

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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	39,369	20,559	18,810
預金	16,407,342	12,175,660	4,231,682
未収金	16,085,558	13,701,937	2,383,621
貸倒引当金	△ 111,933	△ 95,361	△ 16,572
	15,973,625	13,606,576	2,367,049
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	32,420,336	25,802,795	6,617,541
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,067,487	3,756,503	310,984
減価償却引当資産	4,804,262	5,119,151	△ 314,889
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	8,330,335	8,330,335	0
特定資産合計	17,789,084	17,792,989	△ 3,905
(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	4,108,445	4,118,765	△ 10,320
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,512,585	△ 3,947,169	△ 434,584
	595,860	171,596	424,264
什器備品	1,023,225	1,023,225	0
什器備品減価償却累計額	△ 930,878	△ 811,183	119,695
	92,347	212,042	△ 119,695
電話加入権	249,604	249,604	0
預託金	42,740	41,480	1,260
その他固定資産合計	980,552	674,723	305,829
固定資産合計	18,769,636	18,467,712	301,924
資 産 合 計	51,189,972	44,270,507	6,919,465
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,059,666	14,948,727	2,110,939
預り金	474,859	356,690	118,169
前受金	36,911	0	36,911
仮受金	0	0	0
流動負債合計	17,571,436	15,305,417	2,266,019
2 固定負債			
退職給付引当金	4,067,487	3,756,503	310,984
固定負債合計	4,067,487	3,756,503	310,984
負 債 合 計	21,638,923	19,061,920	2,577,003
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	29,551,049	25,208,587	4,342,462
(うち特定資産への充当額)	(13,721,597)	(14,036,486)	(△314,889)
正味財産合計	29,551,049	25,208,587	4,342,462
負債及び正味財産合計	51,189,972	44,270,507	6,919,465

平成28年度 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	170,610,056	168,176,374	2,433,682
受取配分金	146,247,424	144,932,422	1,315,002
受取材料費等	10,973,088	9,876,876	1,096,212
受取事務費	13,389,544	13,367,076	22,468
② 独自事業収益	887,486	874,022	13,464
受取配分金	553,580	604,060	△ 50,480
受取材料費等	262,141	200,046	62,095
受取事務費	71,765	69,916	1,849
③ 受取会費	261,000	271,000	△ 10,000
正会員受取会費	252,000	262,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	9,000	9,000	0
④ 受取補助金等	28,113,000	27,244,000	869,000
受取町補助金	20,594,000	20,594,000	0
受取連合交付金	5,631,000	5,950,000	△ 319,000
受取財団助成金	700,000	700,000	0
家事援助コーディネーター助成金	1,188,000	0	1,188,000
⑤ 特定資産運用益	300	2,731	△ 2,431
特定資産受取利息	300	2,731	△ 2,431
⑥ 雑収益	246	13,306	△ 13,060
受取利息	171	1,407	△ 1,236
雑収益	75	11,899	△ 11,824
経 常 収 益 計	199,872,088	196,581,433	3,290,655
(2) 経常費用			
① 事 業 費	190,996,957	190,460,632	536,325
支払配分金	146,801,004	145,536,482	1,264,522
支払材料費等	8,073,778	8,221,425	△ 147,647
職員基本給	11,212,560	10,994,400	218,160
職員特別給与	4,643,241	4,454,452	188,789
職員諸手当	2,167,081	2,237,143	△ 70,062
臨時雇賃金	4,069,133	3,543,302	525,831
法定福利費	3,662,509	3,487,160	175,349
福利厚生費	96,330	95,164	1,166
退職給付費用	1,088,584	777,600	310,984
会議費	60,421	170,390	△ 109,969
旅費交通費	1,001,434	1,132,047	△ 130,613
通信運搬費	466,776	461,996	4,780
減価償却費	307,084	287,982	19,102
消耗什器備品費	167,516	199,114	△ 31,598
消耗品費	1,117,739	1,816,850	△ 699,111
修繕費	816,571	766,449	50,122
印刷製本費	436,234	1,430,093	△ 993,859
燃料費	418,152	419,148	△ 996
光熱水料費	142,536	136,408	6,128
賃借料	1,650,669	1,694,948	△ 44,279
手数料	40,128	21,507	18,621
保険料	1,287,130	1,323,620	△ 36,490
租税公課	751,655	588,540	163,115

