

貸借対照表

平成30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	22,255,098	19,490,497	2,764,601
未収金	49,661,705	50,166,841	△ 505,136
貸倒引当金	△ 327,767	△ 337,121	9,354
	49,333,938	49,829,720	△ 495,782
立替金	2,739	772,753	△ 770,014
前払金	119,356	0	119,356
流動資産合計	71,711,131	70,092,970	1,618,161
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	5,286,745	4,114,292	1,172,453
減価償却引当資産	14,552,869	13,927,726	625,143
財政運営資金積立資産	49,576,324	49,576,324	0
特定資産合計	69,415,938	67,618,342	1,797,596
(2)その他の固定資産			
車両運搬具	13,416,410	13,416,410	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 13,174,050	△ 12,591,915	△ 582,135
	242,360	824,495	△ 582,135
什器備品	1,763,360	1,565,695	197,665
什器備品減価償却累計額	△ 1,378,819	△ 1,335,811	△ 43,008
	384,541	229,884	154,657
電話加入権	538,652	538,652	0
預託金	79,790	79,790	0
その他の固定資産合計	1,245,343	1,672,821	△ 427,478
固定資産合計	70,661,281	69,291,163	1,370,118
資産合計	142,372,412	139,384,133	2,988,279
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	47,778,822	48,092,812	△ 313,990
前受金	162,968	159,878	3,090
預り金	729,736	162,807	566,929
未払費用	5,448,492	5,654,920	△ 206,428
流動負債合計	54,120,018	54,070,417	49,601
2 固定負債			
退職給付引当金	5,286,745	4,114,292	1,172,453
固定負債合計	5,286,745	4,114,292	1,172,453
負債合計	59,406,763	58,184,709	1,222,054
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	82,965,649	81,199,424	1,766,225
(うち特定資産への充当額)	(64,129,193)	(63,504,050)	(625,143)
正味財産合計	82,965,649	81,199,424	1,766,225
負債及び正味財産合計	142,372,412	139,384,133	2,988,279

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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			
受託事業収益	635,125,790	652,839,402	△ 17,713,612
受取配分金	550,923,615	565,090,726	△ 14,167,111
受取材料費等	19,336,677	23,272,482	△ 3,935,805
受取事務費	64,865,498	64,476,194	389,304
労働者派遣事業等受託収益	437,672	0	437,672
労働者派遣事業等受託費収入	437,672	0	437,672
受取会費	2,635,000	2,707,000	△ 72,000
正会員受取会費	2,635,000	2,707,000	△ 72,000
受取補助金等	72,696,429	72,192,443	503,986
受取連合交付金	10,028,000	7,138,000	2,890,000
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	500,000	△ 500,000
受取区補助金	62,668,429	64,554,443	△ 1,886,014
特定資産運用益	2,000	4,565	△ 2,565
特定資産受取利息	2,000	4,565	△ 2,565
雑収益	345	610	△ 265
受取利息	345	610	△ 265
経常収益計	710,897,236	727,744,020	△ 16,846,784
(2) 経常費用			
事業費	689,061,586	711,734,660	△ 22,673,074
支払配分金	550,923,615	565,090,726	△ 14,167,111
支払材料費等	20,316,647	21,355,259	△ 1,038,612
職員基本給	28,592,160	22,417,920	6,174,240
職員特別手当	11,817,823	11,107,078	710,745
職員諸手当	10,506,102	9,269,455	1,236,647
臨時雇賃金	11,927,133	25,613,722	△ 13,686,589
法定福利費	10,770,191	11,117,570	△ 347,379
退職給付費用	2,226,762	3,028,473	△ 801,711
福利厚生費	744,112	710,371	33,741
会議費	866,694	1,212,207	△ 345,513
旅費交通費	1,356,854	1,979,760	△ 622,906
通信運搬費	5,190,652	5,577,566	△ 386,914
減価償却費	625,139	929,971	△ 304,832
消耗什器備品費	0	78,300	△ 78,300
消耗品費	3,094,267	3,492,201	△ 397,934
燃料費	475,582	457,099	18,483
修繕費	501,372	447,751	53,621
印刷製本費	1,343,782	763,241	580,541
光熱水料費	3,636,165	3,257,935	378,230
賃借料	4,955,339	5,279,398	△ 324,059
保険料	4,593,490	4,406,960	186,530
諸謝金	1,505,479	67,750	1,437,729
租税公課	2,184,856	3,110,340	△ 925,484
支払負担金	149,845	100,822	49,023
組織活動助成費	1,235,241	1,177,912	57,329
委託費	8,885,439	9,060,732	△ 175,293
教材費	13,000	1,750	11,250
手数料	596,494	597,438	△ 944
貸倒引当金繰入	12,111	0	12,111
雑費	15,240	24,953	△ 9,713

