

貸借対照表

平成31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	74,034,530	69,584,790	4,449,740
未収金	52,698,423	50,538,683	2,159,740
貸倒引当金	△ 343,114	△ 337,024	△ 6,090
	52,355,309	50,201,659	2,153,650
流動資産合計	126,389,839	119,786,449	6,603,390
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	955,624	778,150	177,474
固定資産取得積立資産	979,100	979,100	0
退職給付引当資産	6,781,604	5,965,779	815,825
定年時退職給与資産	993,039	993,039	0
特定資産合計	9,709,367	8,716,068	993,299
(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	△ 955,624	△ 778,150	△ 177,474
	239,846	417,320	△ 177,474
リース資産	16,170,770	16,170,770	0
リース資産減価償却累計額	△ 3,503,669	△ 269,513	△ 3,234,156
	12,667,101	15,901,257	△ 3,234,156
電話加入権	253,700	253,700	0
その他固定資産合計	13,160,647	16,572,277	△ 3,411,630
固定資産合計	22,870,014	25,288,345	△ 2,418,331
資産合計	149,259,853	145,074,794	4,185,059
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	48,639,801	47,651,541	988,260
前受金	1,791,500	2,014,400	△ 222,900
預り金	346,497	351,814	△ 5,317
リース債務	3,406,968	3,060,921	346,047
流動負債合計	54,184,766	53,078,676	1,106,090
2 固定負債			
退職給付引当金	6,781,604	5,965,779	815,825
リース債務	9,710,065	12,858,645	△ 3,148,580
固定負債合計	16,491,669	18,824,424	△ 2,332,755
負債合計	70,676,435	71,903,100	△ 1,226,665
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	77,590,379	72,178,655	5,411,724
(うち特定資産への充当額)	(1,934,724)	(1,757,250)	177,474
正味財産合計	78,583,418	73,171,694	5,411,724
負債及び正味財産合計	149,259,853	145,074,794	4,185,059

平成30年度 正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	3,348,000	3,274,000	74,000
正会員受取会費	3,346,000	3,272,000	74,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
事業収益	560,061,462	549,113,971	10,947,491
受取配分金	473,377,939	467,153,865	6,224,074
受取材料費等	18,850,816	17,961,111	889,705
受取事務費	39,738,579	39,778,090	△ 39,511
介護受託収益	17,458,054	17,656,414	△ 198,360
介護利用収益	2,536,116	2,352,125	183,991
労働者派遣事業等受託収益	8,099,958	4,212,366	3,887,592
受取補助金等	75,971,314	70,021,902	5,949,412
受取連合交付金	8,610,000	7,660,000	950,000
受取市補助金	64,461,314	61,879,902	2,581,412
受取福祉・家事援助コーディネーター設置助成金	2,900,000	482,000	2,418,000
受取寄付金	0	250,000	△ 250,000
受取寄付金	0	250,000	△ 250,000
雑収益	16,665	1,541,110	△ 1,524,445
受取利息	2	2	0
雑収益	16,663	1,541,108	△ 1,524,445
経常収益計	639,397,441	624,200,983	15,196,458
(2) 経常費用			
事業費	622,522,771	610,958,913	11,563,858
支配配分金	484,253,409	478,941,232	5,312,177
支払材料費等	14,024,256	15,201,493	△ 1,177,237
職員基本給	31,281,926	31,401,734	△ 119,808
職員特別手当	12,934,164	11,991,042	943,122
職員諸手当	9,046,023	8,245,161	800,862
臨時雇賃金	13,762,491	10,777,919	2,984,572
法定福利費	11,777,557	10,644,298	1,133,259
福利厚生費	507,892	428,320	79,572
退職給付費用	2,251,999	2,546,588	△ 294,589
会議費	211,956	199,365	12,591
旅費交通費	4,296,411	3,751,071	545,340
通信運搬費	3,518,361	3,190,358	328,003
減価償却費	3,019,094	392,390	2,626,704
消耗什器備品費	1,010,120	1,081,692	△ 71,572
消耗品費	2,681,505	3,008,647	△ 327,142
修繕費	1,161	444,143	△ 442,982
印刷製本費	2,276,904	2,260,543	16,361
燃料費	190,594	211,642	△ 21,048
光熱水料費	1,862,890	1,735,018	127,872
賃借料	3,586,472	5,782,244	△ 2,195,772
手数料	202,855	154,205	48,650
保険料	4,463,870	4,180,860	283,010
諸謝金	4,425,773	6,257,163	△ 1,831,390

