

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	30,522	25,580	4,942
預金	10,073,172	13,788,806	△ 3,715,634
未収金	15,410,941	14,456,067	954,874
貸倒引当金	△ 107,260	△ 100,584	△ 6,676
	15,303,681	14,355,483	948,198
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	25,407,375	28,169,869	△ 2,762,494
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,896,028	3,981,591	△ 85,563
減価償却引当資産	4,759,174	4,169,936	589,238
固定資産取得積立資産	587,000	587,000	0
財政運営資金積立資産	7,330,335	7,330,335	0
30周年記念事業積立資産	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	17,572,537	17,068,862	503,675
(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	0
	1	1	0
車両運搬具	4,118,765	4,118,765	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,722,958	△ 3,269,484	△ 453,474
	395,807	849,281	△ 453,474
什器備品	1,023,225	1,023,225	0
什器備品減価償却累計額	△ 675,417	△ 539,653	△ 135,764
	347,808	483,572	△ 135,764
電話加入権	249,604	249,604	0
預託金	41,480	41,480	0
その他固定資産合計	1,034,700	1,623,938	△ 589,238
固定資産合計	18,607,237	18,692,800	△ 85,563
資 産 合 計	44,014,612	46,862,669	△ 2,848,057
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	15,877,304	21,101,817	△ 5,224,513
預り金	374,702	387,880	△ 13,178
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
流動負債合計	16,252,006	21,489,697	△ 5,237,691
2 固定負債			
退職給付引当金	3,896,028	3,981,586	△ 85,558
固定負債合計	3,896,028	3,981,586	△ 85,558
負 債 合 計	20,148,034	25,471,283	△ 5,323,249
<b>III 正味財産の部</b>			
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	23,866,578	21,391,386	2,475,192
(うち特定資産への充当額)	(13,676,509)	(13,087,271)	(589,238)
正味財産合計	23,866,578	21,391,386	2,475,192
負債及び正味財産合計	44,014,612	46,862,669	△ 2,848,057

# 平成26年度 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			
① 受託事業収益	168,014,421	156,780,648	11,233,773
受取配分金	143,957,626	136,969,950	6,987,676
受取材料費等	10,589,813	7,339,863	3,249,950
受取事務費	13,466,982	12,470,835	996,147
② 独自事業収益	1,264,748	863,740	401,008
受取配分金	923,910	611,850	312,060
受取材料費等	239,086	182,791	56,295
受取事務費	101,752	69,099	32,653
③ 受取会費	271,000	274,000	△ 3,000
正会員受取会費	262,000	265,000	△ 3,000
賛助会員受取会費	9,000	9,000	0
④ 受取補助金等	27,176,000	27,894,000	△ 718,000
受取町補助金	20,059,000	20,594,000	△ 535,000
受取連合交付金	6,417,000	7,100,000	△ 683,000
受取財団助成金	700,000	200,000	500,000
⑤ 特定資産運用益	2,672	3,308	△ 636
特定資産受取利息	2,672	3,308	△ 636
⑥ 雑収益	2,248	4,817	△ 2,569
受取利息	1,496	1,377	119
雑収益	752	3,440	△ 2,688
経常収益計	196,731,089	185,820,513	10,910,576
(2) 経常費用			
① 事業費	189,841,069	182,261,314	7,579,755
支払配分金	144,881,536	137,581,800	7,299,736
支払材料費等	9,525,842	6,348,169	3,177,673
職員基本給	10,769,760	12,638,160	△ 1,868,400
職員特別給与	4,040,242	4,654,288	△ 614,046
職員諸手当	2,151,567	2,397,708	△ 246,141
臨時雇賃金	4,043,661	2,851,875	1,191,786
法定福利費	3,691,823	3,916,418	△ 224,595
福利厚生費	93,955	84,780	9,175
退職給付費用	885,600	4,391,198	△ 3,505,598
会議費	59,649	24,005	35,644
旅費交通費	1,074,528	949,529	124,999
通信運搬費	454,052	387,492	66,560
減価償却費	471,390	625,704	△ 154,314
消耗什器備品費	302,481	67,472	235,009
消耗品費	1,089,137	562,892	526,245
修繕費	845,261	727,508	117,753
印刷製本費	471,485	304,936	166,549
燃料費	423,139	277,600	145,539
光熱水料費	146,611	150,253	△ 3,642
賃借料	1,908,724	1,207,839	700,885
手数料	20,012	20,221	△ 209
保険料	1,313,621	1,079,932	233,689
租税公課	679,575	565,590	113,985

