

貸借対照表

令和 6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	65,620,661	68,234,474	△ 2,613,813
未収金	64,701,301	70,003,703	△ 5,302,402
貸倒引当金	△ 385,349	△ 425,162	39,813
	*	64,315,952	△ 5,262,589
流動資産合計	129,936,613	137,813,015	△ 7,876,402
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	2,731,627	2,243,495	488,132
固定資産取得積立資産	979,100	979,100	0
退職給付引当資産	3,049,861	2,007,151	1,042,710
特定資産合計	6,760,588	5,229,746	1,530,842
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,754,440	1,754,440	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 610,400	△ 317,408	△ 292,992
	*	1,144,040	△ 292,992
什器備品	2,171,192	2,171,192	0
什器備品減価償却累計額	△ 2,121,227	△ 1,926,087	△ 195,140
	*	49,965	△ 195,140
リース資産	7,301,110	16,170,770	△ 8,869,660
リース資産減価償却累計額	△ 1,095,175	△ 16,170,770	15,075,595
	*	6,205,935	6,205,935
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	7,660,490	1,942,687	5,717,803
固定資産合計	14,421,078	7,172,433	7,248,645
資産合計	144,357,691	144,985,448	△ 627,757
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	60,036,454	66,298,994	△ 6,262,540
前受金	1,765,000	1,406,400	358,600
預り金	525,463	815,101	△ 289,638
リース債務	1,415,465	0	1,415,465
流動負債合計	63,742,382	68,520,495	△ 4,778,113
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,049,861	2,007,151	1,042,710
リース債務	4,961,595	0	4,961,595
固定負債合計	8,011,456	2,007,151	6,004,305
負債合計	71,753,838	70,527,646	1,226,192
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	72,603,853	74,457,802	△ 1,853,949
(うち特定資産への充当額)	(3,710,727)	(3,222,595)	(488,132)
正味財産合計	72,603,853	74,457,802	△ 1,853,949
負債及び正味財産合計	144,357,691	144,985,448	△ 627,757

令和5年度 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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			
事業収益	658,836,221	641,012,858	17,823,363
受取配分金	541,694,309	535,043,220	6,651,089
受取材料費等	29,042,821	24,745,098	4,297,723
受取事務費	57,455,673	48,176,441	9,279,232
介護受託収益	14,790,927	17,710,545	△ 2,919,618
介護利用収益	1,735,574	2,237,848	△ 502,274
日常生活支援総合事業受託収益	8,525,990	6,879,203	1,646,787
日常生活支援総合事業利用収益	1,050,675	886,072	164,603
労働者派遣事業等	4,540,252	5,334,431	△ 794,179
受取会費	3,196,000	3,364,000	△ 168,000
正会員受取会費	3,192,000	3,362,000	△ 170,000
特別会員受取会費	4,000	2,000	2,000
受取補助金等	60,553,000	68,326,996	△ 7,773,996
受取連合交付金	8,754,000	11,029,000	△ 2,275,000
受取市補助金	51,799,000	57,297,996	△ 5,498,996
雑収益	8,600	2,724	5,876
受取利息	6	7	△ 1
雑収益	8,594	2,717	5,877
経常収益計	722,593,821	712,706,578	9,887,243
(2) 経常費用			
事業費	707,890,381	698,059,414	9,830,967
支払配分金	555,886,657	550,530,770	5,355,887
支払材料費等	20,965,783	19,141,844	1,823,939
職員基本給	21,923,048	24,441,401	△ 2,518,353
職員特別手当	9,362,303	9,350,860	11,443
職員諸手当	9,551,722	9,089,882	461,840
嘱託職員報酬	21,084,954	21,041,369	43,585
臨時雇賃金	768,279	249,955	518,324
法定福利費	10,253,284	9,942,763	310,521
福利厚生費	473,534	473,844	△ 310
退職給付費用	3,442,423	6,944,430	△ 3,502,007
会議費	226,650	137,023	89,627
旅費交通費	3,189,884	2,965,790	224,094
通信運搬費	4,080,707	3,871,343	209,364
減価償却費	1,338,600	3,021,112	△ 1,682,512
消耗什器備品費	0	1,102,365	△ 1,102,365
消耗品費	3,972,420	2,277,280	1,695,140
修繕費	16,533	93,426	△ 76,893
印刷製本費	1,617,574	2,008,419	△ 390,845
燃料費	106,152	121,844	△ 15,692
光熱水料費	1,770,420	2,356,372	△ 585,952
賃借料	3,241,558	2,750,092	491,466
手数料	1,493,192	1,549,351	△ 56,159
保険料	4,908,130	4,700,230	207,900
諸謝金	159,400	89,400	70,000
租税公課	8,461,500	3,815,650	4,645,850
支払負担金	62,000	22,949	39,051
支払利息	97,375	40,469	56,906
組織活動助成費	966,127	877,925	88,202
委託費	18,413,560	14,982,737	3,430,823
貸倒引当金繰入額	0	63,955	△ 63,955
雑費	56,612	4,564	52,048
管理費	16,597,202	16,387,789	209,413
役員報酬	4,923,491	5,165,999	△ 242,508

