

貸借対照表

令和7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	1,392,086	1,208,164	183,922
郵便振替口座	1,358,466	2,518,955	△ 1,160,489
普通預金	41,821,499	28,096,217	13,725,282
定期預金	400,000	400,000	0
有料自転車振替口座	10,408,550	10,029,800	378,750
未収金	34,732,094	32,887,322	1,844,772
貸倒引当金	△ 207,000	△ 195,000	△ 12,000
	34,525,094	32,692,322	1,832,772
立替金	31,722	30,800	922
商品	0	9,100	△ 9,100
流動資産合計	89,937,417	74,985,358	14,952,059
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,798,470	6,640,423	1,158,047
固定資産取得積立資産	11,500,000	11,500,000	0
財政運営資金積立資産	57,836,000	57,836,000	0
退職給付引当資産	11,366,717	10,102,794	1,263,923
特定資産合計	88,501,187	86,079,217	2,421,970
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4,388,730	4,388,730	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,298,126	△ 2,565,209	△ 732,917
	1,090,604	1,823,521	△ 732,917
什器備品	5,557,438	5,317,638	239,800
什器備品減価償却累計額	△ 4,500,344	△ 4,075,214	△ 425,130
	1,057,094	1,242,424	△ 185,330
電話加入権	276,200	276,200	0
預託金	10,490	10,490	0
その他固定資産合計	2,434,388	3,352,635	△ 918,247
固定資産合計	90,935,575	89,431,852	1,503,723
資産合計	180,872,992	164,417,210	16,455,782
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	40,499,429	38,871,684	1,627,745
前受金	76,331	47,614	28,717
預り金	562,395	178,376	384,019
有料自転車預り金	10,408,550	10,029,800	378,750
学習教室預り金	102,800	129,000	△ 26,200
流動負債合計	51,649,505	49,256,474	2,393,031
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,366,717	10,102,794	1,263,923
固定負債合計	11,366,717	10,102,794	1,263,923
負債合計	63,016,222	59,359,268	3,656,954
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	117,856,770	105,057,942	12,798,828
(うち特定資産への充当額)	(77,134,470)	(75,976,423)	(1,158,047)
正味財産合計	117,856,770	105,057,942	12,798,828
負債及び正味財産合計	180,872,992	164,417,210	16,455,782

正味財産増減計算書

令和6年 4月 1日から令和7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			
受託事業収益	430,247,504	403,790,956	26,456,548
受取配分金	367,848,582	347,150,719	20,697,863
受取材料費等	23,300,696	19,994,622	3,306,074
受取事務費	39,098,226	36,645,615	2,452,611
事業収益(施設の管理業務)	93,166,744	92,606,617	560,127
受取配分金(施設)	65,791,937	67,303,310	△ 1,511,373
受取材料費(施設)	18,905,104	16,884,524	2,020,580
受取事務費(施設)	8,469,703	8,418,783	50,920
労働者派遣事業等受託収益	2,229,667	2,062,271	167,396
労働者派遣事業等受託収益	2,229,667	2,062,271	167,396
受取会費	2,533,000	2,455,000	78,000
正会員受取会費	2,531,000	2,453,000	78,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
受取補助金等	48,289,000	49,039,000	△ 750,000
受取連合交付金	16,729,000	17,479,000	△ 750,000
受取市補助金	31,560,000	31,560,000	0
特定資産運用益	105	105	0
特定資産受取利息	105	105	0
雑収益	120,636	106,533	14,103
受取利息	12	8	4
雑収益	120,624	106,525	14,099
経常収益計	576,586,656	550,060,482	26,526,174
(2) 経常費用			
事業費	556,092,906	525,029,452	31,063,454
支払配分金	433,640,519	414,454,029	19,186,490
支払材料費等	14,356,362	11,378,827	2,977,535
職員基本給	21,335,502	18,989,776	2,345,726
職員特別手当	9,890,579	9,235,603	654,976
職員諸手当	5,449,917	5,335,623	114,294
嘱託報酬	9,609,684	9,362,880	246,804
臨時雇賃金	1,113,840	1,791,635	△ 677,795
法定福利費	7,462,165	7,052,478	409,687
退職給付費用	3,340,337	2,961,426	378,911
会議費	0	630	△ 630
旅費交通費	2,242,012	2,368,866	△ 126,854
通信運搬費	4,005,904	3,322,206	683,698
減価償却費	1,100,145	1,077,141	23,004
消耗品費	5,399,491	4,159,970	1,239,521
燃料費	447,876	496,795	△ 48,919
修繕費	489,848	604,121	△ 114,273
印刷製本費	3,087,122	2,734,749	352,373
光熱水料費	6,453,916	6,663,959	△ 210,043
賃借料	6,357,604	6,209,215	148,389
保険料	4,278,927	4,177,699	101,228
租税公課	12,559,550	7,902,450	4,657,100

