

# 貸 借 対 照 表

平成29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	13,966,309	17,569,718	△ 3,603,409
未収金	20,445,448	13,412,639	7,032,809
貸倒引当金	△ 137,393	△ 90,132	△ 47,261
	20,308,055	13,322,507	6,985,548
前払金	35,042	35,042	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	34,309,406	30,927,267	3,382,139
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,276,773	4,378,940	897,833
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	9,953,926	8,390,827	1,563,099
特定資産合計	19,130,699	16,669,767	2,460,932
(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	△ 4,680,960	△ 4,402,817	△ 278,143
	625,830	903,973	△ 278,143
什器備品	671,580	1,157,115	△ 485,535
什器備品減価償却累計額	△ 595,813	△ 1,070,858	475,045
	75,767	86,257	△ 10,490
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	948,871	1,237,504	△ 288,633
固定資産合計	20,079,570	17,907,271	2,172,299
資産合計	54,388,976	48,834,538	5,554,438
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	25,232,013	22,000,063	3,231,950
前受金	97,721	69,257	28,464
預り金	319,436	318,249	1,187
流動負債合計	25,649,170	22,387,569	3,261,601
2. 固定負債			
退職給与引当金	9,953,926	8,390,827	1,563,099
固定負債合計	9,953,926	8,390,827	1,563,099
負債合計	35,603,096	30,778,396	4,824,700
<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)	18,785,880	18,056,142	729,738
	(9,176,773)	(8,278,940)	897,833
正味財産合計	18,785,880	18,056,142	729,738
負債及び正味財産合計	54,388,976	48,834,538	5,554,438

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	4,166	3,999	167
特定資産受取利息	4,166	3,999	167
受取会費	730,000	726,000	4,000
正会員受取会費	728,000	726,000	2,000
特別会員受取会費	2,000	0	2,000
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	156,872,624	146,680,022	10,192,602
受取配分金	142,724,734	134,639,792	8,084,942
受取材料費等	3,073,005	2,538,065	534,940
受取事務費	11,074,885	9,502,165	1,572,720
受取補助金等	35,166,000	33,785,000	1,381,000
受取連合交付金	5,631,000	5,516,000	115,000
受取町補助金	29,035,000	27,769,000	1,266,000
受取安全就業対策事業助成金	500,000	500,000	0
雑収益	61,397	90,701	△ 29,304
受取利息	309	4,733	△ 4,424
雑収益	61,088	85,968	△ 24,880
経常収益計	192,834,187	181,285,722	11,548,465
(2) 経常費用			
事業費	187,263,803	174,880,391	12,383,412
支払配分金	142,724,734	134,639,792	8,084,942
支払材料費	1,885,570	1,491,755	393,815
職員基本給	17,682,768	17,222,400	460,368
職員特別手当	7,394,528	6,973,897	420,631
職員諸手当	2,099,820	1,766,939	332,881
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	4,674,602	4,377,612	296,990
福利厚生費	0	0	0
退職給付費用	2,078,371	1,079,394	998,977
会議費	0	0	0
旅費交通費	430,480	404,290	26,190
通信運搬費	609,117	543,625	65,492
減価償却費	178,952	178,952	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,277,873	719,383	558,490
修繕費	398,249	204,730	193,519
印刷製本費	291,600	129,680	161,920
燃料費	285,832	291,474	△ 5,642
光熱水料費	500,190	512,755	△ 12,565
賃借料	2,623,153	2,129,001	494,152
手数料	33,688	32,143	1,545
保険料	1,332,361	1,414,773	△ 82,412
諸謝金	0	5,000	△ 5,000
租税公課	148,100	129,100	19,000
支払負担金	51,646	69,246	△ 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	514,908	564,450	△ 49,542
貸倒引当金繰入額	47,261	0	47,261
支払連合交付金等返還	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	4,840,645	4,628,096	212,549
職員基本給	1,537,632	1,497,600	40,032
職員特別手当	643,003	606,424	36,579
職員諸手当	182,596	157,722	24,874
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	406,488	380,661	25,827
福利厚生費	125,172	123,573	1,599
退職給付費用	180,728	93,860	86,868
会議費	0	0	0
旅費交通費	219,400	203,280	16,120
通信運搬費	136,013	133,644	2,369
減価償却費	109,680	109,680	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	123,298	122,817	481
修繕費	43,578	15,158	28,420
印刷製本費	124,740	0	124,740
燃料費	16,917	22,006	△ 5,089
光熱水料費	151,943	155,762	△ 3,819
賃借料	94,005	87,358	6,647
手数料	37,084	35,385	1,699
保険料	52,843	59,503	△ 6,660
諸謝金	0	0	0
租税公課	299,500	430,500	△ 131,000
支払負担金	51,854	51,854	0
支払利息	0	0	0
委託費	293,336	338,069	△ 44,733
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	10,835	3,240	7,595
経常費用計	192,104,448	179,508,487	12,595,961
当期経常増減額	729,739	1,777,235	△ 1,047,496
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	0	0	0
什器備品除却損	1	0	1
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	729,738	1,777,235	△ 1,047,497
一般正味財産期首残高	18,056,142	16,278,907	1,777,235
一般正味財産期末残高	18,785,880	18,056,142	729,738
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	18,785,880	18,056,142	729,738

