

貸借対照表

平成24年3月31日現在

| 科 目 | 金 額 |
|---------------|-------------|
| I 資産の部 | |
| 1 流動資産 | |
| 現金預金 | 51,248,668 |
| 未収金 | 52,935,535 |
| 貸倒引当金 | △ 368,431 |
| | 52,567,104 |
| 仮払金 | 0 |
| 流動資産合計 | 103,815,772 |
| 2 固定資産 | |
| (1) 特定資産 | |
| 減価償却引当資産 | 841,258 |
| 固定資産取得積立資産 | 1,227,950 |
| 退職給付引当資産 | 12,298,109 |
| 定年時退職給与資産 | 8,000,000 |
| 特定資産合計 | 22,367,317 |
| (2) その他固定資産 | |
| 什器備品 | 865,200 |
| 什器備品減価償却累計額 | △ 841,258 |
| | 23,942 |
| 電話加入権 | 253,700 |
| 保証金 | 0 |
| 預託金 | 0 |
| その他固定資産合計 | 277,642 |
| 固定資産合計 | 22,644,959 |
| 資産合計 | 126,460,731 |
| II 負債の部 | |
| 1 流動負債 | |
| 未払金 | 49,714,196 |
| 前受金 | 1,581,100 |
| 預り金 | 420,546 |
| 流動負債合計 | 51,715,842 |
| 2 固定負債 | |
| 退職給付引当金 | 12,298,109 |
| 固定負債合計 | 12,298,109 |
| 負債合計 | 64,013,951 |
| III 正味財産の部 | |
| 1 指定正味財産 | 8,000,000 |
| (うち特定資産への充当額) | (8,000,000) |
| 2 一般正味財産 | 54,446,780 |
| (うち特定資産への充当額) | (2,069,208) |
| 正味財産合計 | 62,446,780 |
| 負債及び正味財産合計 | 126,460,731 |

平成23年度 正味財産増減計算書
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 金額 | 備考 |
|---------------------|--------------------|----|
| I 一般正味財産増減の部 | | |
| 1. 経常増減の部 | | |
| (1) 経常収益 | | |
| 基本財産運用益 | 0 | |
| 基本財産受取利息 | 0 | |
| 受取会費 | 3,400,000 | |
| 正会員受取会費 | 3,398,000 | |
| 特別会員受取会費 | 2,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 0 | |
| 事業収益 | 616,655,505 | |
| 受取配分金 | 534,044,693 | |
| 受取材料費等 | 19,265,483 | |
| 受取事務費 | 38,738,850 | |
| 介護受託収益 | 22,150,811 | |
| 介護利用収益 | 2,455,668 | |
| 受取補助金等 | 74,377,294 | |
| 受取連合交付金 | 8,700,000 | |
| 受取市補助金 | 65,677,294 | |
| 受取安全対策事業助成金 | 0 | |
| 雑収益 | 35,042 | |
| 受取利息 | 122 | |
| 雑収益 | 34,920 | |
| 経常収益計 | 694,467,841 | |
| (2) 経常費用 | | |
| 事業費 | 679,478,569 | |
| 支払配分金 | 548,022,633 | |
| 支払材料費等 | 15,915,149 | |
| 職員基本給 | 31,158,351 | |
| 職員特別手当 | 12,441,272 | |
| 職員諸手当 | 10,347,126 | |
| 臨時雇賃金 | 18,522,187 | |
| 法定福利費 | 12,223,836 | |
| 福利厚生費 | 406,015 | |
| 退職給付費用 | 2,042,400 | |
| 会議費 | 226,545 | |
| 旅費交通費 | 3,668,105 | |
| 通信運搬費 | 2,950,364 | |
| 減価償却費 | 8,765 | |
| 消耗什器備品費 | 86,244 | |
| 消耗品費 | 2,030,668 | |
| 修繕費 | 94,553 | |
| 印刷製本費 | 1,917,099 | |
| 燃料費 | 744,818 | |
| 光熱水料費 | 1,686,074 | |
| 賃借料 | 5,416,637 | |
| 手数料 | 44,119 | |
| 保険料 | 4,148,690 | |
| 諸謝金 | 57,111 | |
| 租税公課 | 817,800 | |
| 支払負担金 | 92,500 | |
| 支払利息 | 0 | |
| 組織活動助成費 | 869,867 | |
| 委託費 | 3,389,907 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 11,948 | |
| 雑費 | 137,786 | |