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
支払負担金	9,500	9,500	0
組織活動助成費	4,350	4,950	△ 600
委託費	2,349,655	3,754,499	△ 1,404,844
訓練委託費	3,500	42,600	△ 39,100
支払手数料	1,070,771	929,585	141,186
貸倒引当金繰入額	33,830	5,000	28,830
雑費	0	3,240	△ 3,240
管理費	7,694,922	7,579,298	115,624
職員基本給	2,370,612	2,109,976	260,636
職員特別手当	1,098,954	1,026,178	72,776
職員諸手当	574,066	564,507	9,559
法定福利費	658,998	625,062	33,936
退職給付費用	164,566	145,444	19,122
福利厚生費	156,970	149,000	7,970
会議費	18,526	12,868	5,658
旅費交通費	490,568	509,273	△ 18,705
通信運搬費	407,881	495,249	△ 87,368
減価償却費	57,902	56,691	1,211
消耗品費	173,916	171,635	2,281
修繕費	42,572	30,114	12,458
印刷製本費	31,250	39,655	△ 8,405
光熱水料費	27,953	42,550	△ 14,597
賃借料	386,692	362,727	23,965
保険料	115,000	115,000	0
租税公課	36,600	188,900	△ 152,300
支払負担金	160,000	160,000	0
委託費	705,586	737,868	△ 32,282
支払手数料	11,310	36,601	△ 25,291
雑費	5,000	0	5,000
経常費用計	563,787,828	532,608,750	31,179,078
当期経常増減額	12,798,828	17,451,732	△ 4,652,904
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	12,798,828	17,451,732	△ 4,652,904
一般正味財産期首残高	105,057,942	87,606,210	17,451,732
一般正味財産期末残高	117,856,770	105,057,942	12,798,828
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	117,856,770	105,057,942	12,798,828

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 4月 1日から令和7年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	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			
受託事業収益	423,819,082	6,428,422	430,247,504
受取配分金	367,848,582	0	367,848,582
受取材料費等	23,300,696	0	23,300,696
受取事務費	32,669,804	6,428,422	39,098,226
事業収益(施設の管理業務)	93,166,744	0	93,166,744
受取配分金(施設)	65,791,937	0	65,791,937
受取材料費(施設)	18,905,104	0	18,905,104
受取事務費(施設)	8,469,703	0	8,469,703
労働者派遣事業等受託収益	2,229,667	0	2,229,667
労働者派遣事業等受託収益	2,229,667	0	2,229,667
受取会費	1,266,500	1,266,500	2,533,000
正会員受取会費	1,265,500	1,265,500	2,531,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	2,000
受取補助金等	48,289,000	0	48,289,000
受取連合交付金	16,729,000	0	16,729,000
受取(市)補助金	31,560,000	0	31,560,000
特定資産運用益	105	0	105
特定資産受取利息	105	0	105
雑収益	120,636	0	120,636
受取利息	12	0	12
雑収益	120,624	0	120,624
経常収益計	568,891,734	7,694,922	576,586,656
(2) 経常費用			
事業費	556,092,906	0	556,092,906
支払配分金	433,640,519	0	433,640,519
支払材料費等	14,356,362	0	14,356,362
職員基本給	21,335,502	0	21,335,502
職員特別手当	9,890,579	0	9,890,579
職員諸手当	5,449,917	0	5,449,917
嘱託報酬	9,609,684	0	9,609,684
臨時雇賃金	1,113,840	0	1,113,840
法定福利費	7,462,165	0	7,462,165
退職給付費用	3,340,337	0	3,340,337
旅費交通費	2,242,012	0	2,242,012
通信運搬費	4,005,904	0	4,005,904
減価償却費	1,100,145	0	1,100,145
消耗品費	5,399,491	0	5,399,491
燃料費	447,876	0	447,876
修繕費	489,848	0	489,848
印刷製本費	3,087,122	0	3,087,122
光熱水料費	6,453,916	0	6,453,916
賃借料	6,357,604	0	6,357,604
保険料	4,278,927	0	4,278,927
租税公課	12,559,550	0	12,559,550
支払負担金	9,500	0	9,500
組織活動助成費	4,350	0	4,350
委託費	2,349,655	0	2,349,655
訓練委託費	3,500	0	3,500
支払手数料	1,070,771	0	1,070,771
貸倒引当金繰入額	33,830	0	33,830

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 4月 1日から令和7年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
管理費	0	7,694,922	7,694,922
職員基本給	0	2,370,612	2,370,612
職員特別手当	0	1,098,954	1,098,954
職員諸手当	0	574,066	574,066
法定福利費	0	658,998	658,998
退職給付費用	0	164,566	164,566
福利厚生費	0	156,970	156,970
会議費	0	18,526	18,526
旅費交通費	0	490,568	490,568
通信運搬費	0	407,881	407,881
減価償却費	0	57,902	57,902
消耗品費	0	173,916	173,916
修繕費	0	42,572	42,572
印刷製本費	0	31,250	31,250
光熱水料費	0	27,953	27,953
賃借料	0	386,692	386,692
保険料	0	115,000	115,000
租税公課	0	36,600	36,600
支払負担金	0	160,000	160,000
委託費	0	705,586	705,586
支払手数料	0	11,310	11,310
雑費	0	5,000	5,000
経常費用計	556,092,906	7,694,922	563,787,828
当期経常増減額	12,798,828	0	12,798,828
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,798,828	0	12,798,828
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	12,798,828	0	12,798,828
一般正味財産期首残高	98,524,827	6,533,115	105,057,942
一般正味財産期末残高	111,323,655	6,533,115	117,856,770
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	111,323,655	6,533,115	117,856,770

