

貸借対照表

平成28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	58,289,364	56,469,514	1,819,850
未収金	48,790,009	53,652,832	△ 4,862,823
貸倒引当金	△ 332,353	△ 373,424	41,071
	48,457,656	53,279,408	△ 4,821,752
流動資産合計	106,747,020	109,748,922	△ 3,001,902
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	632,227	474,103	158,124
固定資産取得積立資産	979,100	979,100	0
退職給付引当資産	7,661,095	9,001,765	△ 1,340,670
定年時退職給与資産	7,722,713	7,722,713	0
特定資産合計	16,995,135	18,177,681	△ 1,182,546
(2) その他固定資産			
什器備品	1,138,620	1,138,620	0
什器備品減価償却累計額	△ 632,227	△ 474,103	△ 158,124
	506,393	664,517	△ 158,124
電話加入権	253,700	253,700	0
その他固定資産合計	760,093	918,217	△ 158,124
固定資産合計	17,755,228	19,095,898	△ 1,340,670
資産合計	124,502,248	128,844,820	△ 4,342,572
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	43,620,134	50,565,509	△ 6,945,375
前受金	1,104,200	1,016,700	87,500
預り金	434,790	457,007	△ 22,217
流動負債合計	45,159,124	52,039,216	△ 6,880,092
2 固定負債			
退職給付引当金	7,661,095	9,001,765	△ 1,340,670
固定負債合計	7,661,095	9,001,765	△ 1,340,670
負債合計	52,820,219	61,040,981	△ 8,220,762
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(うち特定資産への充当額)	7,722,713 (7,722,713)	7,722,713 (7,722,713)	0 0
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	63,959,316 (1,611,327)	60,081,126 (1,453,203)	3,878,190 158,124
正味財産合計	71,682,029	67,803,839	3,878,190
負債及び正味財産合計	124,502,248	128,844,820	△ 4,342,572

平成27年度 正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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	3,300,000	3,300,000	0
正会員受取会費	3,298,000	3,298,000	0
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
事業収益	559,330,355	574,850,326	△ 15,519,971
受取配分金	481,048,174	492,706,323	△ 11,658,149
受取材料費等	16,994,234	16,311,395	682,839
受取事務費	37,854,752	39,815,100	△ 1,960,348
介護受託収益	20,895,343	23,394,133	△ 2,498,790
介護利用収益	2,537,852	2,623,375	△ 85,523
受取補助金等	70,573,966	73,739,287	△ 3,165,321
受取連合交付金	7,440,000	8,880,000	△ 1,440,000
受取市補助金	62,633,966	62,082,000	551,966
受取市補助金振替額	0	2,277,287	△ 2,277,287
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	500,000	0
雑収益	101,964	14,772	87,192
受取利息	61	108	△ 47
雑収益	101,903	14,664	87,239
経常収益計	633,306,285	651,904,385	△ 18,598,100
(2) 経常費用			
事業費	620,220,102	639,216,832	△ 18,996,730
支払配分金	494,415,844	507,464,949	△ 13,049,105
支払材料費等	13,238,028	14,038,398	△ 800,370
職員基本給	29,646,258	31,794,624	△ 2,148,366
職員特別手当	12,168,345	13,114,326	△ 945,981
職員諸手当	9,584,153	8,646,730	937,423
臨時雇賃金	15,823,273	14,783,071	1,040,202
法定福利費	11,551,072	12,098,748	△ 547,676
福利厚生費	363,642	400,564	△ 36,922
退職給付費用	2,149,120	5,344,021	△ 3,194,901
会議費	202,038	226,161	△ 24,123
旅費交通費	4,234,977	4,005,489	229,488
通信運搬費	2,946,029	3,053,686	△ 107,657
減価償却費	158,124	92,604	65,520
消耗什器備品費	260,064	99,144	160,920
消耗品費	2,218,601	2,213,094	5,507
修繕費	59,086	47,436	11,650
印刷製本費	1,674,966	1,680,878	△ 5,912
燃料費	159,400	204,002	△ 44,602
光熱水料費	2,044,026	2,202,570	△ 158,544
賃借料	5,789,958	5,658,465	131,493
手数料	104,791	94,184	10,607
保険料	4,197,030	4,255,270	△ 58,240
諸謝金	1,619,979	1,611,166	8,813
租税公課	676,450	1,078,800	△ 402,350
支払負担金	477,400	404,200	73,200

