

# 貸借対照表

平成25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	50,391,372	51,248,668	△ 857,296
未収金	50,641,031	52,935,535	△ 2,294,504
貸倒引当金	△ 352,462	△ 368,431	15,969
	50,288,569	52,567,104	△ 2,278,535
流動資産合計	100,679,941	103,815,772	△ 3,135,831
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	579,198	841,258	△ 262,060
固定資産取得積立資産	979,100	1,227,950	△ 248,850
退職給付引当資産	13,382,094	12,298,109	1,083,985
定年時退職給与資産	9,000,000	8,000,000	1,000,000
特定資産合計	23,940,392	22,367,317	1,573,075
(2) その他固定資産			
什器備品	1,022,700	865,200	157,500
什器備品減価償却累計額	△ 579,198	△ 841,258	262,060
	443,502	23,942	419,560
電話加入権	253,700	253,700	0
保証金	34,000	0	34,000
その他固定資産合計	731,202	277,642	453,560
固定資産合計	24,671,594	22,644,959	2,026,635
資産合計	125,351,535	126,460,731	△ 1,109,196
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	45,515,609	49,714,196	△ 4,198,587
前受金	1,251,800	1,581,100	△ 329,300
預り金	622,754	420,546	202,208
流動負債合計	47,390,163	51,715,842	△ 4,325,679
2 固定負債			
退職給付引当金	13,382,094	12,298,109	1,083,985
固定負債合計	13,382,094	12,298,109	1,083,985
負債合計	60,772,257	64,013,951	△ 3,241,694
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	9,000,000	8,000,000	1,000,000
(うち特定資産への充当額)	(9,000,000)	(8,000,000)	
2 一般正味財産	55,579,278	54,446,780	1,132,498
(うち特定資産への充当額)	(1,558,298)	(2,069,208)	510,910
正味財産合計	64,579,278	62,446,780	2,132,498
負債及び正味財産合計	125,351,535	126,460,731	△ 1,109,196

平成24年度 正味財産増減計算書  
平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
受取会費	3,318,000	3,400,000	△ 82,000	
正会員受取会費	3,316,000	3,398,000	△ 82,000	
特別会員受取会費	2,000	2,000	0	
事業収益	586,080,011	616,655,505	△ 30,575,494	
受取配分金	512,036,697	534,044,693	△ 22,007,996	
受取材料費等	14,084,762	19,265,483	△ 5,180,721	
受取事務費	39,391,819	38,738,850	652,969	
介護受託収益	18,511,042	22,150,811	△ 3,639,769	
介護利用収益	2,055,691	2,455,668	△ 399,977	
受取補助金等	72,131,321	74,377,294	△ 2,245,973	
受取連合交付金	8,700,000	8,700,000	0	
受取市補助金	63,431,321	65,677,294	△ 2,245,973	
雑収益	545,794	35,042	510,752	
受取利息	121	122	△ 1	
雑収益	545,673	34,920	510,753	
<b>経常収益計</b>	<b>662,075,126</b>	<b>694,467,841</b>	<b>△ 32,392,715</b>	
<b>(2) 経常費用</b>				
事業費	648,924,535	679,478,569	△ 30,554,034	
支払配分金	522,152,277	548,022,633	△ 25,870,356	
支払材料費等	12,102,197	15,915,149	△ 3,812,952	
職員基本給	31,293,408	31,158,351	135,057	
職員特別手当	12,505,907	12,441,272	64,635	
職員諸手当	9,873,615	10,347,126	△ 473,511	
臨時雇賃金	15,444,954	18,522,187	△ 3,077,233	
法定福利費	12,182,587	12,223,836	△ 41,249	
福利厚生費	432,143	406,015	26,128	
退職給付費用	3,039,666	2,042,400	997,266	
会議費	229,022	226,545	2,477	
旅費交通費	3,810,554	3,668,105	142,449	
通信運搬費	2,863,536	2,950,364	△ 86,828	
減価償却費	13,250	8,765	4,485	
消耗什器備品費	774,390	86,244	688,146	
消耗品費	2,305,902	2,030,668	275,234	
修繕費	645,684	94,553	551,131	
印刷製本費	1,332,010	1,917,099	△ 585,089	
燃料費	333,120	744,818	△ 411,698	
光熱水料費	1,875,981	1,686,074	189,907	
賃借料	5,119,894	5,416,637	△ 296,743	
手数料	114,076	44,119	69,957	
保険料	4,210,940	4,148,690	62,250	
諸謝金	1,045,701	57,111	988,590	
租税公課	758,800	817,800	△ 59,000	
支払負担金	399,000	92,500	306,500	
組織活動助成費	801,383	869,867	△ 68,484	

