

貸 借 対 照 表

平成25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	25,439	29,066	△ 3,627
預金	9,488,317	8,780,466	707,851
未収金	12,220,504	13,050,431	△ 829,927
貸倒引当金	△ 85,032	△ 90,783	5,751
	12,135,472	12,959,648	△ 824,176
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	21,649,228	21,769,180	△ 119,952
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,337,270	6,981,805	355,465
減価償却引当資産	3,387,806	2,863,340	524,466
固定資産取得積立資産	587,000	872,000	△ 285,000
財政運営資金積立資産	7,530,335	7,730,335	△ 200,000
30周年記念事業積立資産	800,000	600,000	200,000
特定資産合計	19,642,411	19,047,480	594,931
(2) その他固定資産			
建物	360,800	360,800	0
建物減価償却累計額	△ 360,799	360,799	△ 4,403
	1	1	△ 4,403
車両運搬具	4,118,765	4,048,545	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,623,118	△ 2,234,416	△ 658,747
	1,495,647	1,814,129	△ 658,747
什器備品	1,023,225	1,023,225	559,650
什器備品減価償却累計額	△ 403,889	△ 268,125	△ 42,361
	619,336	755,100	517,289
電話加入権	249,604	249,604	0
預託金	41,480	41,700	0
その他固定資産合計	2,406,068	2,860,534	△ 454,466
固定資産合計	22,048,479	21,908,014	140,465
資 産 合 計	43,697,707	43,677,194	20,513
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,258,055	13,957,801	△ 699,746
預り金	516,944	531,010	△ 14,066
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
流動負債合計	13,774,999	14,488,811	△ 713,812
2 固定負債			
退職給付引当金	7,337,270	6,981,805	355,465
固定負債合計	7,337,270	6,981,805	355,465
負 債 合 計	21,112,269	21,470,616	△ 358,347
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	22,585,438	22,206,578	378,860
(うち特定資産への充当額)	(12,305,141)	(11,465,675)	(839,466)
正味財産合計	22,585,438	22,206,578	378,860
負債及び正味財産合計	43,697,707	43,677,194	20,513

財 産 目 録

(平成25年3月31日現在)

(単位:円)No.1

貸借対照科目		場 所・物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
(流 動 資 産)				
現金		手許有高	運転資金として	25,439
預 金		普通預金 みずほ銀行大島特別出張所	運転資金として	6,023,222
		普通預金 みずほ銀行大島特別出張所	運転資金として	903,618
		普通預金 七島信用組合 本店	運転資金として	2,561,477
未収金		事業収入未収分等	受託事業の委託料	12,135,472
流 動 資 産 合 計				21,649,228
(固 定 資 産)				
特定資産	退職金給付引当資産	(定期預金)みずほ銀行大島特別出張所 (普通預金)みずほ銀行大島特別出張所	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。	5,000,000 2,337,270
	減価償却引当資産	(普通預金)みずほ銀行大島特別出張所	減価償却累計額見合の引当資産として 管理している。	3,387,806
	固定資産取得積立資産	(普通預金)みずほ銀行大島特別出張所	固定資産購入のための資産として管理している。	587,000
	財政運営資金積立資産	(普通預金)みずほ銀行大島特別出張所	運転資金として管理している。	7,530,335
	30周年記念事業積立資産	(定期預金)みずほ銀行大島特別出張所	30周年記念事業として管理している。	800,000
その他固定資産	建物	倉庫 1棟	公益目的事業と管理運営の用に供している。	1
	車両運搬具	軽車輛 7台	公益目的事業と管理運営の用に供している。	1,495,647
	什器備品費	電話機、パソコン等	公益目的事業と管理運営の用に供している。	619,336
	電話加入権	電話加入権 3本	公益目的事業と管理運営の用に供している。	249,604
	預託金	法定リサイクル料再資源化委託金	公益目的事業と管理運営の用に供している。	41,480
固 定 資 産 合 計				22,048,479
資 産 合 計				43,697,707

(単位:円)No.2

貸 借 対 照 科 目		場 所・物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
(流 動 負 債)	未払金	配分金等の未払額	3月 分配分金・材料費等の未払額	13,258,055
	預り金	職員に対するもの	職員より預かっている源泉所得税等	516,944
流動負債合計				13,774,999
(固 定 資 産)	退職金給付引当金	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	7,337,270
固定負債合計				7,337,270
負 債 合 計				21,112,269
正 味 財 産				22,585,438

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

建物・車両運搬具および什器備品・・・定額法による減価償却を実施しております。

(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乗じて算出した金額を計上しております。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