組織活動助成費	792,935	844,020	△ 51,085
委託費	3,610,130	3,654,358	△ 44,228
貸倒引当金繰入額	0	14,538	△ 14,538
雑費	54,383	91,336	△ 36,953
管理費	10,548,663	12,611,169	△ 2,062,506
職員基本給	3,125,762	3,312,576	△ 186,814
職員特別手当	1,160,834	1,240,811	△ 79,977
職員諸手当	839,822	758,307	81,515
臨時雇賃金	614,686	505,207	109,479
法定福利費	978,847	1,012,704	△ 33,857
福利厚生費	29,387	32,498	△ 3,111
退職給付費用	186,880	464,698	△ 277,818
会議費	39,451	31,012	8,439
旅費交通費	635,614	665,129	△ 29,515
通信運搬費	61,568	67,173	△ 5,605
消耗什器備品費	12,096	11,016	1,080
消耗品費	250,480	205,910	44,570
印刷製本費	230,467	220,590	9,877
燃料費	1,275	0	1,275
光熱水料費	511,007	550,642	△ 39,635
賃借料	468,526	382,962	85,564
手数料	9,501	7,510	1,991
保険料	214,380	218,910	△ 4,530
諸謝金	756,000	918,000	△ 162,000
租税公課	7,600	1,509,450	△ 1,501,850
支払負担金	164,800	204,800	△ 40,000
委託費	244,680	281,264	△ 36,584
雑費	5,000	10,000	△ 5,000
経常費用計	630,768,765	651,828,001	△ 21,059,236
当期経常増減額	2,537,520	76,384	2,461,136
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益	1,340,670	0	1,340,670
過年度消費税戻入益	0	3,647,254	△ 3,647,254
経常外収益計	1,340,670	3,647,254	△ 2,306,584
(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	1,340,670	3,647,253	△ 2,306,583
当期一般正味財産増減額	3,878,190	3,723,637	154,553
一般正味財産期首残高	60,081,126	56,357,489	3,723,637
一般正味財産期末残高	63,959,316	60,081,126	3,878,190
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	1,000,000	△ 1,000,000
一般正味財産への振替額	0	2,277,287	△ 2,277,287
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,277,287	1,277,287
指定正味財産期首残高	7,722,713	9,000,000	△ 1,277,287
指定正味財産期末残高	7,722,713	7,722,713	0
III 正味財産期末残高	71,682,029	67,803,839	3,878,190

平成27年度 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	1,650,000	1,650,000	3,300,000
正会員受取会費	1,649,000	1,649,000	3,298,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	2,000
事業収益	556,692,694	2,637,661	559,330,355
受取配分金	481,048,174	0	481,048,174
受取材料費等	16,994,234	0	16,994,234
受取事務費	35,217,091	2,637,661	37,854,752
介護受託収益	20,895,343	0	20,895,343
介護利用収益	2,537,852	0	2,537,852
受取補助金等	64,363,945	6,210,021	70,573,966
受取連合交付金	7,440,000	0	7,440,000
受取市補助金	56,423,945	6,210,021	62,633,966
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0	500,000
雑収益	50,983	50,981	101,964
受取利息	31	30	61
雑収益	50,952	50,951	101,903
経常収益計	622,757,622	10,548,663	633,306,285
(2) 経常費用			
事業費	620,220,102	0	620,220,102
支払配分金	494,415,844		494,415,844
支払材料費等	13,238,028		13,238,028
職員基本給	29,646,258		29,646,258
職員特別手当	12,168,345		12,168,345
職員諸手当	9,584,153		9,584,153
臨時雇賃金	15,823,273		15,823,273
法定福利費	11,551,072		11,551,072
福利厚生費	363,642		363,642
退職給付費用	2,149,120		2,149,120
会議費	202,038		202,038
旅費交通費	4,234,977		4,234,977
通信運搬費	2,946,029		2,946,029
減価償却費	158,124		158,124
消耗什器備品費	260,064		260,064
消耗品費	2,218,601		2,218,601
修繕費	59,086		59,086
印刷製本費	1,674,966		1,674,966
燃料費	159,400		159,400
光熱水料費	2,044,026		2,044,026
賃借料	5,789,958		5,789,958
手数料	104,791		104,791
保険料	4,197,030		4,197,030
諸謝金	1,619,979		1,619,979
租税公課	676,450		676,450
支払負担金	477,400		477,400
組織活動助成費	792,935		792,935