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	4,500	9,000	△ 4,500
支払負担金	16,125	16,425	△ 300
委託費	459,845	394,318	65,527
貸倒引当金繰入額	6,676	15,552	△ 8,876
雑費	10,272	10,650	△ 378
<b>② 管理費</b>	<b>4,500,386</b>	<b>4,753,251</b>	<b>△ 252,865</b>
職員基本給	1,196,640	1,404,240	△ 207,600
職員特別給与	448,916	517,143	△ 68,227
職員諸手当	239,063	266,412	△ 27,349
臨時雇賃金	449,296	316,875	132,421
法定福利費	410,202	435,157	△ 24,955
福利厚生費	10,439	9,420	1,019
退職給付費用	98,400	487,911	△ 389,511
会議費	48,804	19,641	29,163
旅費交通費	460,512	406,941	53,571
通信運搬費	80,127	68,381	11,746
減価償却費	117,848	156,426	△ 38,578
消耗什器備品費	53,379	11,907	41,472
消耗品費	192,201	99,334	92,867
修繕費	44,487	38,290	6,197
印刷製本費	117,871	76,234	41,637
燃料費	74,671	48,988	25,683
光熱水料費	36,653	37,563	△ 910
賃借料	100,459	63,570	36,889
手数料	10,776	10,889	△ 113
保険料	13,269	10,908	2,361
委託費	81,149	69,586	11,563
諸謝金	500	1,000	△ 500
租税公課	119,925	99,810	20,115
支払負担金	91,375	93,075	△ 1,700
支払利息	0	0	0
雑費	3,424	3,550	△ 126
<b>經常費用計</b>	<b>194,341,455</b>	<b>187,014,565</b>	<b>7,326,890</b>
<b>当期經常増減額</b>	<b>2,389,634</b>	<b>△ 1,194,052</b>	<b>3,583,686</b>
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金	85,558		85,558
<b>経常外収益計</b>	<b>85,558</b>	<b>0</b>	<b>85,558</b>
経常外費用			
(2) 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	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品費除却損	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>85,558</b>	<b>0</b>	<b>85,558</b>
当期一般正味財産増減額	2,475,192	△ 1,194,052	3,669,244
一般正味財産期首残高	21,391,386	22,585,438	△ 1,194,052
一般正味財産期末残高	23,866,578	21,391,386	2,475,192
II 指定正味財産増減の部			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>23,866,578</b>	<b>21,391,386</b>	<b>2,475,192</b>

# 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	163,672,340	4,342,081	168,014,421
受取配分金	143,957,626	0	143,957,626
受取材料費等	10,589,813	0	10,589,813
受取事務費	9,124,901	4,342,081	13,466,982
②独自事業収益	1,244,403	20,345	1,264,748
受取配分金	923,910	0	923,910
受取材料費等	239,086	0	239,086
受取事務費	81,407	20,345	101,752
③受取会費	135,500	135,500	271,000
正会員受取会費	131,000	131,000	262,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	4,500	4,500	9,000
④受取補助金等	27,176,000	0	27,176,000
受取連合交付金	6,417,000	0	6,417,000
受取町補助金	20,059,000	0	20,059,000
受取財団助成金	700,000	0	700,000
⑤特定資産運用益	1,336	1,336	2,672
特定資産受取利息	1,336	1,336	2,672
⑥雑収益	1,124	1,124	2,248
受取利息	748	748	1,496
雑収益	376	376	752
<b>経 常 収 益 計</b>	<b>192,230,703</b>	<b>4,500,386</b>	<b>196,731,089</b>
(2) 経常費用			
①事業費	189,841,069	0	189,841,069
支払配分金	144,881,536	0	144,881,536
支払材料費等	9,525,842	0	9,525,842
職員基本給	10,769,760	0	10,769,760
職員特別給与	4,040,242	0	4,040,242
職員諸手当	2,151,567	0	2,151,567
臨時雇賃金	4,043,661	0	4,043,661
法定福利費	3,691,823	0	3,691,823
福利厚生費	93,955	0	93,955

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
退職給付費用	885,600	0	885,600
会 議 費	59,649	0	59,649
旅費交通費	1,074,528	0	1,074,528
通信運搬費	454,052	0	454,052
減価償却費	471,390	0	471,390
消耗什器備品費	302,481	0	302,481
消 耗 品 費	1,089,137	0	1,089,137
修 繕 費	845,261	0	845,261
印刷製本費	471,485	0	471,485
燃 料 費	423,139	0	423,139
光熱水料費	146,611	0	146,611
賃 借 料	1,908,724	0	1,908,724
手 数 料	20,012	0	20,012
保 險 料	1,313,621	0	1,313,621
租 税 公 課	679,575	0	679,575
諸 謝 金	4,500	0	4,500
支払負担金	16,125	0	16,125
委 託 費	459,845	0	459,845
貸倒引当金繰入額	6,676	0	6,676
雑 費	10,272	0	10,272
②管 理 費	0	4,500,386	4,500,386
職員基本給	0	1,196,640	1,196,640
職員特別給与	0	448,916	448,916
職員諸手当	0	239,063	239,063
臨時雇賃金	0	449,296	449,296
法定福利費	0	410,202	410,202
福利厚生費	0	10,439	10,439
退職給付費用	0	98,400	98,400
会 議 費	0	48,804	48,804
旅費交通費	0	460,512	460,512
通信運搬費	0	80,127	80,127
減価償却費	0	117,848	117,848
消耗什器備品費	0	53,379	53,379
消 耗 品 費	0	192,201	192,201
修 繕 費	0	44,487	44,487
印刷製本費	0	117,871	117,871
燃 料 費	0	74,671	74,671
光熱水料費	0	36,653	36,653
賃 借 料	0	100,459	100,459
手 数 料	0	10,776	10,776
保 險 料	0	13,269	13,269
委 託 費	0	81,149	81,149