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	0	9,000	△ 9,000
支払負担金	18,525	16,425	2,100
委託費	462,854	572,513	△ 109,659
貸倒引当金繰入額	16,572	0	16,572
雑費	20,741	66,474	△ 45,733
② 管理費	4,532,453	4,918,317	△ 385,864
職員基本給	1,245,840	1,221,600	24,240
職員特別給与	515,916	494,939	20,977
職員諸手当	240,788	248,571	△ 7,783
臨時雇賃金	452,126	393,700	58,426
法定福利費	406,945	387,462	19,483
福利厚生費	10,702	10,574	128
退職給付費用	86,400	86,400	0
会議費	49,433	139,410	△ 89,977
旅費交通費	429,186	485,163	△ 55,977
通信運搬費	82,373	81,529	844
減価償却費	76,771	71,995	4,776
消耗什器備品費	29,562	35,138	△ 5,576
消耗品費	197,250	320,621	△ 123,371
修繕費	42,978	40,339	2,639
印刷製本費	109,058	357,523	△ 248,465
燃料費	73,791	73,967	△ 176
光熱水料費	35,634	34,102	1,532
賃借料	86,877	89,208	△ 2,331
手数料	21,608	11,581	10,027
保険料	13,002	13,370	△ 368
委託費	81,680	101,032	△ 19,352
諸謝金	0	1,000	△ 1,000
租税公課	132,645	103,860	28,785
支払負担金	104,975	93,075	11,900
支払利息	0	0	0
雑費	6,913	22,158	△ 15,245
経常費用計	195,529,410	195,378,949	150,461
当期経常増減額	4,342,678	1,202,484	3,140,194
2 経常外増減の部			
経常外収益			
退職給付引当金戻入益	0	139,525	△ 139,525
経常外収益計	0	139,525	△ 139,525
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	0	0	0
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品費除却損	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	139,525	△ 139,526
当期一般正味財産増減額	4,342,677	1,342,009	3,000,668
一般正味財産期首残高	25,208,587	23,866,578	1,342,009
一般正味財産期末残高	29,551,264	25,208,587	4,342,677
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
Ⅲ 正味財産期末残高	29,551,264	25,208,587	4,342,677

正味財産増減計算書(内訳書)

(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	166,234,210	4,375,846	170,610,056
受取配分金	146,247,424	0	146,247,424
受取材料費等	10,973,088	0	10,973,088
受取事務費	9,013,698	4,375,846	13,389,544
②独自事業収益	861,651	25,835	887,486
受取配分金	553,580	0	553,580
受取材料費等	262,141	0	262,141
受取事務費	45,930	25,835	71,765
③受取会費	130,500	130,500	261,000
正会員受取会費	126,000	126,000	252,000
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	28,113,000	0	28,113,000
受取連合交付金	5,631,000	0	5,631,000
受取町補助金	20,594,000	0	20,594,000
受取財団助成金	700,000	0	700,000
家事援助コーディネーター助成金	1,188,000	0	1,188,000
⑤特定資産運用益	150	150	300
特定資産受取利息	150	150	300
⑥雑収益	124	122	246
受取利息	86	85	171
雑収益	38	37	75
経 常 収 益 計	195,339,635	4,532,453	199,872,088
(2) 経常費用			
①事業費	190,996,957	0	190,996,957
支払配分金	146,801,004	0	146,801,004
支払材料費等	8,073,778	0	8,073,778
職員基本給	11,212,560	0	11,212,560
職員特別給与	4,643,241	0	4,643,241
職員諸手当	2,167,081	0	2,167,081
臨時雇賃金	4,069,133	0	4,069,133
法定福利費	3,662,509	0	3,662,509
福利厚生費	96,330	0	96,330