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
職員基本給	1,906,352	2,125,339	△ 218,987
職員特別手当	814,113	813,118	995
職員諸手当	1,577,225	1,004,505	572,720
嘱託職員報酬	825,405	708,085	117,320
臨時雇賃金	66,801	21,735	45,066
法定福利費	1,479,813	1,454,630	25,183
福利厚生費	53,625	35,899	17,726
退職給付費用	390,287	696,696	△ 306,409
会議費	29,540	7,680	21,860
旅費交通費	497,900	506,946	△ 9,046
通信運搬費	233,469	244,038	△ 10,569
減価償却費	244,707	431,658	△ 186,951
消耗什器備品費	0	122,485	△ 122,485
消耗品費	260,778	177,315	83,463
修繕費	0	8,177	△ 8,177
印刷製本費	310,288	302,170	8,118
燃料費	0	0	0
光熱水料費	442,604	589,093	△ 146,489
賃借料	290,262	213,954	76,308
手数料	38,953	31,116	7,837
保険料	224,690	226,320	△ 1,630
諸謝金	770,000	770,000	0
租税公課	3,000	1,650	1,350
支払負担金	164,800	164,800	0
支払利息	10,815	4,495	6,320
委託費	1,038,265	559,886	478,379
雑費	19	0	19
経常費用計	724,487,583	714,447,203	10,040,380
当期経常増減額	△ 1,893,762	△ 1,740,625	△ 153,137
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	39,813	0	39,813
経常外収益計	39,813	0	39,813
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	39,813	0	39,813
当期一般正味財産増減額	△ 1,853,949	△ 1,740,625	△ 113,324
一般正味財産期首残高	74,457,802	76,198,427	△ 1,740,625
一般正味財産期末残高	72,603,853	74,457,802	△ 1,853,949
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	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	72,603,853	74,457,802	△ 1,853,949

令和5年度 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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			
事業収益	651,720,114	7,116,107	658,836,221
受取配分金	541,694,309	0	541,694,309
受取材料費等	29,042,821	0	29,042,821
受取事務費	50,339,566	7,116,107	57,455,673
介護受託収益	14,790,927	0	14,790,927
介護利用収益	1,735,574	0	1,735,574
日常生活支援総合事業受託収益	8,525,990	0	8,525,990
日常生活支援総合事業利用収益	1,050,675	0	1,050,675
労働者派遣事業等	4,540,252	0	4,540,252
受取会費	1,598,000	1,598,000	3,196,000
正会員受取会費	1,596,000	1,596,000	3,192,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	4,000
受取補助金等	52,674,205	7,878,795	60,553,000
受取連合交付金	8,754,000	0	8,754,000
受取市補助金	43,920,205	7,878,795	51,799,000
雑収益	4,300	4,300	8,600
受取利息	3	3	6
雑収益	4,297	4,297	8,594
経常収益計	705,996,619	16,597,202	722,593,821
(2) 経常費用			
事業費	707,890,381		707,890,381
支払配分金	555,886,657		555,886,657
支払材料費等	20,965,783		20,965,783
職員基本給	21,923,048		21,923,048
職員特別手当	9,362,303		9,362,303
職員諸手当	9,551,722		9,551,722
嘱託職員報酬	21,084,954		21,084,954
臨時雇賃金	768,279		768,279
法定福利費	10,253,284		10,253,284
福利厚生費	473,534		473,534
退職給付費用	3,442,423		3,442,423
会議費	226,650		226,650
旅費交通費	3,189,884		3,189,884
通信運搬費	4,080,707		4,080,707
減価償却費	1,338,600		1,338,600
消耗什器備品費	0		0
消耗品費	3,972,420		3,972,420
修繕費	16,533		16,533
印刷製本費	1,617,574		1,617,574
燃料費	106,152		106,152
光熱水料費	1,770,420		1,770,420
賃借料	3,241,558		3,241,558
手数料	1,493,192		1,493,192
保険料	4,908,130		4,908,130
諸謝金	159,400		159,400
租税公課	8,461,500		8,461,500
支払負担金	62,000		62,000
支払利息	97,375		97,375
組織活動助成費	966,127		966,127
委託費	18,413,560		18,413,560
貸倒引当金繰入額	0		0
雑費	56,612		56,612
管理費		16,597,202	16,597,202
役員報酬		4,923,491	4,923,491