(3)消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。〔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
退職給付引当資産	6,981,805	771,265	415,800	7,337,270
減価償却引当資産	2,863,340	781,640	257,174	3,387,806
固定資産取得積立資産	872,000	0	285,000	587,000
財政運営資金積立資産	7,730,335	0	200,000	7,530,335
30周年記念事業積立資産	600,000	200,000	0	800,000
合 計	19,047,480	1,752,905	1,157,974	19,642,411

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。〔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)
退職給付引当資産	7,337,270	—	—	(7,337,270)
減価償却引当資産	3,387,806	—	(3,387,806)	—
固定資産取得積立資産	587,000	—	(587,000)	—
財政運営資金積立資産	7,530,335	—	(7,530,335)	—
30周年記念事業積立資産	800,000	—	(800,000)	—
合 計	19,642,411	—	(12,305,141)	(7,337,270)

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当期末残高は、次のとおりであります。

〔単位：円〕

品 名	取得価格	減価償却累計額	当期期末残高
建物	360,800	360,799	1
車輛運搬具	4,118,765	2,623,118	1,495,647
什器備品	1,023,225	403,889	619,336
合 計	5,502,790	3,387,806	2,114,984

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりであります。

〔単位：円〕

補助金等名称	交 付 者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
連合交付金(国庫補助金)	(公財)東京しごと財団	0	7,100,000	7,100,000	0	—
町補助金	大 島 町	0	20,594,000	20,594,000	0	—
助成金						
財団補助金	(公財)東京しごと財団	0	200,000	200,000	0	—
合 計		0	27,894,000	27,894,000	0	—

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

職員の退職金給付に備えるため、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おります。

(2) 退職給付債務及びその内訳

- ① 退職給付債務 7,337,270 円
- ② 退職給付引当金 7,337,270 円

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用に計上した額は以下のとおりであります。

- ① 退職給付引当金繰入額 771,265 円
- ② 中小企業退職金共済掛金 1,104,000 円
- ③ 退職給付費用(①+②) 1,875,265 円

附属明細書

1. 特定資産の明細

〔単位：円〕

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	6,981,805	771,265	415,800	7,337,270
	減価償却引当資産	2,863,340	781,640	257,174	3,387,806
	固定資産取得積立資産	872,000	0	285,000	587,000
	財政運営資金積立資産	7,730,335	0	200,000	7,530,335
	30周年記念事業積立資産	600,000	200,000	0	800,000
特定資産計		19,047,480	1,752,905	1,157,974	19,642,411

2. 引当金の明細

〔単位：円〕

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	90,783	85,032	0	90,783	85,032
退職給付引当金	6,981,805	771,265	415,800	0	7,337,270
引 当 金 計	7,072,588	856,297	415,800	90,783	7,422,302

※貸倒引当金の当期減少額（その他）は期末洗い替え法による戻り額です。

平成24年度 正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(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		0	
① 受託事業収益	154,857,592	156,008,421	△ 1,150,829
受取配分金	135,101,813	135,152,603	△ 50,790
受取材料費等	7,497,115	8,500,623	△ 1,003,508
受取事務費	12,258,664	12,355,195	△ 96,531
② 独自事業収益	967,870	911,795	56,075
受取配分金	715,900	591,200	124,700
受取材料費等	178,863	268,606	△ 89,743
受取事務費	73,107	51,989	21,118
③ 受取会費	271,000	268,000	3,000
正会員受取会費	271,000	268,000	3,000
④ 受取補助金等	27,894,000	27,894,000	0
受取町補助金	20,594,000	20,594,000	0
受取連合交付金	7,100,000	7,100,000	0
受取財団補助金	200,000	200,000	0
⑤ 特定資産運用益	3,135	2,354	781
特定資産受取利息	3,135	2,354	781
⑥ 雑収益	9,692	14,924	△ 5,232
受取利息	1,091	1,216	△ 125
雑収益	8,601	13,708	△ 5,107
経常収益計	184,003,289	185,099,494	△ 1,096,205
(2) 経常費用			
① 事業費	178,797,924	177,007,742	1,790,182
支払配分金	135,817,713	135,743,803	73,910
支払材料費等	6,947,106	7,722,226	△ 775,120
職員基本給	12,439,440	11,135,400	1,304,040
職員特別給与	4,595,662	3,895,139	700,523
職員諸手当	2,506,543	2,092,589	413,954
臨時雇賃金	2,799,648	3,508,704	△ 709,056
法定福利費	3,797,972	3,736,667	61,305
福利厚生費	101,320	90,336	10,984
退職給付費用	1,687,739	1,581,722	106,017
会議費	26,115	30,343	△ 4,228
旅費交通費	943,110	1,203,205	△ 260,095
通信運搬費	389,126	416,957	△ 27,831
減価償却費	625,312	564,409	60,903
消耗什器備品費	134,725	82,357	52,368
消耗品費	1,396,950	593,752	803,198
修繕費	382,306	374,049	8,257
印刷製本費	513,114	471,998	41,116
燃料費	211,938	182,060	29,878
光熱水料費	153,416	172,842	△ 19,426
賃借料	1,162,276	1,217,376	△ 55,100
手数料	19,273	36,481	△ 17,208
保険料	1,101,474	1,123,355	△ 21,881
租税公課	453,730	502,962	△ 49,232

