

# 貸 借 対 照 表

平成30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	14,875,719	13,966,309	909,410
未収金	14,840,425	20,445,448	△ 5,605,023
貸倒引当金	△ 97,946	△ 137,393	39,447
前払金	14,742,479	20,308,055	△ 5,565,576
立替金	35,229	35,042	187
立替金	0	0	0
流動資産合計	29,653,427	34,309,406	△ 4,655,979
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,565,405	5,276,773	288,632
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	11,337,556	9,953,926	1,383,630
特定資産合計	20,802,961	19,130,699	1,672,262
(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	△ 4,959,103	△ 4,680,960	△ 278,143
	347,687	625,830	△ 278,143
什器備品	671,580	671,580	0
什器備品減価償却累計額	△ 606,302	△ 595,813	△ 10,489
	65,278	75,767	△ 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	660,239	948,871	△ 288,632
固定資産合計	21,463,200	20,079,570	1,383,630
資産合計	51,116,627	54,388,976	△ 3,272,349
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	21,804,417	25,232,013	△ 3,427,596
前受金	35,909	97,721	△ 61,812
預り金	513,075	319,436	193,639
流動負債合計	22,353,401	25,649,170	△ 3,295,769
2. 固定負債			
退職給与引当金	11,337,556	9,953,926	1,383,630
固定負債合計	11,337,556	9,953,926	1,383,630
負債合計	33,690,957	35,603,096	△ 1,912,139
<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)	17,425,670	18,785,880	△ 1,360,210
	(9,465,405)	(9,176,773)	288,632
正味財産合計	17,425,670	18,785,880	△ 1,360,210
負債及び正味財産合計	51,116,627	54,388,976	△ 3,272,349

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	953	4,166	△ 3,213
特定資産受取利息	953	4,166	△ 3,213
受取会費	660,000	730,000	△ 70,000
正会員受取会費	658,000	728,000	△ 70,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	154,527,418	156,872,624	△ 2,345,206
受取配分金	139,894,947	142,724,734	△ 2,829,787
受取材料費等	3,635,683	3,073,005	562,678
受取事務費	10,996,788	11,074,885	△ 78,097
受取補助金等	35,225,000	35,166,000	59,000
受取連合交付金	5,731,000	5,631,000	100,000
受取町補助金	29,494,000	29,035,000	459,000
受取安全就業対策事業助成金	0	500,000	△ 500,000
雑収益	76,808	61,397	15,411
受取利息	252	309	△ 57
雑収益	76,556	61,088	15,468
経常収益計	190,490,179	192,834,187	△ 2,344,008
(2) 経常費用			
事業費	186,668,808	187,263,803	△ 594,995
支払配分金	139,894,947	142,724,734	△ 2,829,787
支払材料費	1,963,690	1,885,570	78,120
職員基本給	18,139,824	17,682,768	457,056
職員特別手当	7,760,174	7,394,528	365,646
職員諸手当	2,241,963	2,099,820	142,143
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	4,903,170	4,674,602	228,568
福利厚生費	0	0	0
退職給付費用	2,088,842	2,078,371	10,471
会議費	0	0	0
旅費交通費	440,062	430,480	9,582
通信運搬費	699,977	609,117	90,860
減価償却費	178,952	178,952	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,662,357	1,277,873	384,484
修繕費	456,084	398,249	57,835
印刷製本費	243,000	291,600	△ 48,600
燃料費	324,094	285,832	38,262
光熱水料費	532,473	500,190	32,283
賃借料	3,183,516	2,623,153	560,363
手数料	62,150	33,688	28,462
保険料	1,344,217	1,332,361	11,856
諸謝金	64,800	0	64,800
租税公課	73,000	148,100	△ 75,100
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	359,870	514,908	△ 155,038
貸倒引当金繰入額	0	47,261	△ 47,261
支払連合交付金等返還	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	5,181,581	4,840,645	340,936
職員基本給	1,577,376	1,537,632	39,744
職員特別手当	674,798	643,003	31,795
職員諸手当	194,954	182,596	12,358
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	426,361	406,488	19,873
福利厚生費	133,532	125,172	8,360
退職給付費用	181,638	180,728	910
会議費	0	0	0
旅費交通費	227,988	219,400	8,588
通信運搬費	156,550	136,013	20,537
減価償却費	109,680	109,680	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	191,971	123,298	68,673
修繕費	84,358	43,578	40,780
印刷製本費	118,800	124,740	△ 5,940
燃料費	15,303	16,917	△ 1,614
光熱水料費	161,757	151,943	9,814
賃借料	91,029	94,005	△ 2,976
手数料	67,924	37,084	30,840
保険料	66,662	52,843	13,819
諸謝金	0	0	0
租税公課	354,600	299,500	55,100
支払負担金	51,854	51,854	0
支払利息	0	0	0
委託費	292,286	293,336	△ 1,050
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	2,160	10,835	△ 8,675
経常費用計	191,850,389	192,104,448	△ 254,059
当期経常増減額	△ 1,360,210	729,739	△ 2,089,949
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	0	0
什器備品除却損	0	1	△ 1
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	△ 1,360,210	729,738	△ 2,089,948
一般正味財産期首残高	18,785,880	18,056,142	729,738
一般正味財産期末残高	17,425,670	18,785,880	△ 1,360,210
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	17,425,670	18,785,880	△ 1,360,210