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品

最終仕入原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(2) 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。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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いる。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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
減価償却引当資産	5,653,274	1,133,832	146,683	6,640,423
固定資産取得積立資産	11,500,000	0	0	11,500,000
財政運営資金積立資産	57,836,000	0	0	57,836,000
退職給付引当資産	10,009,565	1,222,120	1,128,891	10,102,794
合 計	84,998,839	2,355,952	1,275,574	86,079,217

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
減価償却引当資産	6,640,423	—	(6,640,423)	—
固定資産取得積立資産	11,500,000	—	(11,500,000)	—
財政運営資金積立資産	57,836,000	—	(57,836,000)	—
退職給付引当資産	10,102,794	—	—	(10,102,794)
合 計	86,079,217	(0)	(75,976,423)	(10,102,794)

4. 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、次のとおりである。(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
連合交付金(国庫補助金)	(公財)東京しごと財団	0	17,479,000	17,479,000	0	—
市補助金	小平市	0	31,560,000	31,560,000	0	—
合 計		0	49,039,000	49,039,000	0	

5. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程にもとづく退職一時金制度を採用している。

(2) 退職金給付債務に関する事項 (単位：円)

①退職給付債務	10,102,794
②退職給付引当金	10,102,794

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①退職給付引当金繰入額	1,222,120
②中小企業退職金共済掛金	960,000
③企業年金基金	924,750
④退職給付費用 (①+②+③)	3,106,870

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上することになっている。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については財務諸表の注記に記載してあるため省略する。

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	190,000	195,000	0	190,000	195,000
退職給付引当金	10,009,565	1,222,120	1,128,891	0	10,102,794

(注) 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、洗替による戻入である。

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
資産の部			
1 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	1,392,086
郵便振替口座		運転資金として	1,358,466
普通預金	<u>普通預金</u>		<u>41,821,499</u>
	りそな銀行小平支店		41,778,113
	西武信用金庫小平支店	運転資金として	43,386
定期預金	<u>定期預金</u>		<u>400,000</u>
	西武信用金庫小平支店		400,000
有料自転車振替口座	<u>有料自転車振替口座</u>		<u>10,408,550</u>
	ゆうちょ銀行小平店	利用料金用として	9,835,650
	現金		572,900
未収金	事業収入に対する未収額	公益目的事業の受託料金等	34,732,094
貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒れに備えるため	<u>△ 207,000</u>
			34,525,094
立替金	社会保険料	厚生年金保険料等	31,722
流動資産合計			89,937,417
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	<u>普通預金</u>	減価償却累計額見合いの	7,798,470
	みずほ銀行八坂支店	引当資産として管理している	
固定資産取得積立資産	<u>定期預金</u>	固定資産取得用として	<u>11,500,000</u>
	みずほ銀行八坂支店		10,500,000
	<u>郵便定額預金</u>		1,000,000
	ゆうちょ銀行小平店		
財政運営資金積立資産	<u>普通預金</u>	運転資金として	<u>57,836,000</u>
	りそな銀行小平支店		54,836,000
	<u>郵便定額預金</u>		3,000,000
	ゆうちょ銀行小平店		
退職給付引当資産	<u>普通預金</u>	職員退職給付引当金見合の	<u>11,366,717</u>
	西武信用金庫小平支店	引当資産として管理している	10,366,717
	<u>郵便定額預金</u>		1,000,000
	ゆうちょ銀行小平店		
(2) その他固定資産			
車両運搬具	車両 1 台	公益目的保有財産として事業95%以上の用に供している	1,090,604
什器備品	金庫、紙計数機他	公益目的保有財産として事業95%以上の用に供している	1,057,094
電話加入権	電話 4 本	公益目的保有財産として事業95%以上の用に供している	276,200
預託金	車両リサイクル預託金	公益目的保有財産として事業95%以上の用に供している	10,490
固定資産合計			90,935,575
資産合計			180,872,992
負債の部			
1 流動負債			
未払金	会員等に対するもの	3 月分配分金他	40,499,429
前受金	発注者に対するもの	事業収入他	76,331
預り金	会員等に対するもの	令和7年度会費他	562,395
有料自転車預り金	利用者に対するもの	有料自転車駐車場利用料金	10,408,550
学習教室預り金	受講生に対するもの	4 月分受講料	102,800
流動負債合計			51,649,505
2 固定負債			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員 6 名に対する退職金の支給に備えたもの	11,366,717
固定負債合計			11,366,717
負債合計			63,016,222
正味財産			117,856,770