| | | |
|----------------------|--------------------|--|
| 管理費 | 12,972,799 | |
| 職員基本給 | 3,257,249 | |
| 職員特別手当 | 1,176,806 | |
| 職員諸手当 | 906,168 | |
| 臨時雇賃金 | 755,074 | |
| 法定福利費 | 1,028,779 | |
| 福利厚生費 | 33,948 | |
| 退職給付費用 | 177,600 | |
| 会議費 | 37,505 | |
| 旅費交通費 | 719,455 | |
| 通信運搬費 | 106,996 | |
| 減価償却費 | 2,889 | |
| 消耗什器備品費 | 4,049 | |
| 消耗品費 | 250,272 | |
| 修繕費 | 9,082 | |
| 印刷製本費 | 308,521 | |
| 燃料費 | 689 | |
| 光熱水料費 | 421,519 | |
| 賃借料 | 316,207 | |
| 手数料 | 6,391 | |
| 保険料 | 91,200 | |
| 諸謝金 | 330,000 | |
| 租税公課 | 943,300 | |
| 支払負担金 | 174,800 | |
| 支払利息 | 0 | |
| 委託費 | 213,300 | |
| 雑費 | 1,701,000 | |
| 経常費用計 | 692,451,368 | |
| 評価損益等調整前 当期経常増減額 | 2,016,473 | |
| 基本財産評価損益等 | 0 | |
| 特定資産評価損益等 | 0 | |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | |
| 評価損益等計 | 0 | |
| 当期経常増減額 | 2,016,473 | |
| 2. 経常外増減の部 | | |
| (1) 経常外収益 | | |
| 前期損益修正益 | 157,891 | |
| 経常外収益計 | 157,891 | |
| (2) 経常外費用 | | |
| 前期損益修正損 | 0 | |
| 経常外費用計 | 0 | |
| 当期経常外増減額 | 157,891 | |
| 他会計振替額 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,174,364 | |
| 一般正味財産期首残高 | 52,272,416 | |
| 一般正味財産期末残高 | 54,446,780 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | |
| 受取補助金等 | 0 | |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | |
| 指定正味財産期首残高 | 8,000,000 | |
| 指定正味財産期末残高 | 8,000,000 | |
| III 正味財産期末残高 | 62,446,780 | |

