

# 貸 借 対 照 表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	17,569,718	16,528,783	1,040,935
未収金	13,412,639	14,951,331	△ 1,538,692
貸倒引当金	△ 90,132	△ 100,469	10,337
	13,322,507	14,850,862	△ 1,528,355
前払金	35,042	35,214	△ 172
立替金	0	0	0
流動資産合計	30,927,267	31,414,859	△ 487,592
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	4,378,940	4,148,034	230,906
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	8,390,827	7,913,573	477,254
特定資産合計	16,669,767	15,961,607	708,160
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	5,306,790	5,306,790	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 4,402,817	△ 4,124,674	△ 278,143
	903,973	1,182,116	△ 278,143
什器備品	1,157,115	1,157,115	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,070,858	△ 1,060,369	△ 10,489
	86,257	96,746	△ 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	1,237,504	1,526,136	△ 288,632
固定資産合計	17,907,271	17,487,743	419,528
資産合計	48,834,538	48,902,602	△ 68,064
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	22,000,063	24,158,029	△ 2,157,966
前受金	69,257	228,783	△ 159,526
預り金	318,249	323,310	△ 5,061
流動負債合計	22,387,569	24,710,122	△ 2,322,553
2. 固定負債			
退職給与引当金	8,390,827	7,913,573	477,254
固定負債合計	8,390,827	7,913,573	477,254
負債合計	30,778,396	32,623,695	△ 1,845,299
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	18,056,142	16,278,907	1,777,235
	(8,278,940)	(8,048,034)	230,906
正味財産合計	18,056,142	16,278,907	1,777,235
負債及び正味財産合計	48,834,538	48,902,602	△ 68,064

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	3,999	3,671	328
特定資産受取利息	3,999	3,671	328
受取会費	726,000	752,000	△ 26,000
正会員受取会費	726,000	752,000	△ 26,000
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	146,680,022	155,756,880	△ 9,076,858
受取配分金	134,639,792	144,717,608	△ 10,077,816
受取材料費等	2,538,065	1,938,923	599,142
受取事務費	9,502,165	9,100,349	401,816
受取補助金等	33,785,000	33,277,000	508,000
受取連合交付金	5,516,000	6,080,000	△ 564,000
受取町補助金	27,769,000	26,697,000	1,072,000
受取安全就業対策事業助成金	500,000	500,000	0
雑収益	90,701	91,092	△ 391
受取利息	4,733	4,526	207
雑収益	85,968	86,566	△ 598
経常収益計	181,285,722	189,880,643	△ 8,594,921
(2) 経常費用			
事業費	174,880,391	185,205,466	△ 10,325,075
支払配分金	134,639,792	144,717,608	△ 10,077,816
支払材料費	1,491,755	1,627,692	△ 135,937
職員基本給	17,222,400	17,033,248	189,152
職員特別手当	6,973,897	6,742,517	231,380
職員諸手当	1,766,939	1,941,441	△ 174,502
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	4,377,612	4,359,856	17,756
福利厚生費	0	0	0
退職給付費用	1,079,394	1,331,593	△ 252,199
会議費	0	0	0
旅費交通費	404,290	428,840	△ 24,550
通信運搬費	543,625	547,889	△ 4,264
減価償却費	178,952	135,839	43,113
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	719,383	817,288	△ 97,905
修繕費	204,730	267,922	△ 63,192
印刷製本費	129,680	28,080	101,600
燃料費	291,474	384,123	△ 92,649
光熱水料費	512,755	602,037	△ 89,282
賃借料	2,129,001	1,800,202	328,799
手数料	32,143	29,310	2,833
保険料	1,414,773	1,577,561	△ 162,788
諸謝金	5,000	0	5,000
租税公課	129,100	140,050	△ 10,950
支払負担金	69,246	51,646	17,600
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	564,450	505,724	58,726
貸倒引当金繰入額	0	0	0
支払連合交付金等返還	0	135,000	△ 135,000
雑費	0	0	0
管理費	4,628,096	4,287,859	340,237
職員基本給	1,497,600	1,481,152	16,448
職員特別手当	606,424	586,306	20,118
職員諸手当	157,722	168,824	△ 11,102
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	380,661	379,115	1,546
福利厚生費	123,573	125,386	△ 1,813
退職給付費用	93,860	115,791	△ 21,931
会議費	0	0	0
旅費交通費	203,280	214,740	△ 11,460
通信運搬費	133,644	126,115	7,529
減価償却費	109,680	83,257	26,423
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	122,817	90,402	32,415
修繕費	15,158	3,926	11,232
印刷製本費	0	0	0
燃料費	22,006	24,460	△ 2,454
光熱水料費	155,762	182,882	△ 27,120
賃借料	87,358	73,659	13,699
手数料	35,385	32,262	3,123
保険料	59,503	53,906	5,597
諸謝金	0	0	0
租税公課	430,500	132,500	298,000
支払負担金	51,854	51,854	0
支払利息	0	0	0
委託費	338,069	351,322	△ 13,253
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	3,240	10,000	△ 6,760
経常費用計	179,508,487	189,493,325	△ 9,984,838
当期経常増減額	1,777,235	387,318	1,389,917
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	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	1,777,235	387,317	1,389,918
一般正味財産期首残高	16,278,907	15,891,590	387,317
一般正味財産期末残高	18,056,142	16,278,907	1,777,235
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	18,056,142	16,278,907	1,777,235