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
職員基本給		1,906,352	1,906,352
職員特別手当		814,113	814,113
職員諸手当		1,577,225	1,577,225
嘱託職員報酬		825,405	825,405
臨時雇賃金		66,801	66,801
法定福利費		1,479,813	1,479,813
福利厚生費		53,625	53,625
退職給付費用		390,287	390,287
会議費		29,540	29,540
旅費交通費		497,900	497,900
通信運搬費		233,469	233,469
減価償却費		244,707	244,707
消耗什器備品費		0	0
消耗品費		260,778	260,778
修繕費		0	0
印刷製本費		310,288	310,288
燃料費		0	0
光熱水料費		442,604	442,604
賃借料		290,262	290,262
手数料		38,953	38,953
保険料		224,690	224,690
諸謝金		770,000	770,000
租税公課		3,000	3,000
支払負担金		164,800	164,800
支払利息		10,815	10,815
委託費		1,038,265	1,038,265
雑費		19	19
経常費用計	707,890,381	16,597,202	724,487,583
当期経常増減額	△ 1,893,762	0	△ 1,893,762
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	39,813	0	39,813
経常外収益計	39,813	0	39,813
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	39,813	0	39,813
当期一般正味財産増減額	△ 1,853,949	0	△ 1,853,949
一般正味財産期首残高	65,231,506	9,226,296	74,457,802
一般正味財産期末残高	63,377,557	9,226,296	72,603,853
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	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	63,377,557	9,226,296	72,603,853

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	2,243,495	488,132	0	2,731,627
固定資産取得積立資産	979,100	0	0	979,100
退職給付引当資産	2,007,151	1,042,710	0	3,049,861
合計	5,229,746	1,530,842	0	6,760,588

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	2,731,627	—	(2,731,627)	
固定資産取得積立資産	979,100	—	(979,100)	
退職給付引当資産	3,049,861	—	—	(3,049,861)
合計	6,760,588	(0)	(3,710,727)	(3,049,861)

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	8,754,000	8,754,000	0	—
市補助金	三鷹市	0	51,799,000	51,799,000	0	—
合 計		0	60,553,000	60,553,000	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	3,049,861 円
② 退職給付引当金	3,049,861 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	1,042,710 円
② 中小企業退職共済掛金	1,224,000 円
③ 確定給付企業年金保険料	1,566,000 円
退職給付費用(①+②+③)	3,832,710 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	425,162	0	0	39,813	385,349
退職給付引当金	2,007,151	1,042,710	0	0	3,049,861

(注) 貸倒引当金の当期減少額(その他)39,813円は貸倒引当金の戻入によるものである。

財産目録

令和6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	運転資金として	94,756
	普通預金 みずほ銀行三鷹支店	運転資金として	40,008,315
	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	4,446,723
	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	2,095,300
	郵便貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	18,975,567
			65,620,661
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	64,701,301
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	△ 385,349
流動資産合計			129,936,613
(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	2,731,627
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	3,049,861
その他固定資産			
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	1,144,040
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	49,962
	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	3
			49,965
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%	5,585,342
		公益目的事業に必要な法人管理業務に使用している 10%	620,593
			6,205,935
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
固定資産合計			14,421,078
資産合計			144,357,691
(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	60,036,454
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	1,765,000
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	525,463
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	1,415,465
流動負債合計			63,742,382
(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	3,049,861
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	4,961,595
固定負債合計			8,011,456
負債合計			71,753,838
正味財産合計			72,603,853