

貸借対照表

平成30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	69,584,790	78,952,995	△ 9,368,205
未収金	50,538,683	51,826,838	△ 1,288,155
貸倒引当金	△ 337,024	△ 359,981	22,957
	50,201,659	51,466,857	△ 1,265,198
流動資産合計	119,786,449	130,419,852	△ 10,633,403
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	778,150	559,202	218,948
固定資産取得積立資産	979,100	979,100	0
退職給付引当資産	5,965,779	4,829,749	1,136,030
定年時退職給与資産	993,039	993,039	0
特定資産合計	8,716,068	7,361,090	1,354,978
(2) その他固定資産			
什器備品	1,195,470	1,195,470	0
什器備品減価償却累計額	△ 778,150	△ 559,202	△ 218,948
	417,320	636,268	△ 218,948
リース資産	16,170,770	0	16,170,770
リース資産減価償却累計額	△ 269,513	0	△ 269,513
	15,901,257	0	15,901,257
電話加入権	253,700	253,700	0
その他固定資産合計	16,572,277	889,968	15,682,309
固定資産合計	25,288,345	8,251,058	17,037,287
資産合計	145,074,794	138,670,910	6,403,884
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	47,651,541	61,964,973	△ 14,313,432
前受金	2,014,400	1,656,556	357,844
預り金	351,814	403,661	△ 51,847
リース債務	3,060,921	0	3,060,921
流動負債合計	53,078,676	64,025,190	△ 10,946,514
2 固定負債			
退職給付引当金	5,965,779	4,829,749	1,136,030
リース債務	12,858,645	0	12,858,645
固定負債合計	18,824,424	4,829,749	13,994,675
負債合計	71,903,100	68,854,939	3,048,161
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	993,039	993,039	0
(うち特定資産への充当額)	(993,039)	(993,039)	(0)
2 一般正味財産	72,178,655	68,822,932	3,355,723
(うち特定資産への充当額)	(1,757,250)	(1,538,302)	218,948
正味財産合計	73,171,694	69,815,971	3,355,723
負債及び正味財産合計	145,074,794	138,670,910	6,403,884

平成29年度 正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	3,274,000	3,314,000	△ 40,000
正会員受取会費	3,272,000	3,312,000	△ 40,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
事業収益	549,113,971	559,102,333	△ 9,988,362
受取配分金	467,153,865	476,810,025	△ 9,656,160
受取材料費等	17,961,111	17,753,267	207,844
受取事務費	39,778,090	39,502,593	275,497
介護受託収益	17,656,414	21,878,812	△ 4,222,398
介護利用収益	2,352,125	2,873,735	△ 521,610
労働者派遣事業等受託収益	4,212,366	283,901	3,928,465
受取補助金等	70,021,902	73,242,008	△ 3,220,106
受取連合交付金	7,660,000	7,138,000	522,000
受取市補助金	61,879,902	58,874,334	3,005,568
受取市補助金振替額	0	6,729,674	△ 6,729,674
受取地域高齢者活躍推進事業助成	0	500,000	△ 500,000
受取福祉・家事援助コーディネーター設置助成金	482,000	0	482,000
受取寄付金	250,000	0	250,000
受取寄付金	250,000	0	250,000
雑収益	1,541,110	38,724	1,502,386
受取利息	2	4	△ 2
雑収益	1,541,108	38,720	1,502,388
経常収益計	624,200,983	635,697,065	△ 11,496,082
(2) 経常費用			
事業費	610,958,913	620,432,425	△ 9,473,512
支払配分金	478,941,232	491,864,390	△ 12,923,158
支払材料費等	15,201,493	12,838,036	2,363,457
職員基本給	31,401,734	26,728,944	4,672,790
職員特別手当	11,991,042	12,294,028	△ 302,986
職員諸手当	8,245,161	9,403,486	△ 1,158,325
臨時雇賃金	10,777,919	13,382,782	△ 2,604,863
法定福利費	10,644,298	10,893,664	△ 249,366
福利厚生費	428,320	359,245	69,075
退職給付費用	2,546,588	11,892,203	△ 9,345,615
会議費	199,365	245,802	△ 46,437
旅費交通費	3,751,071	3,774,061	△ 22,990
通信運搬費	3,190,358	3,132,646	57,712
減価償却費	392,390	158,124	234,266
消耗什器備品費	1,081,692	89,870	991,822
消耗品費	3,008,647	2,283,380	725,267
修繕費	444,143	62,087	382,056
印刷製本費	2,260,543	1,632,788	627,755
燃料費	211,642	158,093	53,549
光熱水料費	1,735,018	1,749,078	△ 14,060
賃借料	5,782,244	5,484,743	297,501
手数料	154,205	107,994	46,211
保険料	4,180,860	4,170,260	10,600
諸謝金	6,257,163	1,591,801	4,665,362