委託費	3,144,656	3,389,907	△ 245,251
貸倒引当金繰入額	0	11,948	△ 11,948
雑費	119,882	137,786	△ 17,904
<b>管理費</b>	<b>11,994,153</b>	<b>12,972,799</b>	<b>△ 978,646</b>
職員基本給	3,268,992	3,257,249	11,743
職員特別手当	1,183,340	1,176,806	6,534
職員諸手当	870,706	906,168	△ 35,462
臨時雇賃金	724,480	755,074	△ 30,594
法定福利費	1,057,694	1,028,779	28,915
福利厚生費	35,935	33,948	1,987
退職給付費用	264,319	177,600	86,719
会議費	56,146	37,505	18,641
旅費交通費	772,549	719,455	53,094
通信運搬費	87,363	106,996	△ 19,633
減価償却費	0	2,889	△ 2,889
消耗什器備品費	26,505	4,049	22,456
消耗品費	200,672	250,272	△ 49,600
修繕費	67,935	9,082	58,853
印刷製本費	213,097	308,521	△ 95,424
燃料費	1,400	689	711
光熱水料費	468,995	421,519	47,476
賃借料	332,100	316,207	15,893
手数料	9,299	6,391	2,908
保険料	93,574	91,200	2,374
諸謝金	300,000	330,000	△ 30,000
租税公課	1,566,600	943,300	623,300
支払負担金	185,800	174,800	11,000
委託費	189,052	213,300	△ 24,248
雑費	17,600	1,701,000	△ 1,683,400
<b>経常費用計</b>	<b>660,918,688</b>	<b>692,451,368</b>	<b>△ 31,532,680</b>
評価損益等調整前 当期経常増減額	1,156,438	2,016,473	△ 860,035
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,156,438</b>	<b>2,016,473</b>	<b>△ 860,035</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
前期損益修正益	0	157,891	△ 157,891
経常外収益計	0	157,891	△ 157,891
<b>(2) 経常外費用</b>			
固定資産除却損	23,940	0	23,940
経常外費用計	23,940	0	23,940
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 23,940</b>	<b>157,891</b>	<b>△ 181,831</b>
他会計振替額	0	0	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>1,132,498</b>	<b>2,174,364</b>	<b>△ 1,041,866</b>
一般正味財産期首残高	54,446,780	52,272,416	2,174,364
一般正味財産期末残高	55,579,278	54,446,780	1,132,498
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等	1,000,000	0	1,000,000
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	1,000,000	0	1,000,000
指定正味財産期首残高	8,000,000	8,000,000	0
指定正味財産期末残高	9,000,000	8,000,000	1,000,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>64,579,278</b>	<b>62,446,780</b>	<b>2,132,498</b>

## 平成24年度 正味財産増減計算書内訳書

平成24年4月1日から平成25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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
<b>受取会費</b>	1,659,000	1,659,000	3,318,000	
正会員受取会費	1,658,000	1,658,000	3,316,000	
特別会員受取会費	1,000	1,000	2,000	
<b>事業収益</b>	581,092,260	4,987,751	586,080,011	
受取配分金	512,036,697	0	512,036,697	
受取材料費等	14,084,762	0	14,084,762	
受取事務費	34,404,068	4,987,751	39,391,819	
介護受託収益	18,511,042	0	18,511,042	
介護利用収益	2,055,691	0	2,055,691	
<b>受取補助金等</b>	67,056,815	5,074,506	72,131,321	
受取連合交付金	8,700,000	0	8,700,000	
受取市補助金	58,356,815	5,074,506	63,431,321	
<b>雑収益</b>	272,898	272,896	545,794	
受取利息	61	60	121	
雑収益	272,837	272,836	545,673	
<b>経常収益計</b>	650,080,973	11,994,153	662,075,126	
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	648,924,535	0	648,924,535	
支払配分金	522,152,277		522,152,277	
支払材料費等	12,102,197		12,102,197	
職員基本給	31,293,408		31,293,408	
職員特別手当	12,505,907		12,505,907	
職員諸手当	9,873,615		9,873,615	
臨時雇賃金	15,444,954		15,444,954	
法定福利費	12,182,587		12,182,587	
福利厚生費	432,143		432,143	
退職給付費用	3,039,666		3,039,666	
会議費	229,022		229,022	
旅費交通費	3,810,554		3,810,554	
通信運搬費	2,863,536		2,863,536	
減価償却費	13,250		13,250	
消耗什器備品費	774,390		774,390	
消耗品費	2,305,902		2,305,902	
修繕費	645,684		645,684	
印刷製本費	1,332,010		1,332,010	
燃料費	333,120		333,120	
光熱水料費	1,875,981		1,875,981	
賃借料	5,119,894		5,119,894	
手数料	114,076		114,076	
保険料	4,210,940		4,210,940	
諸謝金	1,045,701		1,045,701	
租税公課	758,800		758,800	
支払負担金	399,000		399,000	
組織活動助成費	801,383		801,383	

