

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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	56,469,514	49,777,924	6,691,590
未収金	53,652,832	51,564,021	2,088,811
貸倒引当金	△ 373,424	△ 358,886	△ 14,538
	53,279,408	51,205,135	2,074,273
流動資産合計	109,748,922	100,983,059	8,765,863
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	474,103	658,698	△ 184,595
固定資産取得積立資産	979,100	979,100	0
退職給付引当資産	9,001,765	10,697,021	△ 1,695,256
定年時退職給与資産	7,722,713	9,000,000	△ 1,277,287
特定資産合計	18,177,681	21,334,819	△ 3,157,138
(2) その他固定資産			
什器備品	1,138,620	1,022,700	115,920
什器備品減価償却累計額	△ 474,103	△ 658,698	184,595
	664,517	364,002	300,515
電話加入権	253,700	253,700	0
保証金	0	0	0
その他固定資産合計	918,217	617,702	300,515
固定資産合計	19,095,898	21,952,521	△ 2,856,623
資産合計	128,844,820	122,935,580	5,909,240
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	50,565,509	44,910,463	5,655,046
前受金	1,016,700	1,558,000	△ 541,300
預り金	457,007	412,607	44,400
流動負債合計	52,039,216	46,881,070	5,158,146
2 固定負債			
退職給付引当金	9,001,765	10,697,021	△ 1,695,256
固定負債合計	9,001,765	10,697,021	△ 1,695,256
負債合計	61,040,981	57,578,091	3,462,890
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	7,722,713	9,000,000	△ 1,277,287
(うち特定資産への充当額)	(7,722,713)	(9,000,000)	(△ 1,277,287)
2 一般正味財産	60,081,126	56,357,489	3,723,637
(うち特定資産への充当額)	(1,453,203)	(1,637,798)	(△ 184,595)
正味財産合計	67,803,839	65,357,489	2,446,350
負債及び正味財産合計	128,844,820	122,935,580	5,909,240

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			
受取会費	3,300,000	3,318,000	△ 18,000
正会員受取会費	3,298,000	3,316,000	△ 18,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
事業収益	574,850,326	589,204,789	△ 14,354,463
受取配分金	492,706,323	510,819,087	△ 18,112,764
受取材料費等	16,311,395	15,734,512	576,883
受取事務費	39,815,100	39,085,072	730,028
介護受託収益	23,394,133	21,201,431	2,192,702
介護利用収益	2,623,375	2,364,687	258,688
受取補助金等	73,739,287	71,108,000	2,631,287
受取連合交付金	8,880,000	8,700,000	180,000
受取市補助金	62,082,000	62,408,000	△ 326,000
受取市補助金振替額	2,277,287	0	2,277,287
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0	500,000
雑収益	14,772	1,687	13,085
受取利息	108	112	△ 4
雑収益	14,664	1,575	13,089
経常収益計	651,904,385	663,632,476	△ 11,728,091
(2) 経常費用			
事業費	639,216,832	653,132,104	△ 13,915,272
支払配分金	507,464,949	523,163,587	△ 15,698,638
支払材料費等	14,038,398	14,211,573	△ 173,175
職員基本給	31,794,624	31,437,664	356,960
職員特別手当	13,114,326	12,228,674	885,652
職員諸手当	8,646,730	9,456,387	△ 809,657
臨時雇賃金	14,783,071	15,607,377	△ 824,306
法定福利費	12,098,748	12,270,476	△ 171,728
福利厚生費	400,564	406,855	△ 6,291
退職給付費用	5,344,021	2,112,320	3,231,701
会議費	226,161	214,321	11,840
旅費交通費	4,005,489	4,200,283	△ 194,794
通信運搬費	3,053,686	2,987,187	66,499
減価償却費	92,604	79,500	13,104
消耗什器備品費	99,144	266,205	△ 167,061
消耗品費	2,213,094	2,420,180	△ 207,086
修繕費	47,436	32,060	15,376
印刷製本費	1,680,878	2,021,725	△ 340,847
燃料費	204,002	205,004	△ 1,002
光熱水料費	2,202,570	2,155,441	47,129
賃借料	5,658,465	5,685,341	△ 26,876
手数料	94,184	80,496	13,688
保険料	4,255,270	4,102,250	153,020
諸謝金	1,611,166	1,878,646	△ 267,480
租税公課	1,078,800	764,000	314,800
支払負担金	404,200	64,000	340,200