租税公課	722,000	710,450	11,550
支払負担金	65,630	87,480	△ 21,850
支払利息	34,412	0	34,412
組織活動助成費	873,932	854,778	19,154
委託費	6,343,950	4,367,835	1,976,115
貸倒引当金繰入額	17,951	58,398	△ 40,447
雑費	73,910	55,979	17,931
管理費	9,886,347	10,401,023	△ 514,676
職員基本給	2,730,586	2,324,256	406,330
職員特別手当	1,042,699	1,069,046	△ 26,347
職員諸手当	716,970	817,694	△ 100,724
臨時雇賃金	557,197	545,596	11,601
法定福利費	876,065	842,029	34,036
福利厚生費	36,181	29,430	6,751
退職給付費用	221,442	1,034,105	△ 812,663
会議費	40,896	38,975	1,921
旅費交通費	613,890	787,772	△ 173,882
通信運搬費	87,428	65,706	21,722
減価償却費	96,071	57,600	38,471
消耗什器備品費	18,576	0	18,576
消耗品費	316,791	233,727	83,064
修繕費	10,757	0	10,757
印刷製本費	246,812	215,492	31,320
燃料費	1,058	1,267	△ 209
光熱水料費	433,754	437,270	△ 3,516
賃借料	357,680	367,636	△ 9,956
手数料	12,363	9,334	3,029
保険料	218,290	209,410	8,880
諸謝金	756,000	756,000	0
租税公課	15,550	8,050	7,500
支払負担金	164,800	164,800	0
支払利息	3,824	0	3,824
委託費	308,507	382,760	△ 74,253
雑費	2,160	3,068	△ 908
経常費用計	620,845,260	630,833,448	△ 9,988,188
当期経常増減額	3,355,723	4,863,617	△ 1,507,894
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			
固定資産除却損	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	3,355,723	4,863,616	△ 1,507,893
一般正味財産期首残高	68,822,932	63,959,316	4,863,616
一般正味財産期末残高	72,178,655	68,822,932	3,355,723
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	6,729,674	△ 6,729,674
当期指定正味財産増減額	0	△ 6,729,674	6,729,674
指定正味財産期首残高	993,039	7,722,713	△ 6,729,674
指定正味財産期末残高	993,039	993,039	0
III 正味財産期末残高	73,171,694	69,815,971	3,355,723

平成29年度 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	1,637,000	1,637,000	3,274,000
正会員受取会費	1,636,000	1,636,000	3,272,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	2,000
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	546,585,571	2,528,400	549,113,971
受取配分金	467,153,865	0	467,153,865
受取材料費等	17,961,111	0	17,961,111
受取事務費	37,249,690	2,528,400	39,778,090
介護受託収益	17,656,414	0	17,656,414
介護利用収益	2,352,125	0	2,352,125
労働者派遣事業等受託収益	4,212,366		4,212,366
受取補助金等	65,071,510	4,950,392	70,021,902
受取連合交付金	7,660,000	0	7,660,000
受取市補助金	56,929,510	4,950,392	61,879,902
受取市補助金振替額	0	0	0
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	0	0
受取福祉・家事援助コーディネーター設置助成金	482,000	0	482,000
受取寄付金	250,000	0	250,000
受取寄付金	250,000	0	250,000
雑収益	770,555	770,555	1,541,110
受取利息	1	1	2
雑収益	770,554	770,554	1,541,108
経常収益計	614,314,636	9,886,347	624,200,983
(2) 経常費用			
事業費	610,958,913	0	610,958,913
支払配分金	478,941,232		478,941,232
支払材料費等	15,201,493		15,201,493
職員基本給	31,401,734		31,401,734
職員特別手当	11,991,042		11,991,042
職員諸手当	8,245,161		8,245,161
臨時雇賃金	10,777,919		10,777,919
法定福利費	10,644,298		10,644,298
福利厚生費	428,320		428,320
退職給付費用	2,546,588		2,546,588
会議費	199,365		199,365
旅費交通費	3,751,071		3,751,071
通信運搬費	3,190,358		3,190,358
減価償却費	392,390		392,390
消耗什器備品費	1,081,692		1,081,692
消耗品費	3,008,647		3,008,647
修繕費	444,143		444,143
印刷製本費	2,260,543		2,260,543
燃料費	211,642		211,642
光熱水料費	1,735,018		1,735,018
賃借料	5,782,244		5,782,244
手数料	154,205		154,205
保険料	4,180,860		4,180,860
諸謝金	6,257,163		6,257,163
租税公課	722,000		722,000