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
退職給付費用	1,088,584	0	1,088,584
会 議 費	60,421	0	60,421
旅費交通費	1,001,434	0	1,001,434
通信運搬費	466,776	0	466,776
減価償却費	307,084	0	307,084
消耗什器備品費	167,516	0	167,516
消 耗 品 費	1,117,739	0	1,117,739
修 繕 費	816,571	0	816,571
印刷製本費	436,234	0	436,234
燃 料 費	418,152	0	418,152
光熱水料費	142,536	0	142,536
賃 借 料	1,650,669	0	1,650,669
手 数 料	40,128	0	40,128
保 險 料	1,287,130	0	1,287,130
租 税 公 課	751,655	0	751,655
諸 謝 金	0	0	0
支払負担金	18,525	0	18,525
委 託 費	462,854	0	462,854
貸倒引当金繰入額	16,572	0	16,572
雑 費	20,741	0	20,741
②管 理 費	0	4,532,453	4,532,453
職員基本給	0	1,245,840	1,245,840
職員特別給与	0	515,916	515,916
職員諸手当	0	240,788	240,788
臨時雇賃金	0	452,126	452,126
法定福利費	0	406,945	406,945
福利厚生費	0	10,702	10,702
退職給付費用	0	86,400	86,400
会 議 費	0	49,433	49,433
旅費交通費	0	429,186	429,186
通信運搬費	0	82,373	82,373
減価償却費	0	76,771	76,771
消耗什器備品費	0	29,562	29,562
消 耗 品 費	0	197,250	197,250
修 繕 費	0	42,978	42,978
印刷製本費	0	109,058	109,058
燃 料 費	0	73,791	73,791
光熱水料費	0	35,634	35,634
賃 借 料	0	86,877	86,877
手 数 料	0	21,608	21,608
保 險 料	0	13,002	13,002
委 託 費	0	81,680	81,680

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
諸 謝 金	0	0	0
租 税 公 課	0	132,645	132,645
支払負担金	0	104,975	104,975
支払利息	0	0	0
雑 費	0	6,913	6,913
経 常 費 用 計	190,996,957	4,532,453	195,529,410
当期経常増減額	4,342,678	0	4,342,678
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 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	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
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	4,342,677	0	4,342,677
一般正味財産期首残高	21,228,677	3,979,910	25,208,587
一般正味財産期末残高	25,571,354	3,979,910	29,551,264
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	25,571,354	3,979,910	29,551,264

(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。

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	3,756,503	310,984	0	4,067,487
減価償却引当資産	5,119,151	383,855	698,744	4,804,262
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	8,330,335	0	0	8,330,335
合 計	17,792,989	694,839	698,744	17,789,084

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	4,067,487	—	—	(4,067,487)
減価償却引当資産	4,804,262	—	(4,804,262)	—
固定資産取得積立資産	587,000	—	(587,000)	—
財政運営資金積立資産	8,330,335	—	(8,330,335)	—
合 計	17,789,084	—	(13,721,597)	(4,067,487)

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
車輛運搬具	4,108,445	3,512,585	595,860
什器備品	1,023,225	930,878	92,347
合 計	5,492,470	4,804,262	688,208

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	5,631,000	5,631,000	0	—
町補助金	大 島 町	0	20,594,000	20,594,000	0	—
財団助成金	(公財)東京しごと財団	0	700,000	700,000	0	—
福祉家事援助コーディネート助成金	(公財)東京しごと財団	0	1,188,000	1,188,000	0	—
計		0	28,113,000	28,113,000	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 退職給付債務 4,067,487 円
- ② 退職給付引当金 4,067,487 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 中小企業退職金共済掛金 864,000 円
- ② 退職給付費用 864,000 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	3,756,503	310,984	0	4,067,487
	減価償却引当資産	5,119,151	383,855	698,744	4,804,262
	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	8,330,335	0	0	8,330,335
合 計		17,792,989	694,839	698,744	17,789,084

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	95,361	111,933	0	95,361	111,933
退職給付引当金	3,756,503	310,984	0	0	4,067,487
引 当 金 計	3,851,864	422,917	0	95,361	4,179,420

（注１） 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29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	39,369
	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	9,517,869
		普通預金 みずほ銀行大島特別出張所	運転資金として	279,933
		普通預金 七島信用組合 本店	運転資金として	6,609,540
	未収金	事業収入に対する未収額等	受託事業の委託料	16,085,558
	貸倒引当金	事業未収額に対する引当金	受託事業未収分に対する貸倒引当分として	△ 111,933
				15,973,625
流動資産合計				32,420,336
(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。	4,067,487
	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。	4,804,262
	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	2,000,000	6,330,335
		(定期預金) 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。	2,000,000
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。	595,860
	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。	92,347
	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。	42,740
固定資産合計				18,769,636
資産合計				51,189,972
(流動負債)				
	未払金	配分金等に対する未払額	配分金・材料費等 助成金返還金等の未払額	17,059,451
	前受金	受託事業・独自事業の前受分	受託事業委託料・独自事業の前受	36,911
	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	474,859
流動負債合計				17,571,221
(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。	4,067,487
固定負債合計				4,067,487
負債合計				21,638,708
正 味 財 産				29,551,264