

貸借対照表

平成29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	78,952,995	58,289,364	20,663,631
未収金	51,826,838	48,790,009	3,036,829
貸倒引当金	△ 359,981	△ 332,353	△ 27,628
	51,466,857	48,457,656	3,009,201
流動資産合計	130,419,852	106,747,020	23,672,832
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	559,202	632,227	△ 73,025
固定資産取得積立資産	979,100	979,100	0
退職給付引当資産	4,829,749	7,661,095	△ 2,831,346
定年時退職給与資産	993,039	7,722,713	△ 6,729,674
特定資産合計	7,361,090	16,995,135	△ 9,634,045
(2) その他固定資産			
什器備品	1,195,470	1,138,620	56,850
什器備品減価償却累計額	△ 559,202	△ 632,227	73,025
	636,268	506,393	129,875
電話加入権	253,700	253,700	0
その他固定資産合計	889,968	760,093	129,875
固定資産合計	8,251,058	17,755,228	△ 9,504,170
資産合計	138,670,910	124,502,248	14,168,662
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	61,964,973	43,620,134	18,344,839
前受金	1,656,556	1,104,200	552,356
預り金	403,661	434,790	△ 31,129
流動負債合計	64,025,190	45,159,124	18,866,066
2 固定負債			
退職給付引当金	4,829,749	7,661,095	△ 2,831,346
固定負債合計	4,829,749	7,661,095	△ 2,831,346
負債合計	68,854,939	52,820,219	16,034,720
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	993,039	7,722,713	△ 6,729,674
(うち特定資産への充当額)	(993,039)	(7,722,713)	(△6,729,674)
2 一般正味財産	68,822,932	63,959,316	4,863,616
(うち特定資産への充当額)	(1,538,302)	(1,611,327)	△ 73,025
正味財産合計	69,815,971	71,682,029	△ 1,866,058
負債及び正味財産合計	138,670,910	124,502,248	14,168,662

平成28年度 正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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	3,314,000	3,300,000	14,000
正会員受取会費	3,312,000	3,298,000	14,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
事業収益	559,102,333	559,330,355	△ 228,022
受取配分金	476,810,025	481,048,174	△ 4,238,149
受取材料費等	17,753,267	16,994,234	759,033
受取事務費	39,502,593	37,854,752	1,647,841
介護受託収益	21,878,812	20,895,343	983,469
介護利用収益	2,873,735	2,537,852	335,883
労働者派遣事業等受託収益	283,901	0	283,901
受取補助金等	73,242,008	70,573,966	2,668,042
受取連合交付金	7,138,000	7,440,000	△ 302,000
受取市補助金	58,874,334	62,633,966	△ 3,759,632
受取市補助金振替額	6,729,674	0	6,729,674
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	500,000	0
雑収益	38,724	101,964	△ 63,240
受取利息	4	61	△ 57
雑収益	38,720	101,903	△ 63,183
経常収益計	635,697,065	633,306,285	2,390,780
(2) 経常費用			
事業費	620,432,425	620,220,102	212,323
支払配分金	491,864,390	494,415,844	△ 2,551,454
支払材料費等	12,838,036	13,238,028	△ 399,992
職員基本給	26,728,944	29,646,258	△ 2,917,314
職員特別手当	12,294,028	12,168,345	125,683
職員諸手当	9,403,486	9,584,153	△ 180,667
臨時雇賃金	13,382,782	15,823,273	△ 2,440,491
法定福利費	10,893,664	11,551,072	△ 657,408
福利厚生費	359,245	363,642	△ 4,397
退職給付費用	11,892,203	2,149,120	9,743,083
会議費	245,802	202,038	43,764
旅費交通費	3,774,061	4,234,977	△ 460,916
通信運搬費	3,132,646	2,946,029	186,617
減価償却費	158,124	158,124	0
消耗什器備品費	89,870	260,064	△ 170,194
消耗品費	2,283,380	2,218,601	64,779
修繕費	62,087	59,086	3,001
印刷製本費	1,632,788	1,674,966	△ 42,178
燃料費	158,093	159,400	△ 1,307
光熱水料費	1,749,078	2,044,026	△ 294,948
賃借料	5,484,743	5,789,958	△ 305,215
手数料	107,994	104,791	3,203
保険料	4,170,260	4,197,030	△ 26,770
諸謝金	1,591,801	1,619,979	△ 28,178
租税公課	710,450	676,450	34,000
支払負担金	87,480	477,400	△ 389,920

