

# 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	68,234,474	71,992,804	△ 3,758,330
未収金	70,003,703	58,425,465	11,578,238
貸倒引当金	△ 425,162	△ 361,207	△ 63,955
	69,578,541	58,064,258	11,514,283
流動資産合計	137,813,015	130,057,062	7,755,953
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	2,243,495	1,755,358	488,137
固定資産取得積立資産	979,100	979,100	0
退職給付引当資産	2,007,151	3,550,698	△ 1,543,547
特定資産合計	5,229,746	6,285,156	△ 1,055,410
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1,754,440	1,754,440	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 317,408	△ 24,416	△ 292,992
	1,437,032	1,730,024	△ 292,992
什器備品	2,171,192	2,171,192	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,926,087	△ 1,730,942	△ 195,145
	245,105	440,250	△ 195,145
リース資産	16,170,770	16,170,770	0
リース資産減価償却累計額	△ 16,170,770	△ 13,206,137	△ 2,964,633
	0	2,964,633	△ 2,964,633
電話加入権	253,700	253,700	0
預託金	6,850	6,850	0
その他固定資産合計	1,942,687	5,395,457	△ 3,452,770
固定資産合計	7,172,433	11,680,613	△ 4,508,180
資産合計	144,985,448	141,737,675	3,247,773
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	66,298,994	55,193,639	11,105,355
前受金	1,406,400	1,590,000	△ 183,600
預り金	815,101	2,066,035	△ 1,250,934
リース債務	0	3,138,876	△ 3,138,876
流動負債合計	68,520,495	61,988,550	6,531,945
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	2,007,151	3,550,698	△ 1,543,547
リース債務	0	0	0
固定負債合計	2,007,151	3,550,698	△ 1,543,547
負債合計	70,527,646	65,539,248	4,988,398
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
<b>2 一般正味財産</b>	74,457,802	76,198,427	△ 1,740,625
(うち特定資産への充当額)	(3,222,595)	(2,734,458)	488,137
正味財産合計	74,457,802	76,198,427	△ 1,740,625
負債及び正味財産合計	144,985,448	141,737,675	3,247,773

令和4年度 正味財産増減計算書  
令和4年4月1日から令和5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	3,364,000	3,500,000	△ 136,000
正会員受取会費	3,362,000	3,498,000	△ 136,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
事業収益	641,012,858	594,969,979	46,042,879
受取配分金	535,043,220	492,119,059	42,924,161
受取材料費等	24,745,098	27,873,418	△ 3,128,320
受取事務費	48,176,441	41,755,247	6,421,194
介護受託収益	17,710,545	18,144,173	△ 433,628
介護利用収益	2,237,848	2,555,903	△ 318,055
日常生活支援総合事業受託収益	6,879,203	6,533,351	345,852
日常生活支援総合事業利用収益	886,072	893,716	△ 7,644
労働者派遣事業等受託収益	5,334,431	5,095,112	239,319
受取補助金等	68,326,996	70,160,029	△ 1,833,033
受取連合交付金	11,029,000	9,165,000	1,864,000
受取市補助金	57,297,996	60,995,029	△ 3,697,033
雑収益	2,724	15,910	△ 13,186
受取利息	7	3	4
雑収益	2,717	15,907	△ 13,190
経常収益計	712,706,578	668,645,918	44,060,660
(2) 経常費用			
事業費	698,059,414	651,983,241	46,076,173
支払配分金	550,530,770	507,508,241	43,022,529
支払材料費等	19,141,844	21,598,256	△ 2,456,412
職員基本給	24,441,401	26,148,754	△ 1,707,353
職員特別手当	9,350,860	10,622,010	△ 1,271,150
職員諸手当	9,089,882	8,512,559	577,323
嘱託職員報酬	21,041,369	0	21,041,369
臨時雇賃金	249,955	17,884,595	△ 17,634,640
法定福利費	9,942,763	10,121,347	△ 178,584
福利厚生費	473,844	477,575	△ 3,731
退職給付費用	6,944,430	3,072,794	3,871,636
会議費	137,023	129,600	7,423
旅費交通費	2,965,790	2,822,980	142,810
通信運搬費	3,871,343	3,928,096	△ 56,753
減価償却費	3,021,112	2,995,106	26,006
消耗什器備品費	1,102,365	375,872	726,493
消耗品費	2,277,280	4,684,069	△ 2,406,789
修繕費	93,426	86,925	6,501
印刷製本費	2,008,419	1,588,015	420,404
燃料費	121,844	155,788	△ 33,944
光熱水料費	2,356,372	1,936,335	420,037
賃借料	2,750,092	3,415,889	△ 665,797
手数料	1,549,351	519,711	1,029,640
保険料	4,700,230	4,712,470	△ 12,240
諸謝金	89,400	0	89,400
租税公課	3,815,650	3,154,180	661,470