組織活動助成費	844,020	802,005	42,015
委託費	3,654,358	3,986,000	△ 331,642
貸倒引当金繰入額	14,538	25,924	△ 11,386
雑費	91,336	266,623	△ 175,287
管理費	12,611,169	12,407,234	203,935
職員基本給	3,312,576	3,281,536	31,040
職員特別手当	1,240,811	1,135,493	105,318
職員諸手当	758,307	828,712	△ 70,405
臨時雇賃金	505,207	577,321	△ 72,114
法定福利費	1,012,704	1,034,220	△ 21,516
福利厚生費	32,498	33,107	△ 609
退職給付費用	464,698	183,680	281,018
会議費	31,012	48,772	△ 17,760
旅費交通費	665,129	906,642	△ 241,513
通信運搬費	67,173	95,181	△ 28,008
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	11,016	8,820	2,196
消耗品費	205,910	302,591	△ 96,681
修繕費	0	0	0
印刷製本費	220,590	547,207	△ 326,617
燃料費	0	0	0
光熱水料費	550,642	538,860	11,782
賃借料	382,962	395,165	△ 12,203
手数料	7,510	9,449	△ 1,939
保険料	218,910	162,380	56,530
諸謝金	918,000	625,000	293,000
租税公課	1,509,450	997,100	512,350
支払負担金	204,800	174,800	30,000
委託費	281,264	516,198	△ 234,934
雑費	10,000	5,000	5,000
経常費用計	651,828,001	665,539,338	△ 13,711,337
当期経常増減額	76,384	△ 1,906,862	1,983,246
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益	0	2,685,073	△ 2,685,073
過年度消費税戻入益	3,647,254	0	3,647,254
経常外収益計	3,647,254	2,685,073	962,181
(2) 経常外費用			
前期損益修正損	0	0	0
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	3,647,253	2,685,073	962,180
当期一般正味財産増減額	3,723,637	778,211	2,945,426
一般正味財産期首残高	56,357,489	55,579,278	778,211
一般正味財産期末残高	60,081,126	56,357,489	3,723,637
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	1,000,000	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	2,277,287	0	2,277,287
当期指定正味財産増減額	△ 1,277,287	0	△ 1,277,287
指定正味財産期首残高	9,000,000	9,000,000	0
指定正味財産期末残高	7,722,713	9,000,000	△ 1,277,287
III 正味財産期末残高	67,803,839	65,357,489	2,446,350

平成26年度 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			
受取会費	1,650,000	1,650,000	3,300,000
正会員受取会費	1,649,000	1,649,000	3,298,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	2,000
事業収益	567,568,509	7,281,817	574,850,326
受取配分金	492,706,323	0	492,706,323
受取材料費等	16,311,395	0	16,311,395
受取事務費	32,533,283	7,281,817	39,815,100
介護受託収益	23,394,133	0	23,394,133
介護利用収益	2,623,375	0	2,623,375
受取補助金等	70,067,321	3,671,966	73,739,287
受取連合交付金	8,880,000	0	8,880,000
受取市補助金	58,592,217	3,489,783	62,082,000
受取市補助金振替額	2,095,104	182,183	2,277,287
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0	500,000
雑収益	7,386	7,386	14,772
受取利息	54	54	108
雑収益	7,332	7,332	14,664
経常収益計	639,293,216	12,611,169	651,904,385
(2) 経常費用			
事業費	639,216,832	0	639,216,832
支払配分金	507,464,949		507,464,949
支払材料費等	14,038,398		14,038,398
職員基本給	31,794,624		31,794,624
職員特別手当	13,114,326		13,114,326
職員諸手当	8,646,730		8,646,730
臨時雇賃金	14,783,071		14,783,071
法定福利費	12,098,748		12,098,748
福利厚生費	400,564		400,564
退職給付費用	5,344,021		5,344,021
会議費	226,161		226,161
旅費交通費	4,005,489		4,005,489
通信運搬費	3,053,686		3,053,686
減価償却費	92,604		92,604
消耗什器備品費	99,144		99,144
消耗品費	2,213,094		2,213,094
修繕費	47,436		47,436
印刷製本費	1,680,878		1,680,878
燃料費	204,002		204,002
光熱水料費	2,202,570		2,202,570
賃借料	5,658,465		5,658,465
手数料	94,184		94,184
保険料	4,255,270		4,255,270
諸謝金	1,611,166		1,611,166
租税公課	1,078,800		1,078,800
支払負担金	404,200		404,200
組織活動助成費	844,020		844,020

委託費	3,654,358		3,654,358
貸倒引当金繰入額	14,538		14,538
雑費	91,336		91,336
管理費	0	12,611,169	12,611,169
職員基本給		3,312,576	3,312,576
職員特別手当		1,240,811	1,240,811
職員諸手当		758,307	758,307
臨時雇賃金		505,207	505,207
法定福利費		1,012,704	1,012,704
福利厚生費		32,498	32,498
退職給付費用		464,698	464,698
会議費		31,012	31,012
旅費交通費		665,129	665,129
通信運搬費		67,173	67,173
減価償却費		0	0
消耗什器備品費		11,016	11,016
消耗品費		205,910	205,910
修繕費		0	0
印刷製本費		220,590	220,590
燃料費		0	0
光熱水料費		550,642	550,642
賃借料		382,962	382,962
手数料		7,510	7,510
保険料		218,910	218,910
諸謝金		918,000	918,000
租税公課		1,509,450	1,509,450
支払負担金		204,800	204,800
委託費		281,264	281,264
雑費		10,000	10,000
経常費用計	639,216,832	12,611,169	651,828,001
当期経常増減額	76,384	0	76,384
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度消費税戻入益	0	3,647,254	3,647,254
経常外収益計	0	3,647,254	3,647,254
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	3,647,254	3,647,253
当期一般正味財産増減額	76,383	3,647,254	3,723,637
一般正味財産期首残高	50,898,406	5,459,083	56,357,489
一般正味財産期末残高	50,974,789	9,106,337	60,081,126
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	920,000	80,000	1,000,000
一般正味財産への振替額	2,095,104	182,183	2,277,287
当期指定正味財産増減額	△ 1,175,104	△ 102,183	△ 1,277,287
指定正味財産期首残高	8,280,000	720,000	9,000,000
指定正味財産期末残高	7,104,896	617,817	7,722,713
III 正味財産期末残高	58,079,685	9,724,154	67,803,839

