

貸借対照表

(令和5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	75,873	63,745	12,128
預金	14,402,722	10,945,312	3,457,410
未収金	9,461,051	10,529,695	△ 1,068,644
貸倒引当金	△ 57,899	△ 65,678	7,779
	9,403,152	10,464,017	△ 1,060,865
流動資産合計	23,881,747	21,473,074	2,408,673
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,864,844	1,864,844	0
減価償却引当資産	4,855,466	4,296,849	558,617
固定資産取得積立資産	1,502,205	1,502,205	0
財政運営資金積立資産	8,330,335	8,330,335	0
特定資産合計	16,552,850	15,994,233	558,617
(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	3,985,014	3,985,014	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,763,423	△ 3,253,833	△ 509,590
	221,591	731,181	△ 509,590
什器備品	1,049,920	1,049,920	0
什器備品減価償却累計額	△ 731,244	△ 682,217	△ 49,027
	318,676	367,703	△ 49,027
電話加入権	249,604	249,604	0
預託金	36,530	36,530	0
その他固定資産合計	826,402	1,385,019	△ 558,617
固定資産合計	17,379,252	17,379,252	0
資 産 合 計	41,260,999	38,852,326	2,408,673
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,316,940	10,599,573	△ 282,633
前受金	0	78,030	△ 78,030
預り金	252,665	246,223	6,442
仮受金	2,439,000	2,439,000	0
流動負債合計	13,008,605	13,362,826	△ 354,221
2 固定負債			
退職給付引当金	1,864,844	1,864,844	0
固定負債合計	1,864,844	1,864,844	0
負 債 合 計	14,873,449	15,227,670	△ 354,221
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	26,387,550	23,624,656	2,762,894
(うち特定資産への充当額)	(14,688,006)	(14,129,389)	558,617
正味財産合計	26,387,550	23,624,656	2,762,894
負債及び正味財産合計	41,260,999	38,852,326	2,408,673

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5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	101,542,224	117,907,802	△ 16,365,578
受取配分金	88,702,475	100,205,003	△ 11,502,528
受取材料費等	5,597,704	9,654,529	△ 4,056,825
受取事務費	7,242,045	8,048,270	△ 806,225
独自事業収益	0	15,956	△ 15,956
受取配分金	0	2,000	△ 2,000
受取材料費等	0	0	0
受取事務費	0	13,956	△ 13,956
受取会費	242,000	245,000	△ 3,000
正会員受取会費	233,000	236,000	△ 3,000
賛助会員受取会費	9,000	9,000	0
受取補助金等	26,133,000	24,894,000	1,239,000
受取連合交付金	5,339,000	4,100,000	1,239,000
受取町補助金	20,594,000	20,594,000	0
受取財団補助金	200,000	200,000	0
特定資産運用益	152	150	2
特定資産受取利息	152	150	2
雑収益	9,309	2,028	7,281
受取利息	95	91	4
雑収益	9,214	1,937	7,277
経常収益計	127,926,685	143,064,936	△ 15,138,251
(2) 経常費用			
事業費	121,938,085	138,624,563	△ 16,686,478
支払配分金	88,702,475	100,207,003	△ 11,504,528
支払材料費等	4,665,893	6,205,113	△ 1,539,220
職員基本給	11,705,472	11,916,720	△ 211,248
職員特別給与	4,116,604	3,927,705	188,899
職員諸手当	1,073,520	1,195,177	△ 121,657
法定福利費	2,654,386	2,700,439	△ 46,053
退職給付費用	499,236	865,642	△ 366,406
福利厚生費	133,594	132,367	1,227
会議費	20,925	21,450	△ 525
旅費交通費	807,021	587,818	219,203
通信運搬費	706,689	710,209	△ 3,520
減価償却費	502,756	566,676	△ 63,920
消耗什器備品費	0	425,425	△ 425,425
消耗品費	482,348	454,022	28,326
修繕費	799,643	634,831	164,812
印刷製本費	478,800	419,842	58,958
光熱水料費	239,796	213,496	26,300
賃借料	860,307	4,079,067	△ 3,218,760
保険料	1,082,688	1,245,856	△ 163,168
租税公課	287,010	243,185	43,825
支払負担金	103,950	16,950	87,000
委託費	1,551,283	1,486,418	64,865