# 正味財産増減計算書（内訳表）

平成27年4月1日から平成28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	2,000	1,999	0	3,999
特定資産受取利息	2,000	1,999	0	3,999
受取会費	363,000	363,000	0	726,000
正会員受取会費	363,000	363,000	0	726,000
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	143,139,291	3,540,731	0	146,680,022
受取配分金	134,639,792	0	0	134,639,792
受取材料費等	2,538,065	0	0	2,538,065
受取事務費	5,961,434	3,540,731	0	9,502,165
受取補助金等	33,085,000	700,000	0	33,785,000
受取連合交付金	5,516,000	0	0	5,516,000
受取町補助金	27,069,000	700,000	0	27,769,000
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	68,335	22,366	0	90,701
受取利息	2,367	2,366	0	4,733
雑収益	65,968	20,000	0	85,968
経常収益計	176,657,626	4,628,096	0	181,285,722
(2) 経常費用				
事業費	174,880,391	0	0	174,880,391
支払配分金	134,639,792	0	0	134,639,792
支払材料費	1,491,755	0	0	1,491,755
職員基本給	17,222,400	0	0	17,222,400
職員特別手当	6,973,897	0	0	6,973,897
職員諸手当	1,766,939	0	0	1,766,939
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	4,377,612	0	0	4,377,612
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	1,079,394	0	0	1,079,394
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	404,290	0	0	404,290
通信運搬費	543,625	0	0	543,625
減価償却費	178,952	0	0	178,952
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	719,383	0	0	719,383
修繕費	204,730	0	0	204,730
印刷製本費	129,680	0	0	129,680
燃料費	291,474	0	0	291,474
光熱水料費	512,755	0	0	512,755
賃借料	2,129,001	0	0	2,129,001
手数料	32,143	0	0	32,143
保険料	1,414,773	0	0	1,414,773
諸謝金	5,000	0	0	5,000
租税公課	129,100	0	0	129,100
支払負担金	69,246	0	0	69,246
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	564,450	0	0	564,450
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
管理費	0	4,628,096	0	4,628,096
職員基本給	0	1,497,600	0	1,497,600
職員特別手当	0	606,424	0	606,424
職員諸手当	0	157,722	0	157,722
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	380,661	0	380,661
福利厚生費	0	123,573	0	123,573
退職給付費用	0	93,860	0	93,860
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	203,280	0	203,280
通信運搬費	0	133,644	0	133,644
減価償却費	0	109,680	0	109,680
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	122,817	0	122,817
修繕費	0	15,158	0	15,158
印刷製本費	0	0	0	0
燃料費	0	22,006	0	22,006
光熱水料費	0	155,762	0	155,762
賃借料	0	87,358	0	87,358
手数料	0	35,385	0	35,385
保険料	0	59,503	0	59,503
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	430,500	0	430,500
支払負担金	0	51,854	0	51,854
支払利息	0	0	0	0
委託費	0	338,069	0	338,069
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	3,240	0	3,240
経常費用計	174,880,391	4,628,096	0	179,508,487
当期経常増減額	1,777,235	0	0	1,777,235
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	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
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	1,777,235	0	0	1,777,235
一般正味財産期首残高	16,278,907	0	0	16,278,907
一般正味財産期末残高	18,056,142	0	0	18,056,142
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	18,056,142	0	0	18,056,142

## 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剩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	4,148,034	230,906	0	4,378,940
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	7,913,573	477,254	0	8,390,827
合計	15,961,607	708,160	0	16,669,767

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	4,378,940	—	(4,378,940)	—
財政運営資金積立資産	3,900,000	—	(3,900,000)	—
退職給付引当資産	8,390,827	—	—	(8,390,827)
合計	16,669,767	—	(8,278,940)	(8,390,827)

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	4,402,817	903,973
什器備品	1,157,115	1,070,858	86,257
合計	6,463,905	5,473,675	990,230

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	5,516,000	5,516,000	0	—
町補助金	日の出町	0	27,769,000	27,769,000	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	33,785,000	33,785,000	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	8,390,827円
②退職給付引当金	8,390,827円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	477,254円
②中小企業退職金共済掛金	696,000円
退職給付費用 (①+②)	1,173,254円

## 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	100,469	0	0	10,337	90,132
退職給付引当金	7,913,573	477,254	0	0	8,390,827



**財産目録**  
平成28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	17,569,718
	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	13,412,639 △ 90,132
	前払金	翌期費用を先に支払ったもの	保険料	13,322,507 35,042
流動資産合計				30,927,267
(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	8,390,827
	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	4,378,940
	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	管理運営の用に供している 受託事業に使用している 受託事業に使用している 受託事業に使用している	1 1 1 903,970
	什器備品	金庫 業務用無線機 自走式草刈機 シュレッダー	管理運営の用に供している 受託事業に使用している 受託事業に使用している 管理運営の用に供している	86,254 1 1 1
	その他	預託金 電話加入権	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				17,907,271
資産合計				48,834,538
(流動負債)				
	未払金 前受金 預り金	2・3月配分金等 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	22,000,063 69,257 318,249
流動負債合計				22,387,569
(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	8,390,827
固定負債合計				8,390,827
負債合計				30,778,396
正味財産				18,056,142