支払負担金	22,949	18,085	4,864
支払利息	40,469	126,968	△ 86,499
組織活動助成費	877,925	697,118	180,807
委託費	14,982,737	14,625,628	357,109
貸倒引当金繰入額	63,955	20,083	43,872
雑費	4,564	44,192	△ 39,628
管理費	16,387,789	16,104,256	283,533
役員報酬	5,165,999	5,187,000	△ 21,001
職員基本給	2,125,339	2,273,805	△ 148,466
職員特別手当	813,118	923,653	△ 110,535
職員諸手当	1,004,505	954,303	50,202
嘱託職員報酬	708,085	0	708,085
臨時雇賃金	21,735	730,851	△ 709,116
法定福利費	1,454,630	1,528,464	△ 73,834
福利厚生費	35,899	38,453	△ 2,554
退職給付費用	696,696	365,526	331,170
会議費	7,680	2,892	4,788
旅費交通費	506,946	452,310	54,636
通信運搬費	244,038	241,332	2,706
減価償却費	431,658	470,130	△ 38,472
消耗什器備品費	122,485	41,763	80,722
消耗品費	177,315	221,522	△ 44,207
修繕費	8,177	1,425	6,752
印刷製本費	302,170	276,760	25,410
光熱水料費	589,093	484,084	105,009
賃借料	213,954	204,744	9,210
手数料	31,116	33,928	△ 2,812
保険料	226,320	226,860	△ 540
諸謝金	770,000	792,000	△ 22,000
租税公課	1,650	2,650	△ 1,000
支払負担金	164,800	164,800	0
支払利息	4,495	14,104	△ 9,609
委託費	559,886	470,896	88,990
雑費	0	1	△ 1
経常費用計	714,447,203	668,087,497	46,359,706
当期経常増減額	△ 1,740,625	558,421	△ 2,299,046
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	158,830	△ 158,830
過年度損益修正益	0	448,560	△ 448,560
経常外収益計	0	607,390	△ 607,390
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	0	218,751	△ 218,751
経常外費用計	0	218,751	△ 218,751
当期経常外増減額	0	388,639	△ 388,639
当期一般正味財産増減額	△ 1,740,625	947,060	△ 2,687,685
一般正味財産期首残高	76,198,427	75,251,367	947,060
一般正味財産期末残高	74,457,802	76,198,427	△ 1,740,625
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	74,457,802	76,198,427	△ 1,740,625

令和4年度 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	1,682,000	1,682,000	3,364,000
正会員受取会費	1,681,000	1,681,000	3,362,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	2,000
事業収益	636,851,385	4,161,473	641,012,858
受取配分金	535,043,220	0	535,043,220
受取材料費等	24,745,098	0	24,745,098
受取事務費	44,014,968	4,161,473	48,176,441
介護受託収益	17,710,545	0	17,710,545
介護利用収益	2,237,848	0	2,237,848
日常生活支援総合事業受託収益	6,879,203	0	6,879,203
日常生活支援総合事業利用収益	886,072	0	886,072
労働者派遣事業等受託収益	5,334,431	0	5,334,431
受取補助金等	57,784,042	10,542,954	68,326,996
受取連合交付金	11,029,000	0	11,029,000
受取市補助金	46,755,042	10,542,954	57,297,996
雑収益	1,362	1,362	2,724
受取利息	3	4	7
雑収益	1,359	1,358	2,717
経 常 収 益 計	696,318,789	16,387,789	712,706,578
(2)経常費用			
事業費	698,059,414		698,059,414
支払配分金	550,530,770		550,530,770
支払材料費等	19,141,844		19,141,844
職員基本給	24,441,401		24,441,401
職員特別手当	9,350,860		9,350,860
職員諸手当	9,089,882		9,089,882
嘱託職員報酬	21,041,369		21,041,369
臨時雇賃金	249,955		249,955
法定福利費	9,942,763		9,942,763
福利厚生費	473,844		473,844
退職給付費用	6,944,430		6,944,430
会議費	137,023		137,023
旅費交通費	2,965,790		2,965,790
通信運搬費	3,871,343		3,871,343
減価償却費	3,021,112		3,021,112
消耗什器備品費	1,102,365		1,102,365
消耗品費	2,277,280		2,277,280
修繕費	93,426		93,426
印刷製本費	2,008,419		2,008,419
燃料費	121,844		121,844
光熱水料費	2,356,372		2,356,372
賃借料	2,750,092		2,750,092
手数料	1,549,351		1,549,351
保険料	4,700,230		4,700,230
諸謝金	89,400		89,400
租税公課	3,815,650		3,815,650