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
燃料費	270,000	306,887	△ 36,887
手数料	193,689	62,265	131,424
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	3,225,706	3,958,422	△ 732,716
職員基本給	1,300,608	1,324,080	△ 23,472
職員特別給与	457,400	436,411	20,989
職員諸手当	119,279	132,797	△ 13,518
法定福利費	294,931	300,048	△ 5,117
退職給付費用	55,470	96,182	△ 40,712
福利厚生費	14,843	14,707	136
会議費	3,626	20,107	△ 16,481
旅費交通費	139,669	303,922	△ 164,253
通信運搬費	78,521	125,331	△ 46,810
減価償却費	55,861	141,668	△ 85,807
消耗什器備品費	0	75,075	△ 75,075
消耗品費	53,594	80,121	△ 26,527
修繕費	88,849	33,412	55,437
印刷製本費	53,200	104,960	△ 51,760
光熱水料費	26,644	53,374	△ 26,730
賃借料	95,589	214,687	△ 119,098
保険料	120,298	12,584	107,714
租税公課	31,890	42,915	△ 11,025
支払負担金	11,550	96,050	△ 84,500
委託費	172,364	262,309	△ 89,945
燃料費	30,000	54,156	△ 24,156
手数料	21,520	33,526	△ 12,006
雑費	0	0	0
経常費用計	125,163,791	142,582,985	△ 17,419,194
当期経常増減額	2,762,894	481,951	2,280,943
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	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
什器備品費除却損	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	2,762,894	481,950	2,280,944
一般正味財産期首残高	23,624,656	23,142,706	481,950
一般正味財産期末残高	26,387,550	23,624,656	2,762,894
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	26,387,550	23,624,656	2,762,894

正味財産増減計算書(内訳書)

(令和4年4月1日から令和5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	98,437,748	3,104,476	101,542,224
受取配分金	88,702,475	0	88,702,475
受取材料費等	5,597,704	0	5,597,704
受取事務費	4,137,569	3,104,476	7,242,045
受取会費	125,500	116,500	242,000
正会員受取会費	116,500	116,500	233,000
賛助会員受取会費	9,000	0	9,000
受取補助金等	26,133,000	0	26,133,000
受取連合交付金	5,339,000	0	5,339,000
受取町補助金	20,594,000	0	20,594,000
受取財団補助金	200,000	0	200,000
特定資産運用益	76	76	152
特定資産受取利息	76	76	152
雑収益	4,655	4,654	9,309
受取利息	48	47	95
雑収益	4,607	4,607	9,214
経常収益計	124,700,979	3,225,706	127,926,685
(2) 経常費用			
事業費	121,938,085	0	121,938,085
支払配分金	88,702,475	0	88,702,475
支払材料費等	4,665,893	0	4,665,893
職員基本給	11,705,472	0	11,705,472
職員特別給与	4,116,604	0	4,116,604
職員諸手当	1,073,520	0	1,073,520
法定福利費	2,654,386	0	2,654,386
退職給付費用	499,236	0	499,236
福利厚生費	133,594	0	133,594
会議費	20,925	0	20,925
旅費交通費	807,021	0	807,021
通信運搬費	706,689	0	706,689
減価償却費	502,756	0	502,756
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	482,348	0	482,348
修繕費	799,643	0	799,643
印刷製本費	478,800	0	478,800
光熱水料費	239,796	0	239,796
賃借料	860,307	0	860,307
保険料	1,082,688	0	1,082,688
租税公課	287,010	0	287,010
支払負担金	103,950	0	103,950
委託費	1,551,283	0	1,551,283
燃料費	270,000	0	270,000
手数料	193,689	0	193,689