科目	当年度	前年度	増減
管理費	20,069,425	17,804,576	2,264,849
職員基本給	7,148,040	5,604,480	1,543,560
職員特別手当	2,954,456	2,626,485	327,971
職員諸手当	2,626,525	2,317,366	309,159
法定福利費	1,729,002	1,872,220	△ 143,218
退職給付費用	556,691	757,118	△ 200,427
福利厚生費	98,917	91,562	7,355
会議費	131,152	28,044	103,108
旅費交通費	737,146	665,844	71,302
通信運搬費	257,586	268,859	△ 11,273
減価償却費	4	2,687	△ 2,683
消耗品費	577,024	302,634	274,390
修繕費	0	47,475	△ 47,475
印刷製本費	535,680	535,680	0
光熱水料費	327,518	235,830	91,688
賃借料	742,523	811,962	△ 69,439
保険料	227,800	245,190	△ 17,390
租税公課	63,805	92,900	△ 29,095
支払負担金	156,800	168,800	△ 12,000
委託費	1,165,399	1,066,585	98,814
手数料	10,691	20,302	△ 9,611
燃料費	6,466	11,773	△ 5,307
雑費	16,200	30,780	△ 14,580
經常費用計	709,131,011	729,539,236	△ 20,408,225
評価損益等調整前当期經常増減額	1,766,225	△ 1,795,216	3,561,441
当期經常増減額	1,766,225	△ 1,795,216	3,561,441
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	3,517	△ 3,517
貸倒引当金戻入益	0	3,517	△ 3,517
經常外収益計	0	3,517	△ 3,517
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	3,517	△ 3,517
当期一般正味財産増減額	1,766,225	△ 1,791,699	3,557,924
一般正味財産期首残高	81,199,424	82,991,123	△ 1,791,699
一般正味財産期末残高	82,965,649	81,199,424	1,766,225
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	82,965,649	81,199,424	1,766,225

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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			
受託事業収益	628,160,323	6,965,467	635,125,790
受取配分金	550,923,615	0	550,923,615
受取材料費等	19,336,677	0	19,336,677
受取事務費	57,900,031	6,965,467	64,865,498
労働者派遣事業等受託収益	437,672	0	437,672
労働者派遣事業等受託費収入	437,672		437,672
受取会費	1,317,500	1,317,500	2,635,000
正会員受取会費	1,317,500	1,317,500	2,635,000
受取補助金等	60,911,143	11,785,286	72,696,429
受取連合交付金	10,028,000	0	10,028,000
受取区補助金	50,883,143	11,785,286	62,668,429
特定資産運用益	1,000	1,000	2,000
特定資産受取利息	1,000	1,000	2,000
雑収益	173	172	345
受取利息	173	172	345
経常収益計	690,827,811	20,069,425	710,897,236
(2) 経常費用			
事業費	689,061,586	0	689,061,586
支払配分金	550,923,615	0	550,923,615
支払材料費等	20,316,647	0	20,316,647
職員基本給	28,592,160	0	28,592,160
職員特別手当	11,817,823	0	11,817,823
職員諸手当	10,506,102	0	10,506,102
臨時雇賃金	11,927,133	0	11,927,133
法定福利費	10,770,191	0	10,770,191
退職給付費用	2,226,762	0	2,226,762
福利厚生費	744,112	0	744,112
会議費	866,694	0	866,694
旅費交通費	1,356,854	0	1,356,854
通信運搬費	5,190,652	0	5,190,652
減価償却費	625,139	0	625,139
消耗品費	3,094,267	0	3,094,267
燃料費	475,582	0	475,582
修繕費	501,372	0	501,372
印刷製本費	1,343,782	0	1,343,782
光熱水料費	3,636,165	0	3,636,165
貸借料	4,955,339	0	4,955,339
保険料	4,593,490	0	4,593,490
諸謝金	1,505,479	0	1,505,479
租税公課	2,184,856	0	2,184,856
支払負担金	149,845	0	149,845
組織活動助成費	1,235,241	0	1,235,241
委託費	8,885,439	0	8,885,439
教材費	13,000	0	13,000
手数料	596,494	0	596,494
貸倒引当金繰入	12,111	0	12,111
雑費	15,240	0	15,240

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
管理費		20,069,425	20,069,425
職員基本給	0	7,148,040	7,148,040
職員特別手当	0	2,954,456	2,954,456
職員諸手当	0	2,626,525	2,626,525
法定福利費	0	1,729,002	1,729,002
退職給付費用	0	556,691	556,691
福利厚生費	0	98,917	98,917
会議費	0	131,152	131,152
旅費交通費	0	737,146	737,146
通信運搬費	0	257,586	257,586
減価償却費	0	4	4
消耗品費	0	577,024	577,024
印刷製本費	0	535,680	535,680
光熱水料費	0	327,518	327,518
賃借料	0	742,523	742,523
保険料	0	227,800	227,800
租税公課	0	63,805	63,805
支払負担金	0	156,800	156,800
委託費	0	1,165,399	1,165,399
手数料	0	10,691	10,691
燃料費	0	6,466	6,466
雑費	0	16,200	16,200
経常費用計	689,061,586	20,069,425	709,131,011
評価損益等調整前当期経常増減額	1,766,225	0	1,766,225
当期経常増減額	1,766,225	0	1,766,225
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	1,766,225	0	1,766,225
一般正味財産期首残高	55,752,185	25,447,239	81,199,424
一般正味財産期末残高	57,518,410	25,447,239	82,965,649
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	57,518,410	25,447,239	82,965,649