平成23年度 正味財産増減計算書 内訳表

平成23年4月1日から平成24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 | 備 考 |
|---------------------|--------------|------------|-------------|-----|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 | |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | |
| 受取会費 | 1,700,000 | 1,700,000 | 3,400,000 | |
| 正会員受取会費 | 1,699,000 | 1,699,000 | 3,398,000 | |
| 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 | 610,654,411 | 6,001,094 | 616,655,505 | |
| 受取配分金 | 534,044,693 | 0 | 534,044,693 | |
| 受取材料費等 | 19,265,483 | 0 | 19,265,483 | |
| 受取事務費 | 32,737,756 | 6,001,094 | 38,738,850 | |
| 介護受託収益 | 22,150,811 | 0 | 22,150,811 | |
| 介護利用収益 | 2,455,668 | 0 | 2,455,668 | |
| 受取補助金等 | 69,123,110 | 5,254,184 | 74,377,294 | |
| 受取連合交付金 | 8,700,000 | 0 | 8,700,000 | |
| 受取市補助金 | 60,423,110 | 5,254,184 | 65,677,294 | |
| 受取安全対策事業助成金 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑収益 | 17,521 | 17,521 | 35,042 | |
| 受取利息 | 61 | 61 | 122 | |
| 雑収益 | 17,460 | 17,460 | 34,920 | |
| 経常収益計 | 681,495,042 | 12,972,799 | 694,467,841 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 679,478,569 | 0 | 679,478,569 | |
| 支払配分金 | 548,022,633 | | 548,022,633 | |
| 支払材料費等 | 15,915,149 | | 15,915,149 | |
| 職員基本給 | 31,158,351 | | 31,158,351 | |
| 職員特別手当 | 12,441,272 | | 12,441,272 | |
| 職員諸手当 | 10,347,126 | | 10,347,126 | |
| 臨時雇賃金 | 18,522,187 | | 18,522,187 | |
| 法定福利費 | 12,223,836 | | 12,223,836 | |
| 福利厚生費 | 406,015 | | 406,015 | |
| 退職給付費用 | 2,042,400 | | 2,042,400 | |
| 会議費 | 226,545 | | 226,545 | |
| 旅費交通費 | 3,668,105 | | 3,668,105 | |
| 通信運搬費 | 2,950,364 | | 2,950,364 | |
| 減価償却費 | 8,765 | | 8,765 | |
| 消耗什器備品費 | 86,244 | | 86,244 | |
| 消耗品費 | 2,030,668 | | 2,030,668 | |
| 修繕費 | 94,553 | | 94,553 | |
| 印刷製本費 | 1,917,099 | | 1,917,099 | |
| 燃料費 | 744,818 | | 744,818 | |
| 光熱水料費 | 1,686,074 | | 1,686,074 | |
| 賃借料 | 5,416,637 | | 5,416,637 | |
| 手数料 | 44,119 | | 44,119 | |
| 保険料 | 4,148,690 | | 4,148,690 | |
| 諸謝金 | 57,111 | | 57,111 | |
| 租税公課 | 817,800 | | 817,800 | |
| 支払負担金 | 92,500 | | 92,500 | |
| 支払利息 | 0 | | 0 | |
| 組織活動助成費 | 869,867 | | 869,867 | |
| 委託費 | 3,389,907 | | 3,389,907 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 11,948 | | 11,948 | |
| 雑費 | 137,786 | | 137,786 | |

| | | | |
|----------------------|-------------|------------|-------------|
| 管理費 | 0 | 12,972,799 | 12,972,799 |
| 職員基本給 | | 3,257,249 | 3,257,249 |
| 職員特別手当 | | 1,176,806 | 1,176,806 |
| 職員諸手当 | | 906,168 | 906,168 |
| 臨時雇賃金 | | 755,074 | 755,074 |
| 法定福利費 | | 1,028,779 | 1,028,779 |
| 福利厚生費 | | 33,948 | 33,948 |
| 退職給付費用 | | 177,600 | 177,600 |
| 会議費 | | 37,505 | 37,505 |
| 旅費交通費 | | 719,455 | 719,455 |
| 通信運搬費 | | 106,996 | 106,996 |
| 減価償却費 | | 2,889 | 2,889 |
| 消耗什器備品費 | | 4,049 | 4,049 |
| 消耗品費 | | 250,272 | 250,272 |
| 修繕費 | | 9,082 | 9,082 |
| 印刷製本費 | | 308,521 | 308,521 |
| 燃料費 | | 689 | 689 |
| 光熱水料費 | | 421,519 | 421,519 |
| 賃借料 | | 316,207 | 316,207 |
| 手数料 | | 6,391 | 6,391 |
| 保険料 | | 91,200 | 91,200 |
| 諸謝金 | | 330,000 | 330,000 |
| 租税公課 | | 943,300 | 943,300 |
| 支払負担金 | | 174,800 | 174,800 |
| 支払利息 | | 0 | 0 |
| 委託費 | | 213,300 | 213,300 |
| 雑費 | | 1,701,000 | 1,701,000 |
| 経常費用計 | 679,478,569 | 12,972,799 | 692,451,368 |
| 評価損益等調整前 当期経常増減額 | 2,016,473 | 0 | 2,016,473 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 2,016,473 | 0 | 2,016,473 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 前期損益修正益 | 145,260 | 12,631 | 157,891 |
| 経常外収益計 | 145,260 | 12,631 | 157,891 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 前期損益修正損 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 145,260 | 12,631 | 157,891 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,161,733 | 12,631 | 2,174,364 |
| 一般正味財産期首残高 | 47,040,770 | 5,231,646 | 52,272,416 |
| 一般正味財産期末残高 | 49,202,503 | 5,244,277 | 54,446,780 |
| 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 | 7,360,000 | 640,000 | 8,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 7,360,000 | 640,000 | 8,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | 56,562,503 | 5,884,277 | 62,446,780 |