委託費	3,144,656		3,144,656
貸倒引当金繰入額	0		0
雑費	119,882		119,882
<b>管理費</b>	0	11,994,153	11,994,153
職員基本給		3,268,992	3,268,992
職員特別手当		1,183,340	1,183,340
職員諸手当		870,706	870,706
臨時雇賃金		724,480	724,480
法定福利費		1,057,694	1,057,694
福利厚生費		35,935	35,935
退職給付費用		264,319	264,319
会議費		56,146	56,146
旅費交通費		772,549	772,549
通信運搬費		87,363	87,363
減価償却費		0	0
消耗什器備品費		26,505	26,505
消耗品費		200,672	200,672
修繕費		67,935	67,935
印刷製本費		213,097	213,097
燃料費		1,400	1,400
光熱水料費		468,995	468,995
賃借料		332,100	332,100
手数料		9,299	9,299
保険料		93,574	93,574
諸謝金		300,000	300,000
租税公課		1,566,600	1,566,600
支払負担金		185,800	185,800
委託費		189,052	189,052
雑費		17,600	17,600
<b>経常費用計</b>	648,924,535	11,994,153	660,918,688
評価損益等調整前 当期経常増減額	1,156,438	0	1,156,438
<b>当期経常増減額</b>	1,156,438	0	1,156,438
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
前期損益修正益	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
固定資産除却損	23,940	0	23,940
<b>経常外費用計</b>	23,940	0	23,940
<b>当期経常外増減額</b>	△ 23,940	0	△ 23,940
<b>他会計振替額</b>	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	1,132,498	0	1,132,498
一般正味財産期首残高	49,202,503	5,244,277	54,446,780
一般正味財産期末残高	50,335,001	5,244,277	55,579,278
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等	920,000	80,000	1,000,000
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	920,000	80,000	1,000,000
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	8,280,000	720,000	9,000,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	58,615,001	5,964,277	64,579,278

## 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	841,258	13,250	275,310	579,198
固定資産取得積立資産	1,227,950	0	248,850	979,100
退職給付引当資産	12,298,109	1,083,985	0	13,382,094
定年時退職給与資産	8,000,000	1,000,000	0	9,000,000
合 計	22,367,317	2,097,235	524,160	23,940,392

### 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	579,198	—	579,198	
固定資産取得積立資産	979,100	—	979,100	
退職給付引当資産	13,382,094	—	—	13,382,094
定年時退職給与資産	9,000,000	9,000,000	—	
合 計	23,940,392	9,000,000	1,558,298	13,382,094

#### 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	1,022,700	579,198	443,502
合 計	1,022,700	579,198	443,502

#### 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	63,431,321	63,431,321	0	—
市補助金	三鷹市	8,000,000	1,000,000	0	9,000,000	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	73,131,321	72,131,321	9,000,000	—

#### 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	13,382,094 円
② 退職給付引当金	13,382,094 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	1,083,985 円
② 中小企業退職共済掛金	2,220,000 円
退職給付費用(①+②)	3,303,985 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	841,258	13,250	275,310	579,198
	固定資産取得積立資産	1,227,950	0	248,850	979,100
	退職給付引当資産	12,298,109	1,083,985	0	13,382,094
	定年時退職給与資産	8,000,000	1,000,000	0	9,000,000
	特定資産計	22,367,317	2,097,235	524,160	23,940,392

### 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	368,431	0	0	15,969	352,462
退職給付引当金	12,298,109	1,083,985	0	0	13,382,094
合計	12,666,540	1,083,985	0	15,969	13,734,556

# 財産目録

平成25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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金として	119,126
預金	普通預金 みずほ銀行三鷹支店1	運転資金として	33,505,895
	普通預金 東京むさし農業協同組合三鷹支店	運転資金として	4,466,119
	普通預金 東京むさし農業協同組合三鷹支店	生涯学習教室事業用として	443,500
	郵便貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	11,856,732
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当他	50,641,031
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	△ 352,462
<b>流動資産合計</b>			<b>100,679,941</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>特定資産</b>			
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	579,198
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	13,382,094
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	9,000,000
<b>その他固定資産</b>			
什器備品	半自動梱包機、ビデオカメラ 紙折機、電動裁断機	公益目的事業と管理運営の用に供している	443,502
電話加入権	4本	公益目的事業と管理運営の用に供している	253,700
保証金	駐車場敷金	公益目的事業の用に供している	34,000
<b>固定資産合計</b>			<b>24,671,594</b>
<b>資産合計</b>			<b>125,351,535</b>
<b>(流動負債)</b>			
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	45,515,609
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	1,251,800
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	622,754
<b>流動負債合計</b>			<b>47,390,163</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	13,382,094
<b>固定負債合計</b>			<b>13,382,094</b>
<b>負債合計</b>			<b>60,772,257</b>
<b>正味財産合計</b>			<b>64,579,278</b>