財 産 目 録

平成30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	手許現金	運転資金として	521,847
預 金	普通預金 目黒信用金庫本店(本部)	運転資金として	19,279,908
	普通預金 目黒信用金庫本店(分室)	運転資金として	1,210,900
	普通預金 城南信用金庫碑文谷支店	運転資金として	0
	普通預金 さわやか信用金庫目黒支店 (パソコン教室)	運転資金として	200,132
	普通預金 ゆうちょ銀行(学習教室)	運転資金として	241,000
	ゆうちょ銀行(郵便振替)	運転資金として	657,673
	ゆうちょ銀行(郵便振替・会費)	会費専用口座として	143,638
未収金	公益目的事業に対する未収額	公益目的事業の受託料金等である	49,661,705
貸倒引当金			△ 327,767
			49,333,938
立替金	公益目的事業に対するもの	労働保険概算払い分	2,739
前払い金	公益目的事業に対するもの	車輛購入申込金	119,356
流動資産合計			71,711,131
(固定資産)			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 城南信用金庫碑文谷支店	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。	5,286,745
減価償却引当資産	普通預金 目黒信用金庫本店	減価償却累計額見合の引当資産として管理している。	14,552,869
財政運営資金積立資産	普通預金 目黒信用金庫本店	公益目的事業と法人会計事業の運転資金として	23,748,000
	定期預金 城南信用金庫碑文谷支店	公益目的事業と法人会計事業の運転資金として	13,219,000
	普通預金 城南信用金庫碑文谷支店	公益目的事業と法人会計事業の運転資金として	12,609,324
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	軽自動車他7台	公益目的事業と法人会計事業の用に供している。	242,360
什器備品	収納庫他4点	公益目的事業と法人会計事業の用に供している。	384,541
電話加入権		公益目的事業と法人会計事業の用に供している。	538,652
預託金(リサイクル料)		自動車リサイクル料金の預託金として	79,790
固定資産合計			70,661,281
資産合計			142,372,412
(流動負債)			
未払金	公益目的事業、法人会計事業に対するもの	配分金、社会・労働保険料、材料費等の未払い分	47,778,822
前受金	公益目的事業に対するもの	公益目的事業による前受け分	162,968
預り金	公益目的事業に対するもの	公益目的事業による預り金	729,736
未払費用	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えたもの	5,448,492
流動負債合計			54,120,018
(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の支給に備えたもの	5,286,745
固定負債合計			5,286,745
負債合計			59,406,763
正 味 財 産			82,965,649

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

車輛運搬具および什器備品・・・定額法による減価償却を実施しています。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

未収金等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ます。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職給付要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上しています。

(3) 消費税等の処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2 特定資産の増減額及びその残額

特定資産の増減額及びその残額は、次のとおりです。

(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
退職給付引当資産	4,114,292	1,172,453	0	5,286,745
減価償却引当資産	13,927,726	625,143	0	14,552,869
財政運営資金積立資産	49,576,324	0	0	49,576,324
合 計	67,618,342	1,797,596	0	69,415,938

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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)
退職給付引当資産	5,286,745	—	—	(5,286,745)
減価償却引当資産	14,552,869	—	(14,552,869)	—
財政運営資金積立資産	49,576,324	—	(49,576,324)	—
合 計	69,415,938	—	(64,129,193)	(5,286,745)

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(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
補助金						
連合交付金	東京しごと財団	0	10,028,000	10,028,000	0	—
区補助金	目黒区	0	62,668,429	62,668,429	0	—
合 計		0	72,696,429	72,696,429	0	

5 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金一時制度、中小企業退職金共済制度を併用しています。

(2) 退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	5,286,745
②退職給付引当金	5,286,745

(3) 退職給付費用に関する事項

①退職金・退職給付引当金繰入額	1,172,453
②中小企業退職金共済掛金	1,611,000
③退職給付費用(①+②)	2,783,453

(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に計上しています。

6 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	337,121	12,111	21,465	0	327,767
退職給付引当金	4,114,292	1,172,453	0	0	5,286,745

※貸倒引当金については、差額補充法を採用しており、期末に貸倒引当金の計算を行った結果、一般債権の残高が前期末残高より減少しているが、個別の減少があったため、12,111円の繰り入れとなりました。

7 関連当事者との取引に関する事項

該当なし

附属明細書

特定資産および引当金の明細については、財務諸表に対する注記に記載のため省略しております。