# 正味財産増減計算書（内訳表）

平成29年4月1日から平成30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	477	476	0	953
特定資産受取利息	477	476	0	953
受取会費	330,000	330,000	0	660,000
正会員受取会費	329,000	329,000	0	658,000
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	150,395,439	4,131,979	0	154,527,418
受取配分金	139,894,947	0	0	139,894,947
受取材料費等	3,635,683	0	0	3,635,683
受取事務費	6,864,809	4,131,979	0	10,996,788
受取補助金等	34,521,000	704,000	0	35,225,000
受取連合交付金	5,731,000	0	0	5,731,000
受取町補助金	28,790,000	704,000	0	29,494,000
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	0	0	0
雑収益	61,682	15,126	0	76,808
受取利息	126	126	0	252
雑収益	61,556	15,000	0	76,556
経常収益計	185,308,598	5,181,581	0	190,490,179
(2) 経常費用				
事業費	186,668,808	0	0	186,668,808
支払配分金	139,894,947	0	0	139,894,947
支払材料費	1,963,690	0	0	1,963,690
職員基本給	18,139,824	0	0	18,139,824
職員特別手当	7,760,174	0	0	7,760,174
職員諸手当	2,241,963	0	0	2,241,963
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	4,903,170	0	0	4,903,170
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	2,088,842	0	0	2,088,842
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	440,062	0	0	440,062
通信運搬費	699,977	0	0	699,977
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	1,662,357	0	0	1,662,357
修繕費	456,084	0	0	456,084
印刷製本費	243,000	0	0	243,000
燃料費	324,094	0	0	324,094
光熱水料費	532,473	0	0	532,473
賃借料	3,183,516	0	0	3,183,516
手数料	62,150	0	0	62,150
保険料	1,344,217	0	0	1,344,217
諸謝金	64,800	0	0	64,800
租税公課	73,000	0	0	73,000
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	359,870	0	0	359,870
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	5,181,581	0	5,181,581
職員基本給	0	1,577,376	0	1,577,376
職員特別手当	0	674,798	0	674,798
職員諸手当	0	194,954	0	194,954
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	426,361	0	426,361
福利厚生費	0	133,532	0	133,532
退職給付費用	0	181,638	0	181,638
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	227,988	0	227,988
通信運搬費	0	156,550	0	156,550
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	191,971	0	191,971
修繕費	0	84,358	0	84,358
印刷製本費	0	118,800	0	118,800
燃料費	0	15,303	0	15,303
光熱水料費	0	161,757	0	161,757
賃借料	0	91,029	0	91,029
手数料	0	67,924	0	67,924
保険料	0	66,662	0	66,662
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	354,600	0	354,600
支払負担金	0	51,854	0	51,854
支払利息	0	0	0	0
委託費	0	292,286	0	292,286
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	2,160	0	2,160
経常費用計	186,668,808	5,181,581	0	191,850,389
当期経常増減額	△ 1,360,210	0	0	△ 1,360,210
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	△ 1,360,210	0	0	△ 1,360,210
一般正味財産期首残高	18,785,880	0	0	18,785,880
一般正味財産期末残高	17,425,670	0	0	17,425,670
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	17,425,670	0	0	17,425,670

## 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	5,276,773	288,632	0	5,565,405
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	9,953,926	1,383,630	0	11,337,556
合計	19,130,699	1,672,262	0	20,802,961

### 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	5,565,405	—	(5,565,405)	—
財政運営資金積立資産	3,900,000	—	(3,900,000)	—
退職給付引当資産	11,337,556	—	—	(11,337,556)
合計	20,802,961	—	(9,465,405)	(11,337,556)

### 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	4,959,103	347,687
什器備品	671,580	606,302	65,278
合計	5,978,370	5,565,405	412,965

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	5,731,000	5,731,000	0	—
町補助金	日の出町	0	29,494,000	29,494,000	0	—
合 計		0	35,225,000	35,225,000	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	11,337,556円
②退職給付引当金	11,337,556円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	1,383,630円
②中小企業退職金共済掛金	886,850円
退職給付費用 (①+②)	2,270,480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	137,393	0	0	39,447	97,946
退職給付引当金	9,953,926	1,383,630	0	0	11,337,556

# 財産目録

平成30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	手元保管	運転資金として	32,256	
	預金	普通預金 秋川農協日の出支店	運転資金として	14,843,463	
	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	14,840,425 △ 97,946	
	前払金	翌期費用を先に支払ったもの	保険料	14,742,479 35,229	
流動資産合計				29,653,427	
(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	11,337,556	
	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	5,565,405	
	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	管理運営の用に供している	1
			トラック	公益目的事業の用に供している	1
			バン	公益目的事業の用に供している	1
			軽自動車	公益目的事業の用に供している	347,684
什器備品	金庫 自走式草刈機 シュレッダー	管理運営の用に供している 公益目的事業の用に供している 管理運営の用に供している	65,276 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				21,463,200	
資産合計				51,116,627	
(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	21,804,417	
	前受金	受託事業	継続事業に供する前受金	35,909	
	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	513,075	
流動負債合計				22,353,401	
(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	11,337,556	
固定負債合計				11,337,556	
負債合計				33,690,957	
正味財産				17,425,670	