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

什器備品 …… 定額法による減価償却を実施している。

(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いる。なお、退職給付債務は退職給付期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付金額を控除した金額としている。

(3) 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	658,698	92,604	277,199	474,103
固定資産取得積立資産	979,100	0	0	979,100
退職給付引当資産	10,697,021	1,011,432	2,706,688	9,001,765
定年時退職給与資産	9,000,000	1,000,000	2,277,287	7,722,713
合 計	21,334,819	2,104,036	5,261,174	18,177,681

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	474,103	—	(474,103)	
固定資産取得積立資産	979,100	—	(979,100)	
退職給付引当資産	9,001,765	—	—	(9,001,765)
定年時退職給与資産	7,722,713	(7,722,713)	—	
合 計	18,177,681	(7,722,713)	(1,453,203)	(9,001,765)

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
市補助金	三鷹市	0	62,082,000	62,082,000	0	—
市補助金	三鷹市	9,000,000	1,000,000	(注) 2,277,287	7,722,713	指定正味財産
連合交付金	(公財)東京しごと財団	0	8,880,000	8,880,000	0	—
地域高齢者活躍推進事業助成金	(公財)東京しごと財団	0	500,000	500,000	0	—
合 計		9,000,000	72,462,000	73,739,287	7,722,713	—

(注) 指定正味財産から一般正味財産(受取市補助金振替額)への振替額である。

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
定年退職金支払による指定解除額	2,277,287

6 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) 退職給付債務に関する事項

① 退職給付債務	9,001,765 円
② 退職給付引当金	9,001,765 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る。

① 退職給付引当金繰入額	1,011,432 円
② 中小企業退職共済掛金	2,520,000 円
③ 定年退職金支払額	2,277,287 円
退職給付費用(①+②+③)	5,808,719 円

(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共済給付額を除いた金額を退職給付引当金として計算している。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」2に記載している。

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	358,886	14,538	0	0	373,424
退職給付引当金	10,697,021	1,011,432	2,706,688	0	9,001,765
合 計	11,055,907	1,025,970	2,706,688	0	9,375,189

財産目録

平成27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
(流動資産)			
現金 預金	手元保管 普通預金	運転資金として	115,624
	みずほ銀行三鷹支店1 普通預金	運転資金として	20,921,149
	みずほ銀行三鷹支店2 普通預金	連合交付金受入用として	0
	東京むさし農業協同組合三鷹支店 普通預金	運転資金として	20,286,445
	東京むさし農業協同組合三鷹支店 郵便貯金	生涯学習教室事業用として	464,200
	ゆうちょ銀行 振替口座	運転資金として	14,682,096
	ゆうちょ銀行	会員の配分金等の振替用として	0
未収金	事業に対する未収額他	公益目的事業に対する受託料金他	53,652,832
貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒に備えるため	△ 373,424
流動資産合計			109,748,922
(固定資産)			
特定資産			
減価償却引当資産	普通預金 東京むさし農業協同組合三鷹支店	減価償却累計額見合の引当資産として 管理している	474,103
固定資産取得積立資産	普通預金 東京むさし農業協同組合三鷹支店	固定資産を購入するための積立資産として 管理している	979,100
退職給付引当資産	普通預金 東京むさし農業協同組合三鷹支店	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	9,001,765
定年時退職給与資産	普通預金 東京むさし農業協同組合三鷹支店	職員退職給付引当資産の定年時不足分 として管理している	7,722,713
その他固定資産			
什器備品	半自動梱包機、ビデオカメラ、紙折機 電動裁断機	公益目的保有財産として事業に使用して いる 公益目的事業に必要な法人管理業務に 使用している	664,516 <u>1</u> 664,517
電話加入権	4本	公益目的事業に必要な法人管理業務に 使用している	253,700
固定資産合計			19,095,898
資産合計			128,844,820
(流動負債)			
未払金	事業に対する未払い額	3月配分金及び事業に係る諸経費の 未払い分他	50,565,509
前受金	事業に対する前受金	翌事業年度の補習教室授業料の前受分	1,016,700
預り金	職員等に対するもの	職員等から預かっている所得税他	457,007
流動負債合計			52,039,216
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員7名に対する退職金支給に備えたもの	9,001,765
固定負債合計			9,001,765
負債合計			61,040,981
正味財産合計			67,803,839