補助金等	32,592,000	685,000	0	33,277,000
受取連合交付金	6,080,000	0	0	6,080,000
受取町補助金	26,012,000	685,000	0	26,697,000
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0	0	500,000
雑収益	67,196	23,896	0	91,092
受取利息	2,263	2,263	0	4,526
雑収益	64,933	21,633	0	86,566
経常収益計	185,592,784	4,287,859	0	189,880,643
(2) 経常費用				
事業費	185,205,466	0	0	185,205,466
支払配分金	144,717,608	0	0	144,717,608
支払材料費	1,627,692	0	0	1,627,692
職員基本給	17,033,248	0	0	17,033,248
職員特別手当	6,742,517	0	0	6,742,517
職員諸手当	1,941,441	0	0	1,941,441
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	4,359,856	0	0	4,359,856
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	1,331,593	0	0	1,331,593
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	428,840	0	0	428,840
通信運搬費	547,889	0	0	547,889
減価償却費	135,839	0	0	135,839
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	817,288	0	0	817,288
修繕費	267,922	0	0	267,922
印刷製本費	28,080	0	0	28,080
燃料費	384,123	0	0	384,123
光熱水料費	602,037	0	0	602,037
賃借料	1,800,202	0	0	1,800,202
手数料	29,310	0	0	29,310
保険料	1,577,561	0	0	1,577,561
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	140,050	0	0	140,050
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

(単位：円)

科 目	公益目的会計	法人会計	内部取引消去	合計
委託費	505,724	0	0	505,724
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0
支払連合交付金等返還	135,000	0	0	135,000
雑費	0	0	0	0
管理費	0	4,287,859	0	4,287,859
職員基本給	0	1,481,152	0	1,481,152
職員特別手当	0	586,306	0	586,306
職員諸手当	0	168,824	0	168,824
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	379,115	0	379,115
福利厚生費	0	125,386	0	125,386
退職給付費用	0	115,791	0	115,791
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	214,740	0	214,740
通信運搬費	0	126,115	0	126,115
減価償却費	0	83,257	0	83,257
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	90,402	0	90,402
修繕費	0	3,926	0	3,926
印刷製本費	0	0	0	0
燃料費	0	24,460	0	24,460
光熱水料費	0	182,882	0	182,882
賃借料	0	73,659	0	73,659
手数料	0	32,262	0	32,262
保険料	0	53,906	0	53,906
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	132,500	0	132,500
支払負担金	0	51,854	0	51,854
支払利息	0	0	0	0
委託費	0	351,322	0	351,322
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	10,000	0	10,000
経常費用計	185,205,466	4,287,859	0	189,493,325
当期経常増減額	387,318	0	0	387,318
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1	0	0	1
車両運搬具除却損	1	0	0	1
什器備品除却損	0	0	0	0
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	387,317	0	0	387,317
一般正味財産期首残高	15,891,590	0	0	15,891,590
一般正味財産期末残高	16,278,907	0	0	16,278,907
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	16,278,907	0	0	16,278,907

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	5,050,464	488,290	1,390,720	4,148,034
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	7,162,189	751,384	0	7,913,573
合計	16,112,653	1,239,674	1,390,720	15,961,607

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	4,148,034	—	(4,148,034)	—
財政運営資金積立資産	3,900,000	—	(3,900,000)	—
退職給付引当資産	7,913,573	—	—	(7,913,573)
合計	15,961,607	—	(8,048,034)	(7,913,573)

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	5,306,790	4,124,674	1,182,116
什器備品	1,157,115	1,060,369	96,746
合計	6,463,905	5,185,043	1,278,862

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	6,080,000	6,080,000	0	—
町補助金	日の出町	0	26,697,000	26,697,000	0	—
地域高齢者活躍推進助成金	東京しごと財団	0	500,000	500,000	0	—
合 計		0	33,277,000	33,277,000	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	7,913,573円
②退職給付引当金	7,913,573円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	751,384円
②中小企業退職金共済掛金	696,000円
退職給付費用 (①+②)	1,447,384円

財産目録

平成27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	16,528,783
未収金 貸倒引当金	事業収入未収分等 事業未収額に対する引当金	受託事業の受託料金である 配分金未収金分に対する貸倒引当分として	14,951,331 △ 100,469
			14,850,862
前払金	翌期費用を先に支払ったもの	保険料	35,214
流動資産合計			31,414,859
(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	7,913,573
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	4,148,034
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 1,182,113
	什器備品	金庫 業務用無線機 自走式草刈機 シュレッダー	96,743 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			17,487,743
資産合計			48,902,602
(流動負債)			
未払金 前受金 預り金	2・3月分配分金等 受託事業 職員社会保険料等	就業会員の配分金の未払い分等 継続事業に供する前受金 職員より預っている源泉所得税	24,158,029 228,783 323,310
流動負債合計			24,710,122
(固定負債)	退職給与引当金	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	7,913,573
固定負債合計			7,913,573
負債合計			32,623,695
正味財産			16,278,907

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	133,355	0	0	32,886	100,469
退職給付引当金	7,162,189	751,384	0	0	7,913,573