支払負担金	22,949		22,949
支払利息	40,469		40,469
組織活動助成費	877,925		877,925
委託費	14,982,737		14,982,737
貸倒引当金繰入額	63,955		63,955
雑費	4,564		4,564
管理費		16,387,789	16,387,789
役員報酬		5,165,999	5,165,999
職員基本給		2,125,339	2,125,339
職員特別手当		813,118	813,118
職員諸手当		1,004,505	1,004,505
嘱託職員報酬		708,085	708,085
臨時雇賃金		21,735	21,735
法定福利費		1,454,630	1,454,630
福利厚生費		35,899	35,899
退職給付費用		696,696	696,696
会議費		7,680	7,680
旅費交通費		506,946	506,946
通信運搬費		244,038	244,038
減価償却費		431,658	431,658
消耗什器備品費		122,485	122,485
消耗品費		177,315	177,315
修繕費		8,177	8,177
印刷製本費		302,170	302,170
光熱水料費		589,093	589,093
賃借料		213,954	213,954
手数料		31,116	31,116
保険料		226,320	226,320
諸謝金		770,000	770,000
租税公課		1,650	1,650
支払負担金		164,800	164,800
支払利息		4,495	4,495
委託費		559,886	559,886
経常費用計	698,059,414	16,387,789	714,447,203
当期経常増減額	△ 1,740,625	0	△ 1,740,625
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
過年度損益修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,740,625	0	△ 1,740,625
一般正味財産期首残高	66,972,131	9,226,296	76,198,427
一般正味財産期末残高	65,231,506	9,226,296	74,457,802
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	65,231,506	9,226,296	74,457,802

## 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

車両運搬具及び什器備品 …… 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	1,755,358	488,137	0	2,243,495
固定資産取得積立資産	979,100	0	0	979,100
退職給付引当資産	3,550,698	4,511,646	6,055,193	2,007,151
合 計	6,285,156	4,999,783	6,055,193	5,229,746

### 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	2,243,495	—	(2,243,495)	
固定資産取得積立資産	979,100	—	(979,100)	
退職給付引当資産	2,007,151	—	—	(2,007,151)
合 計	5,229,746	(0)	(3,222,595)	(2,007,151)

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	11,029,000	11,029,000	0	—
市補助金	三鷹市	0	57,297,996	57,297,996	0	—
合 計		0	68,326,996	68,326,996	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	2,007,151 円
② 退職給付引当金	2,007,151 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	4,511,646 円
② 中小企業退職共済掛金	1,584,000 円
③ 確定給付企業年金保険料	1,545,480 円
退職給付費用(①+②+③)	7,641,126 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	361,207	63,955	0	0	425,162
退職給付引当金	3,550,698	4,511,646	6,055,193	0	2,007,151



# 財産目録

令和5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 預金	手元保管	運転資金として	98,993
	普通預金 みずほ銀行三鷹支店	運転資金として	24,969,716
	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	14,307,407
	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	1,651,900
	郵便貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	27,206,458
			68,234,474
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	70,003,703
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	△ 425,162
<b>流動資産合計</b>			<b>137,813,015</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	2,243,495
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	2,007,151
<b>その他固定資産</b>			
車両運搬具	軽自動車1台	公益目的保有財産として事業に使用している	1,437,032
什器備品	半自動梱包機、ビデオカメラ、紙折機、太鼓	公益目的保有財産として事業に使用している	109,912
	電動裁断機、シュレッダー、ワイヤレスアンプ	公益目的事業に必要な法人管理業務に使用している	135,193
			245,105
リース資産	パーソナルコンピューター23台他	(共用財産) 公益目的保有財産として事業に使用している 90%	0
		公益目的事業に必要な法人管理業務に使用している 10%	0
			0
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
預託金	車両リサイクル預託金	所有車両廃棄時の処分料として管理している	6,850
<b>固定資産合計</b>			<b>7,172,433</b>
<b>資産合計</b>			<b>144,985,448</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	66,298,994
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他	1,406,400
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	815,101
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	0
<b>流動負債合計</b>			<b>68,520,495</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	2,007,151
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	0
<b>固定負債合計</b>			<b>2,007,151</b>
<b>負債合計</b>			<b>70,527,646</b>
<b>正味財産合計</b>			<b>74,457,802</b>