支払負担金	65,630		65,630
支払利息	34,412		34,412
組織活動助成費	873,932		873,932
委託費	6,343,950		6,343,950
貸倒引当金繰入額	17,951		17,951
雑費	73,910		73,910
管理費	0	9,886,347	9,886,347
職員基本給		2,730,586	2,730,586
職員特別手当		1,042,699	1,042,699
職員諸手当		716,970	716,970
臨時雇賃金		557,197	557,197
法定福利費		876,065	876,065
福利厚生費		36,181	36,181
退職給付費用		221,442	221,442
会議費		40,896	40,896
旅費交通費		613,890	613,890
通信運搬費		87,428	87,428
減価償却費		96,071	96,071
消耗什器備品費		18,576	18,576
消耗品費		316,791	316,791
修繕費		10,757	10,757
印刷製本費		246,812	246,812
燃料費		1,058	1,058
光熱水料費		433,754	433,754
賃借料		357,680	357,680
手数料		12,363	12,363
保険料		218,290	218,290
諸謝金		756,000	756,000
租税公課		15,550	15,550
支払負担金	164,800		164,800
支払利息	3,824		3,824
委託費	308,507		308,507
雑費	2,160		2,160
経常費用計	610,958,913	9,886,347	620,845,260
当期経常増減額	3,355,723	0	3,355,723
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	3,355,723	0	3,355,723
一般正味財産期首残高	59,609,342	9,213,590	68,822,932
一般正味財産期末残高	62,965,065	9,213,590	72,178,655
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	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	913,596	79,443	993,039
指定正味財産期末残高	913,596	79,443	993,039
III 正味財産期末残高	63,878,661	9,293,033	73,171,694

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。

リース資産 …… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法により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	559,202	218,948	0	778,150
固定資産取得積立資産	979,100	0	0	979,100
退職給付引当資産	4,829,749	1,136,030	0	5,965,779
定年時退職給与資産	993,039	0	0	993,039
合 計	7,361,090	1,354,978	0	8,716,068

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	778,150	—	(778,150)	
固定資産取得積立資産	979,100	—	(979,100)	
退職給付引当資産	5,965,779	—	—	(5,965,779)
定年時退職給与資産	993,039	(993,039)	—	
合 計	8,716,068	(993,039)	(1,757,250)	(5,965,779)

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
連合交付金	(公財)東京しごと財団	0	7,660,000	7,660,000	0	—
市補助金	三鷹市	0	61,879,902	61,879,902	0	—
福祉・家事援助コーディネーター設置助成金	(公財)東京しごと財団	0	482,000	482,000	0	—
合 計		0	70,021,902	70,021,902	0	—

5 リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

事務局のコンピュータサーバー、パソコン、プリンター及びソフトウェアである。

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	5,965,779 円
② 退職給付引当金	5,965,779 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	1,136,030 円
② 中小企業退職共済掛金	1,632,000 円
退職給付費用(①+②)	2,768,030 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金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	359,981	17,951	40,908	0	337,024
退職給付引当金	4,829,749	1,136,030	0	0	5,965,779

財産目録

平成30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 みずほ銀行三鷹支店1 普通預金 東京むさし農業協同組合三鷹支店 普通預金 東京むさし農業協同組合三鷹支店 郵便貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として 運転資金として 運転資金として 生涯学習教室事業用として 運転資金として	36,362 30,564,017 19,585,362 406,700 18,992,349 69,584,790
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	50,538,683
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	△ 337,024
流動資産合計			119,786,449
(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	778,150
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	5,965,779
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	993,039
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	198,440 218,880 417,320
リース資産	パーソナルコンピューター23台他	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	14,311,131 1,590,126 15,901,257
電話加入権	4回線	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			25,288,345
資産合計			145,074,794
(流動負債)			
未払金	事業に対する未払い額	3月分配分金及び事業に係る諸経費の未払い分他	47,651,541
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	2,014,400
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	351,814
リース債務	取引に係る債務で返済期限が1年以内のもの	パーソナルコンピューター等のリース取引に係るもの	3,060,921
流動負債合計			53,078,676
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支給に備えたもの	5,965,779
リース債務	取引に係る債務で返済期限が1年以上のもの	パーソナルコンピューター等のリース取引に係るもの	12,858,645
固定負債合計			18,824,424
負債合計			71,903,100
正味財産合計			73,171,694