租税公課	2,404,300	722,000	1,682,300
支払負担金	266,710	65,630	201,080
支払利息	343,176	34,412	308,764
組織活動助成費	859,828	873,932	△ 14,104
委託費	6,956,745	6,343,950	612,795
貸倒引当金繰入額	38,874	17,951	20,923
雑費	65,455	73,910	△ 8,455
管理費	11,462,946	9,886,347	1,576,599
職員基本給	3,267,994	2,730,586	537,408
職員特別手当	1,256,188	1,042,699	213,489
職員諸手当	790,680	716,970	73,710
臨時雇賃金	503,841	557,197	△ 53,356
法定福利費	910,447	876,065	34,382
福利厚生費	42,139	36,181	5,958
退職給付費用	195,826	221,442	△ 25,616
会議費	43,604	40,896	2,708
旅費交通費	655,537	613,890	41,647
通信運搬費	106,532	87,428	19,104
減価償却費	392,536	96,071	296,465
消耗什器備品費	0	18,576	△ 18,576
消耗品費	228,811	316,791	△ 87,980
修繕費	43,869	10,757	33,112
印刷製本費	854,334	246,812	607,522
燃料費	520	1,058	△ 538
光熱水料費	465,723	433,754	31,969
賃借料	180,619	357,680	△ 177,061
手数料	17,781	12,363	5,418
保険料	208,320	218,290	△ 9,970
諸謝金	756,000	756,000	0
租税公課	3,300	15,550	△ 12,250
支払負担金	164,800	164,800	0
支払利息	38,131	3,824	34,307
委託費	335,414	308,507	26,907
雑費	0	2,160	△ 2,160
経常費用計	633,985,717	620,845,260	13,140,457
当期経常増減額	5,411,724	3,355,723	2,056,001
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	5,411,724	3,355,723	2,056,001
一般正味財産期首残高	72,178,655	68,822,932	3,355,723
一般正味財産期末残高	77,590,379	72,178,655	5,411,724
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	993,039	993,039	0
指定正味財産期末残高	993,039	993,039	0
III 正味財産期末残高	78,583,418	73,171,694	5,411,724

平成30年度 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1,674,000	1,674,000	3,348,000
正会員受取会費	1,673,000	1,673,000	3,346,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	2,000
事業収益	556,007,406	4,054,056	560,061,462
受取配分金	473,377,939	0	473,377,939
受取材料費等	18,850,816	0	18,850,816
受取事務費	35,684,523	4,054,056	39,738,579
介護受託収益	17,458,054	0	17,458,054
介護利用収益	2,536,116	0	2,536,116
労働者派遣事業等受託収益	8,099,958		8,099,958
受取補助金等	70,244,756	5,726,558	75,971,314
受取連合交付金	8,610,000	0	8,610,000
受取市補助金	58,734,756	5,726,558	64,461,314
受取福祉・家事援助コーディネーター設置助成金	2,900,000	0	2,900,000
雑収益	8,333	8,332	16,665
受取利息	1	1	2
雑収益	8,332	8,331	16,663
経常収益計	627,934,495	11,462,946	639,397,441
(2) 経常費用			
事業費	622,522,771		622,522,771
支払配分金	484,253,409		484,253,409
支払材料費等	14,024,256		14,024,256
職員基本給	31,281,926		31,281,926
職員特別手当	12,934,164		12,934,164
職員諸手当	9,046,023		9,046,023
臨時雇賃金	13,762,491		13,762,491
法定福利費	11,777,557		11,777,557
福利厚生費	507,892		507,892
退職給付費用	2,251,999		2,251,999
会議費	211,956		211,956
旅費交通費	4,296,411		4,296,411
通信運搬費	3,518,361		3,518,361
減価償却費	3,019,094		3,019,094
消耗什器備品費	1,010,120		1,010,120
消耗品費	2,681,505		2,681,505
修繕費	1,161		1,161
印刷製本費	2,276,904		2,276,904
燃料費	190,594		190,594
光熱水料費	1,862,890		1,862,890
賃借料	3,586,472		3,586,472
手数料	202,855		202,855
保険料	4,463,870		4,463,870
諸謝金	4,425,773		4,425,773
租税公課	2,404,300		2,404,300