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	0	3,225,706	3,225,706
職員基本給	0	1,300,608	1,300,608
職員特別給与	0	457,400	457,400
職員諸手当	0	119,279	119,279
法定福利費	0	294,931	294,931
退職給付費用	0	55,470	55,470
福利厚生費	0	14,843	14,843
会議費	0	3,626	3,626
旅費交通費	0	139,669	139,669
通信運搬費	0	78,521	78,521
減価償却費	0	55,861	55,861
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	53,594	53,594
修繕費	0	88,849	88,849
印刷製本費	0	53,200	53,200
光熱水料費	0	26,644	26,644
賃借料	0	95,589	95,589
保険料	0	120,298	120,298
租税公課	0	31,890	31,890
支払負担金	0	11,550	11,550
委託費	0	172,364	172,364
燃料費	0	30,000	30,000
手数料	0	21,520	21,520
雑費	0	0	0
経常費用計	121,938,085	3,225,706	125,163,791
当期経常増減額	2,762,894	0	2,762,894
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	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	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品費除却損	0	0	0
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	2,762,894	0	2,762,894
一般正味財産期首残高	19,644,746	3,979,910	23,624,656
一般正味財産期末残高	22,407,640	3,979,910	26,387,550
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	22,407,640	3,979,910	26,387,550

財 産 目 録

(令和5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	75,873
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	8,292,497
	普通預金 みずほ銀行大島特別出張所	社会保険料等として	788,242
	普通預金 みずほ銀行大島特別出張所	補助金返還分として	2,439,000
	普通預金 七島信用組合 本店	運転資金として	2,839,205
	当座預金 ゆうちょ銀行	運転資金として	43,778
未収金		事業収入未収分等	9,461,051
貸倒引当金		事業未収分に対する引当金	△ 57,899
流動資産合計			23,881,747
(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	1,864,844
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	4,855,466
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	1,502,205
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	6,330,335
財政運営資金積立資産	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	公益目的保有財産 公益目的事業と管理 運営の用に供している(公益80%法人20%)	1
車両運搬具	軽車両 6台	公益目的保有財産 公益目的事業と管理 運営の用に供している(公益80%法人20%)	221,591
什器備品	エアコン、電話機	公益目的保有財産 公益目的事業と管理 運営の用に供している(公益80%法人20%)	318,676
電話加入権	電話加入権 3本	公益目的保有財産 公益目的事業と管理 運営の用に供している(公益80%法人20%)	249,604
預託金		法定リサイクル料再資源化委託金	36,530
固定資産合計			17,379,252
資産合計			41,260,999
(流動負債)			
未払金	配分金等に対する未払金	配分金・材料費等の未払額	10,316,940
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	252,665
仮受金	補助金に対する仮受金	補助金返還分	2,439,000
流動負債合計			13,008,605
(固定負債)			
退職金給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支給に 備えたもの	1,864,844
固定負債合計			1,864,844
負債合計			14,873,449
正味財産			26,387,550

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	1,864,844	0	0	1,864,844
減価償却引当資産	4,296,849	558,617	0	4,855,466
固定資産取得積立資産	1,502,205	0	0	1,502,205
財政運営資金積立資産	8,330,335	0	0	8,330,335
合 計	15,994,233	558,617	0	16,552,850

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	1,864,844	—	—	(1,864,844)
減価償却引当資産	4,855,466	—	(4,855,466)	—
固定資産取得積立資産	1,502,205	—	(1,502,205)	—
財政運営資金積立資産	8,330,335	—	(8,330,335)	—
合 計	16,552,850	—	(14,688,006)	(1,864,844)

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	3,985,014	3,763,423	221,591
什器備品	1,049,920	731,244	318,676
合計	5,395,734	4,855,466	540,268

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
連合交付金(国庫補助金)	(公助)東京しごと財団	0	5,339,000	5,339,000	0	—
町補助金	大島町	0	20,594,000	20,594,000	0	—
財団補助金	(公助)東京しごと財団	0	200,000	200,000	0	—
計		0	26,133,000	26,133,000	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 1,234,458 円
- ② 退職給付引当金 1,864,844 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 180,000 円
- ② 企業年金基金 374,706 円
- ③ 退職給付費用 554,706 円

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載しているため、記載を省略しております。

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	65,678	57,899	0	65,678	57,899
退職給付引当金	1,864,844	0	0	0	1,864,844
合 計	1,930,522	57,899	0	65,678	1,922,743

(注1) 貸倒引当金の当期減少額（その他）は期末洗替法による戻り額です。