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。なお、新会計基準の適用初年度であり、貸借対照表及び正味財産増減計算書においては、前年度の数値については記載しないものとする。

(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 | 829,604 | 11,654 | 0 | 841,258 |
| 固定資産取得積立資産 | 1,227,950 | 0 | 0 | 1,227,950 |
| 退職給付引当資産 | 12,456,000 | 0 | 157,891 | 12,298,109 |
| 定年時退職給与資産 | 8,000,000 | 0 | 0 | 8,000,000 |
| 合 計 | 22,513,554 | 11,654 | 157,891 | 22,367,317 |

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 | 841,258 | — | 841,258 | |
| 固定資産取得積立資産 | 1,227,950 | — | 1,227,950 | |
| 退職給付引当資産 | 12,298,109 | — | — | 12,298,109 |
| 定年時退職給与資産 | 8,000,000 | 8,000,000 | — | |
| 合 計 | 22,367,317 | 8,000,000 | 2,069,208 | 12,298,109 |

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------------|---------|---------|--------|
| 什器備品 電動裁断機 | 288,750 | 288,749 | 1 |
| 什器備品 半自動梱包機 | 299,250 | 275,310 | 23,940 |
| 什器備品 紙折機 | 277,200 | 277,199 | 1 |
| 合計 | 865,200 | 841,258 | 23,942 |

5 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 | 65,677,294 | 65,677,294 | 0 | — |
| 市補助金 | 三鷹市 | 8,000,000 | 0 | 0 | 8,000,000 | 指定正味財産 |
| 連合交付金 | 東京しごと財団 | 0 | 8,700,000 | 8,700,000 | 0 | — |
| 合計 | | 8,000,000 | 74,377,294 | 74,377,294 | 8,000,000 | — |

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 | 12,298,109 円 |
| ② 退職給付引当金 | 12,298,109 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 勤務費用 | 0 円 |
| ② 中小企業退職共済掛金 | 2,220,000 円 |
| 退職給付費用(①+②) | 2,220,000 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

(単位:円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|------------|------------|--------|---------|------------|
| 特定資産 | 減価償却引当資産 | 829,604 | 11,654 | 0 | 841,258 |
| | 固定資産取得積立資産 | 1,227,950 | 0 | 0 | 1,227,950 |
| | 退職給付引当資産 | 12,456,000 | 0 | 157,891 | 12,298,109 |
| | 定年時退職給与資産 | 8,000,000 | 0 | 0 | 8,000,000 |
| | 特定資産計 | 22,513,554 | 11,654 | 157,891 | 22,367,317 |

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 | 356,483 | 11,948 | 0 | 0 | 368,431 |
| 減価償却引当金 | 829,604 | 11,654 | 0 | 0 | 841,258 |
| 退職給付引当金 | 12,456,000 | 0 | 0 | 157,891 | 12,298,109 |
| 合計 | 13,642,087 | 23,602 | 0 | 157,891 | 13,507,798 |