組織活動助成費	854,778	792,935	61,843
委託費	4,367,835	3,610,130	757,705
貸倒引当金繰入額	58,398	0	58,398
雑費	55,979	54,383	1,596
管理費	10,401,023	10,548,663	△ 147,640
職員基本給	2,324,256	3,125,762	△ 801,506
職員特別手当	1,069,046	1,160,834	△ 91,788
職員諸手当	817,694	839,822	△ 22,128
臨時雇賃金	545,596	614,686	△ 69,090
法定福利費	842,029	978,847	△ 136,818
福利厚生費	29,430	29,387	43
退職給付費用	1,034,105	186,880	847,225
会議費	38,975	39,451	△ 476
旅費交通費	787,772	635,614	152,158
通信運搬費	65,706	61,568	4,138
減価償却費	57,600	0	57,600
消耗什器備品費	0	12,096	△ 12,096
消耗品費	233,727	250,480	△ 16,753
印刷製本費	215,492	230,467	△ 14,975
燃料費	1,267	1,275	△ 8
光熱水料費	437,270	511,007	△ 73,737
賃借料	367,636	468,526	△ 100,890
手数料	9,334	9,501	△ 167
保険料	209,410	214,380	△ 4,970
諸謝金	756,000	756,000	0
租税公課	8,050	7,600	450
支払負担金	164,800	164,800	0
委託費	382,760	244,680	138,080
雑費	3,068	5,000	△ 1,932
経常費用計	630,833,448	630,768,765	64,683
当期経常増減額	4,863,617	2,537,520	2,326,097
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	1,340,670	△ 1,340,670
経常外収益計	0	1,340,670	△ 1,340,670
(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	1,340,670	△ 1,340,671
当期一般正味財産増減額	4,863,616	3,878,190	985,426
一般正味財産期首残高	63,959,316	60,081,126	3,878,190
一般正味財産期末残高	68,822,932	63,959,316	4,863,616
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	6,729,674	0	6,729,674
当期指定正味財産増減額	△ 6,729,674	0	△ 6,729,674
指定正味財産期首残高	7,722,713	7,722,713	0
指定正味財産期末残高	993,039	7,722,713	△ 6,729,674
III 正味財産期末残高	69,815,971	71,682,029	△ 1,866,058

平成28年度 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	1,657,000	1,657,000	3,314,000
正会員受取会費	1,656,000	1,656,000	3,312,000
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	556,045,227	3,057,106	559,102,333
受取配分金	476,810,025	0	476,810,025
受取材料費等	17,753,267	0	17,753,267
受取事務費	36,445,487	3,057,106	39,502,593
介護受託収益	21,878,812	0	21,878,812
介護利用収益	2,873,735	0	2,873,735
労働者派遣事業等受託収益	283,901		283,901
受取補助金等	67,574,453	5,667,555	73,242,008
受取連合交付金	7,138,000	0	7,138,000
受取市補助金	53,745,153	5,129,181	58,874,334
受取市補助金振替額	6,191,300	538,374	6,729,674
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0	500,000
雑収益	19,362	19,362	38,724
受取利息	2	2	4
雑収益	19,360	19,360	38,720
経常収益計	625,296,042	10,401,023	635,697,065
(2) 経常費用			
事業費	620,432,425	0	620,432,425
支払配分金	491,864,390		491,864,390
支払材料費等	12,838,036		12,838,036
職員基本給	26,728,944		26,728,944
職員特別手当	12,294,028		12,294,028
職員諸手当	9,403,486		9,403,486
臨時雇賃金	13,382,782		13,382,782
法定福利費	10,893,664		10,893,664
福利厚生費	359,245		359,245
退職給付費用	11,892,203		11,892,203
会議費	245,802		245,802
旅費交通費	3,774,061		3,774,061
通信運搬費	3,132,646		3,132,646
減価償却費	158,124		158,124
消耗什器備品費	89,870		89,870
消耗品費	2,283,380		2,283,380
修繕費	62,087		62,087
印刷製本費	1,632,788		1,632,788
燃料費	158,093		158,093
光熱水料費	1,749,078		1,749,078
賃借料	5,484,743		5,484,743
手数料	107,994		107,994
保険料	4,170,260		4,170,260
諸謝金	1,591,801		1,591,801
租税公課	710,450		710,450
支払負担金	87,480		87,480
組織活動助成費	854,778		854,778