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
諸 謝 金	0	500	500
租 税 公 課	0	119,925	119,925
支払負担金	0	91,375	91,375
支払利息	0	0	0
雑 費	0	3,424	3,424
<b>経 常 費 用 計</b>	<b>189,841,069</b>	<b>4,500,386</b>	<b>194,341,455</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>2,389,634</b>	<b>0</b>	<b>2,389,634</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
退職給付引当金	77,002	8,556	85,558
<b>経常外収益計</b>	<b>77,002</b>	<b>8,556</b>	<b>85,558</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
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	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>77,002</b>	<b>8,556</b>	<b>85,558</b>
当期一般正味財産増減額	2,466,636	8,556	2,475,192
一般正味財産期首残高	17,433,984	3,957,402	21,391,386
一般正味財産期末残高	19,900,620	3,965,958	23,866,578
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>19,900,620</b>	<b>3,965,958</b>	<b>23,866,578</b>

## 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・・・未収金等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	3,981,586	0	85,558	3,896,028
減価償却引当資産	4,169,936	589,238	0	4,759,174
固定資産取得積立資産	587,000	0	0	587,000
財政運営資金積立資産	7,330,335	0	0	7,330,335
30周年記念事業積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	17,068,857	589,238	85,558	17,572,537

### 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	3,896,028	—	—	(3,896,028)
減価償却引当資産	4,759,174	—	(4,759,174)	—
固定資産取得積立資産	587,000	—	(587,000)	—
財政運営資金積立資産	7,330,335	—	(7,330,335)	—
30周年記念事業積立資産	1,000,000	—	(1,000,000)	—
合 計	17,572,537	—	(13,676,509)	(3,896,028)

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
車両運搬具	4,118,765	3,722,958	395,807
什器備品	1,023,225	675,417	347,808
合計	5,502,790	4,759,174	743,616

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	6,417,000	6,417,000	0	—
町補助金	大島町	0	20,059,000	20,059,000	0	—
財団助成金	(公財)東京しごと財団	0	700,000	700,000	0	—
計		0	27,176,000	27,176,000	0	—

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

職員の退職給付金に備えるため、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 職給付債務 3,896,028 円
- ② 職給付引当金 3,896,028 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 勤務費用 0 円
- ② 中小企業退職金共済掛金 984,000 円
- ③ 退職給付費用(①+②) 984,000 円

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

[単位：円]

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	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	3,981,586	0	85,558	3,896,028
	減価償却引当資産	4,169,936	589,238	0	4,759,174
	固定資産取得積資産	587,000	0	0	587,000
	財政運営資金積立資産	7,330,335	0	0	7,330,335
	30周年記念事業積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計		17,068,857	589,238	85,558	17,572,537

### 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	100,584	107,260	0	100,584	107,260
退職給付引当金	3,981,586	0	0	85,558	3,896,028
引 当 金 計	4,082,170	107,260	0	186,142	4,003,288

※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。

## 財 産 目 録

(平成27年3月31日現在)

(単位:円)

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	30,522
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	4,817,012
	普通預金 みずほ銀行大島特別出張所	運転資金として	745,361
	普通預金 七島信用組合 本店	運転資金として	4,510,799
未収金 貸倒引当金	事業収入に対する未収額等 事業未収額に対する引当金	受託事業の委託料 受託事業未収分に対する貸倒引当分として	15,410,941 △ 107,260 15,303,681
流動資産合計			25,407,375
(固定資産)			
特定資産	退職金給付引当資産 (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。	3,896,028
	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。	4,759,174
	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。	7,330,335
	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。	1,000,000
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。	395,807
	什器備品 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。	347,808
	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			18,607,237
資産合計			44,014,612
(流動負債)			
未払金	配分金等に対する未払額	3月配分金・材料費等の未払額	15,877,304
預り金	職員に対するもの	職員より預かっている社会保険料等	374,702
流動負債合計			16,252,006
(固定負債)			
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。	3,896,028
固定負債合計			3,896,028
負債合計			20,148,034
正味財産			23,866,578