# 正味財産増減計算書（内訳表）

平成28年4月1日から平成29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	2,083	2,083	0	4,166
特定資産受取利息	2,083	2,083	0	4,166
受取会費	365,000	365,000	0	730,000
正会員受取会費	364,000	364,000	0	728,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	0	2,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0
事業収益	153,069,216	3,803,408	0	156,872,624
受取配分金	142,724,734	0	0	142,724,734
受取材料費等	3,073,005	0	0	3,073,005
受取事務費	7,271,477	3,803,408	0	11,074,885
受取補助金等	34,511,000	655,000	0	35,166,000
受取連合交付金	5,631,000	0	0	5,631,000
受取町補助金	28,380,000	655,000	0	29,035,000
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	46,243	15,154	0	61,397
受取利息	155	154	0	309
雑収益	46,088	15,000	0	61,088
経常収益計	187,993,542	4,840,645	0	192,834,187
(2) 経常費用				
事業費	187,263,803	0	0	187,263,803
支払配分金	142,724,734	0	0	142,724,734
支払材料費	1,885,570	0	0	1,885,570
職員基本給	17,682,768	0	0	17,682,768
職員特別手当	7,394,528	0	0	7,394,528
職員諸手当	2,099,820	0	0	2,099,820
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	4,674,602	0	0	4,674,602
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	2,078,371	0	0	2,078,371
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	430,480	0	0	430,480
通信運搬費	609,117	0	0	609,117
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	1,277,873	0	0	1,277,873
修繕費	398,249	0	0	398,249
印刷製本費	291,600	0	0	291,600
燃料費	285,832	0	0	285,832
光熱水料費	500,190	0	0	500,190
賃借料	2,623,153	0	0	2,623,153
手数料	33,688	0	0	33,688
保険料	1,332,361	0	0	1,332,361
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	148,100	0	0	148,100
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	514,908	0	0	514,908
貸倒引当金繰入額	47,261	0	0	47,261
支払連合交付金等返還	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
管理費	0	4,840,645	0	4,840,645
職員基本給	0	1,537,632	0	1,537,632
職員特別手当	0	643,003	0	643,003
職員諸手当	0	182,596	0	182,596
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	406,488	0	406,488
福利厚生費	0	125,172	0	125,172
退職給付費用	0	180,728	0	180,728
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	219,400	0	219,400
通信運搬費	0	136,013	0	136,013
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	123,298	0	123,298
修繕費	0	43,578	0	43,578
印刷製本費	0	124,740	0	124,740
燃料費	0	16,917	0	16,917
光熱水料費	0	151,943	0	151,943
賃借料	0	94,005	0	94,005
手数料	0	37,084	0	37,084
保険料	0	52,843	0	52,843
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	299,500	0	299,500
支払負担金	0	51,854	0	51,854
支払利息	0	0	0	0
委託費	0	293,336	0	293,336
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	10,835	0	10,835
経常費用計	187,263,803	4,840,645	0	192,104,448
当期経常増減額	729,739	0	0	729,739
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	0	0	0	0
什器備品除却損	1	0	0	1
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	729,738	0	0	729,738
一般正味財産期首残高	18,056,142	0	0	18,056,142
一般正味財産期末残高	18,785,880	0	0	18,785,880
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	18,785,880	0	0	18,785,880

## 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

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。

### 2. 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	4,378,940	897,833	0	5,276,773
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	8,390,827	1,563,099	0	9,953,926
合計	16,669,767	2,460,932	0	19,130,699

### 3. 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	5,276,773	—	(5,276,773)	—
財政運営資金積立資産	3,900,000	—	(3,900,000)	—
退職給付引当資産	9,953,926	—	—	(9,953,926)
合計	19,130,699	—	(9,176,773)	(9,953,926)

### 4. 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等期末残高は、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	4,680,960	625,830
什器備品	671,580	595,813	75,767
合計	5,978,370	5,276,773	701,597

5. 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	5,631,000	5,631,000	0	—
町補助金	日の出町	0	29,035,000	29,035,000	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	35,166,000	35,166,000	0	—

6. 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	9,953,926円
②退職給付引当金	9,953,926円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	1,563,099円
②中小企業退職金共済掛金	696,000円
退職給付費用 (①+②)	2,259,099円

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載してありますので省略しております。

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	90,132	47,261	0	0	137,393
退職給付引当金	8,390,827	1,563,099	0	0	9,953,926

# 財産目録

平成29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	13,966,309
未収金	事業収入未収分等	受託事業の受託料金である	20,445,448
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	△ 137,393
			20,308,055
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			34,309,406
(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	9,953,926
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	5,276,773
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 1 625,827
	什器備品	金庫 自走式草刈機 シュレッター	75,765 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			20,079,570
資産合計			54,388,976
(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	25,232,013
前受金	受託事業	継続事業に供する前受金	97,721
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	319,436
流動負債合計			25,649,170
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	9,953,926
		職員4名に対する退職金の支給に備えたもの	9,953,926
固定負債合計			9,953,926
負債合計			35,603,096
正味財産			18,785,880