支払負担金	266,710		266,710
支払利息	343,176		343,176
組織活動助成費	859,828		859,828
委託費	6,956,745		6,956,745
貸倒引当金繰入額	38,874		38,874
雑費	65,455		65,455
管理費		11,462,946	11,462,946
職員基本給		3,267,994	3,267,994
職員特別手当		1,256,188	1,256,188
職員諸手当		790,680	790,680
臨時雇賃金		503,841	503,841
法定福利費		910,447	910,447
福利厚生費		42,139	42,139
退職給付費用		195,826	195,826
会議費		43,604	43,604
旅費交通費		655,537	655,537
通信運搬費		106,532	106,532
減価償却費		392,536	392,536
消耗什器備品費		0	0
消耗品費		228,811	228,811
修繕費		43,869	43,869
印刷製本費		854,334	854,334
燃料費		520	520
光熱水料費		465,723	465,723
賃借料		180,619	180,619
手数料		17,781	17,781
保険料		208,320	208,320
諸謝金		756,000	756,000
租税公課		3,300	3,300
支払負担金		164,800	164,800
支払利息		38,131	38,131
委託費		335,414	335,414
経常費用計	622,522,771	11,462,946	633,985,717
当期経常増減額	5,411,724	0	5,411,724
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	5,411,724	0	5,411,724
一般正味財産期首残高	62,965,065	9,213,590	72,178,655
一般正味財産期末残高	68,376,789	9,213,590	77,590,379
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	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	69,290,385	9,293,033	78,583,418

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	778,150	177,474	0	955,624
固定資産取得積立資産	979,100	0	0	979,100
退職給付引当資産	5,965,779	815,825	0	6,781,604
定年時退職給与資産	993,039	0	0	993,039
合 計	8,716,068	993,299	0	9,709,367

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	955,624	—	(955,624)	
固定資産取得積立資産	979,100	—	(979,100)	
退職給付引当資産	6,781,604	—	—	(6,781,604)
定年時退職給与資産	993,039	(993,039)	—	
合 計	9,709,367	(993,039)	(1,934,724)	(6,781,604)

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	8,610,000	8,610,000	0	—
市補助金	三鷹市	0	64,461,314	64,461,314	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	2,900,000	2,900,000	0	—
合 計		0	75,971,314	75,971,314	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	6,781,604 円
② 退職給付引当金	6,781,604 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	815,825 円
② 中小企業退職共済掛金	1,632,000 円
退職給付費用(①+②)	2,447,825 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	337,024	38,874	32,784	0	343,114
退職給付引当金	5,965,779	815,825	0	0	6,781,604

財産目録

平成31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 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	128,638 26,674,648 26,614,721 445,600 20,170,923 74,034,530
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	52,698,423
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	△ 343,114
流動資産合計			126,389,839
(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	955,624
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	6,781,604
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	90,086 149,760 239,846
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	11,400,391 1,266,710 12,667,101
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			22,870,014
資産合計			149,259,853
(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	48,639,801
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	1,791,500
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	346,497
リース債務	リース取引に係る債務で返済期限が1年以内に到来するもの	パーソナルコンピューター等のリース取引に係るもの	3,406,968
流動負債合計			54,184,766
(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	6,781,604
リース債務	リース取引に係る債務で返済期限が1年を超えて到来するもの	パーソナルコンピューター等のリース取引に係るもの	9,710,065
固定負債合計			16,491,669
負債合計			70,676,435
正味財産合計			78,583,418