委託費	4,367,835		4,367,835
貸倒引当金繰入額	58,398		58,398
雑費	55,979		55,979
管理費	0	10,401,023	10,401,023
職員基本給		2,324,256	2,324,256
職員特別手当		1,069,046	1,069,046
職員諸手当		817,694	817,694
臨時雇賃金		545,596	545,596
法定福利費		842,029	842,029
福利厚生費		29,430	29,430
退職給付費用		1,034,105	1,034,105
会議費		38,975	38,975
旅費交通費		787,772	787,772
通信運搬費		65,706	65,706
減価償却費		57,600	57,600
消耗什器備品費		0	0
消耗品費		233,727	233,727
印刷製本費		215,492	215,492
燃料費		1,267	1,267
光熱水料費		437,270	437,270
賃借料		367,636	367,636
手数料		9,334	9,334
保険料		209,410	209,410
諸謝金		756,000	756,000
租税公課		8,050	8,050
支払負担金		164,800	164,800
委託費		382,760	382,760
雑費		3,068	3,068
経常費用計	620,432,425	10,401,023	630,833,448
当期経常増減額	4,863,617	0	4,863,617
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	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
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	4,863,617	△ 1	4,863,616
一般正味財産期首残高	54,745,725	9,213,591	63,959,316
一般正味財産期末残高	59,609,342	9,213,590	68,822,932
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	6,191,300	538,374	6,729,674
当期指定正味財産増減額	△ 6,191,300	△ 538,374	△ 6,729,674
指定正味財産期首残高	7,104,896	617,817	7,722,713
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	60,522,938	9,293,033	69,815,971

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	632,227	215,724	288,749	559,202
固定資産取得積立資産	979,100	0	0	979,100
退職給付引当資産	7,661,095	3,844,634	6,675,980	4,829,749
定年時退職給与資産	7,722,713	0	6,729,674	993,039
合 計	16,995,135	4,060,358	13,694,403	7,361,090

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	559,202	—	(559,202)	
固定資産取得積立資産	979,100	—	(979,100)	
退職給付引当資産	4,829,749	—	—	(4,829,749)
定年時退職給与資産	993,039	(993,039)	—	
合 計	7,361,090	(993,039)	(1,538,302)	(4,829,749)

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	7,138,000	7,138,000	0	—
市補助金	三鷹市	0	58,874,334	58,874,334	0	—
市補助金	三鷹市	7,722,713	0	6,729,674	993,039	指定正味財産
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		7,722,713	66,512,334	73,242,008	993,039	—

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	6,191,300
管理費計上による振替額	538,374
合 計	6,729,674

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	4,829,749 円
② 退職給付引当金	4,829,749 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	3,844,634 円
② 中小企業退職共済掛金	2,352,000 円
③ 定年時退職金支払額	6,729,674 円
退職給付費用(①+②+③)	12,926,308 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	332,353	58,398	30,770	0	359,981
退職給付引当金	7,661,095	3,844,634	6,675,980	0	4,829,749

財産目録

平成29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	79,575 41,507,994 19,273,872 386,650 17,704,904 78,952,995
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	51,826,838
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	△ 359,981
流動資産合計			130,419,852
(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	559,202
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	4,829,749
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	348,268 288,000 636,268
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			8,251,058
資産合計			138,670,910
(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	61,964,973
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	1,656,556
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	403,661
流動負債合計			64,025,190
(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	4,829,749
固定負債合計			4,829,749
負債合計			68,854,939
正味財産合計			69,815,971