正味財産増減計算書(内訳表)

(平成24年4月1日から平成25年3月31日)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
1一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1)経 常 収 益			
①受託事業収益	153,257,608	1,599,984	154,857,592
受取配分金	135,101,813	0	135,101,813
受取材料費等	7,497,115	0	7,497,115
受取事務費	10,658,680	1,599,984	12,258,664
②独自事業収益	952,517	15,353	967,870
受取配分金	715,900	0	715,900
受取材料費等	178,863	0	178,863
受取事務費	57,754	15,353	73,107
③受取会費	135,500	135,500	271,000
正会員受取会費	135,500	135,500	271,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
④受取補助金等	25,038,730	2,855,270	27,894,000
受取連合交付金	7,100,000	0	7,100,000
受取町補助金	17,938,730	2,655,270	20,594,000
受取財団補助金	0	200,000	200,000
⑤特定資産運用益	1,568	1,567	3,135
特定資産受取利息	1,568	1,567	3,135
⑥雑収益	4,847	4,845	9,692
受取利息	546	545	1,091
雑収益	4,301	4,300	8,601
経 常 収 益 計	179,390,770	4,612,519	184,003,289
(2)経常費用			
①事業費	178,797,924	0	178,797,924
支払配分金	135,817,713	0	135,817,713
支払材料費等	6,947,106	0	6,947,106
職員基本給	12,439,440	0	12,439,440
職員特別給与手当	4,595,662	0	4,595,662
職員諸手当	2,506,543	0	2,506,543
臨時雇賃金	2,799,648	0	2,799,648
法定福利費	3,797,972	0	3,797,972
福利厚生費	101,320	0	101,320

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
退職給付費用	1,687,739	0	1,687,739
会 議 費	26,115	0	26,115
旅費交通費	943,110	0	943,110
通信運搬費	389,126	0	389,126
減価償却費	625,312	0	625,312
消耗什器備品費	134,725	0	134,725
消 耗 品 費	1,396,950	0	1,396,950
修 繕 費	382,306	0	382,306
印刷製本費	513,114	0	513,114
燃 料 費	211,938	0	211,938
光熱水料費	153,416	0	153,416
賃 借 料	1,162,276	0	1,162,276
手 数 料	19,273	0	19,273
保 險 料	1,101,474	0	1,101,474
租 税 公 課	453,730	0	453,730
諸 謝 金	13,500	0	13,500
支払負担金	17,325	0	17,325
委 託 費	542,393	0	542,393
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑 費	18,698	0	18,698
②管 理 費	0	4,612,519	4,612,519
職員基本給	0	1,382,160	1,382,160
職員特別給与	0	510,629	510,629
職員諸手当	0	278,505	278,505
臨時雇賃金	0	311,072	311,072
法定福利費	0	421,997	421,997
福利厚生費	0	11,258	11,258
退職給付費用	0	187,526	187,526
会 議 費	0	21,367	21,367
旅費交通費	0	404,190	404,190
通信運搬費	0	68,669	68,669
減価償却費	0	156,328	156,328
消耗什器備品費	0	23,775	23,775
消 耗 品 費	0	246,520	246,520
修 繕 費	0	20,121	20,121
印刷製本費	0	128,279	128,279
燃 料 費	0	37,401	37,401
光熱水料費	0	38,354	38,354
賃 借 料	0	61,172	61,172
手 数 料	0	10,377	10,377
保 險 料	0	11,126	11,126
委 託 費	0	95,716	95,716

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
諸 謝 金	0	1,500	0
租 税 公 課	0	80,070	80,070
支払負担金	0	98,175	98,175
支払利息	0	0	0
雑 費	0	6,232	6,232
経 常 費 用 計	178,797,924	4,612,519	183,410,443
当期経常増減額	592,846	0	592,846
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用			
①固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
②固定資産除却損	171,189	42,797	213,986
車両運搬具除却損	171,189	42,797	213,986
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	171,189	42,797	213,986
当期経常外増減額	△ 171,189	△ 42,797	△ 213,986
当期一般正味財産増減額	421,657	△ 42,797	378,860
一般正味財産期首残高	18,206,379	4,000,199	22,206,578
一般正味財産期末残高	18,628,036	3,957,402	22,585,438
Ⅱ 指定正味財産増減の部	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	18,628,036	3,957,402	22,585,438

(注) 1.公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第30条の規定に準じて作成している。