委託費	3,610,130		3,610,130
雑費	54,383		54,383
管理費	0	10,548,663	10,548,663
職員基本給		3,125,762	3,125,762
職員特別手当		1,160,834	1,160,834
職員諸手当		839,822	839,822
臨時雇賃金		614,686	614,686
法定福利費		978,847	978,847
福利厚生費		29,387	29,387
退職給付費用		186,880	186,880
会議費		39,451	39,451
旅費交通費		635,614	635,614
通信運搬費		61,568	61,568
消耗什器備品費		12,096	12,096
消耗品費		250,480	250,480
印刷製本費		230,467	230,467
燃料費		1,275	1,275
光熱水料費		511,007	511,007
賃借料		468,526	468,526
手数料		9,501	9,501
保険料		214,380	214,380
諸謝金		756,000	756,000
租税公課		7,600	7,600
支払負担金		164,800	164,800
委託費		244,680	244,680
雑費		5,000	5,000
経常費用計	620,220,102	10,548,663	630,768,765
当期経常増減額	2,537,520	0	2,537,520
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益	1,233,416	107,254	1,340,670
経常外収益計	1,233,416	107,254	1,340,670
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,233,416	107,254	1,340,670
当期一般正味財産増減額	3,770,936	107,254	3,878,190
一般正味財産期首残高	50,974,789	9,106,337	60,081,126
一般正味財産期末残高	54,745,725	9,213,591	63,959,316
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	7,104,896	617,817	7,722,713
指定正味財産期末残高	7,104,896	617,817	7,722,713
III 正味財産期末残高	61,850,621	9,831,408	71,682,029

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	474,103	158,124	0	632,227
固定資産取得積立資産	979,100	0	0	979,100
退職給付引当資産	9,001,765	0	1,340,670	7,661,095
定年時退職給与資産	7,722,713	0	0	7,722,713
合 計	18,177,681	158,124	1,340,670	16,995,135

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	632,227	—	(632,227)	
固定資産取得積立資産	979,100	—	(979,100)	
退職給付引当資産	7,661,095	—	—	(7,661,095)
定年時退職給与資産	7,722,713	(7,722,713)	—	
合 計	16,995,135	(7,722,713)	(1,611,327)	(7,661,095)

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
市補助金	三鷹市	0	62,633,966	62,633,966	0	—
市補助金	三鷹市	7,722,713	0	0	7,722,713	指定正味財産
連合交付金	(公財)東京しごと財団	0	7,440,000	7,440,000	0	—
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	70,573,966	70,573,966	7,722,713	—

5 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	7,661,095 円
② 退職給付引当金	7,661,095 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	0 円
② 中小企業退職共済掛金	2,336,000 円
退職給付費用(①+②)	2,336,000 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

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	373,424	0	3,240	37,831	332,353
退職給付引当金	9,001,765	0	0	1,340,670	7,661,095

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は戻入処理によるものである。

退職給付引当金の「当期減少額(その他)」は戻入処理によるものである。

財産目録

平成28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	69,178 30,700,085 10,921,098 414,200 16,184,803 58,289,364
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	48,790,009
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	△ 332,353
流動資産合計			106,747,020
(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	632,227
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	7,661,095
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	7,722,713
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	506,392 1 506,393
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			17,755,228
資産合計			124,502,248
(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	43,620,134
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	1,104,200
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	434,790
流動負債合計			45,159,124
(固定負債)			
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	7,661,095
固定負債合計			7,661,095
負債合計			52,820,219
正味財産合計			71,682,029