第３号議案：平成２６年度決算の承認の件

(1)　貸　借　対　照　表

（平成２７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	56,119,089	50,312,476	5,806,613
未収金	47,031,523	49,026,372	△ 1,994,849
貸倒引当金	△ 319,500	△ 329,457	9,957
	46,712,023	48,696,915	△ 1,984,892
流動資産合計	102,831,112	99,009,391	3,821,721
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	18,546,012	15,643,373	2,902,639
固定資産取得積立預金	34,560,000	32,280,000	2,280,000
３５周年記念行事積立預金	1,800,000	1,800,000	0
退職給付引当資産	3,150,000	5,740,000	△ 2,590,000
退職給付積立資産	0	193,916	△ 193,916
特定資産合計	58,056,012	55,657,289	2,398,723
(2)その他の固定資産			
建物	45,780,000	45,780,000	0
建物減価償却累計額	△ 5,562,270	△ 4,646,670	△ 915,600
	40,217,730	41,133,330	△ 915,600
車両運搬具	12,303,288	9,486,110	2,817,178
車両運搬具減価償却累計額	△ 8,240,673	△ 7,410,972	△ 829,701
	4,062,615	2,075,138	1,987,477
什器備品	8,712,469	8,287,165	425,304
什器備品減価償却累計額	△ 4,130,569	△ 3,267,231	△ 863,338
	4,581,900	5,019,934	△ 438,034
リース資産	6,819,681	6,819,681	0
リース資産減価償却累計額	△ 1,477,598	△ 113,662	△ 1,363,936
	5,342,083	6,706,019	△ 1,363,936
ソフトウェア	1,470,000	1,470,000	0
ｿﾌﾄｳｪｱ資産減価償却累計額	△ 612,500	△ 318,500	△ 294,000
	857,500	1,151,500	△ 294,000
電話加入権	233,400	233,400	0
預託金	67,020	54,550	12,470
その他の固定資産合計	55,362,248	56,373,871	△ 1,011,623
固定資産合計	113,418,260	112,031,160	1,387,100
資産合計	216,249,372	211,040,551	5,208,821
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金	37,314,920	35,549,863	1,765,057
前受金	94,000	86,480	7,520
預り金	75,160	101,125	△ 25,965
仮受金	540	0	540
流動負債合計	37,484,620	35,737,468	1,747,152
2.固定負債			
リース債務	5,488,772	6,819,681	△ 1,330,909
退職給付引当金	3,150,000	5,740,000	△ 2,590,000
固定負債合計	8,638,772	12,559,681	△ 3,920,909
負債合計	46,123,392	48,297,149	△ 2,173,757
Ⅲ正味財産の部			
1.指定正味財産	0	193,916	△ 193,916
（うち基本財産への充当額）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）
（うち特定資産への充当額）	（ 0 ）	（ 193,916 ）	（ △ 193,916 ）
2.一般正味財産	170,125,980	162,549,486	7,576,494
（うち基本財産への充当額）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）
（うち特定資産への充当額）	（ 54,906,012 ）	（ 49,723,373 ）	（ 5,182,639 ）
正味財産合計	170,125,980	162,743,402	7,382,578
負債及び正味財産合計	216,249,372	211,040,551	5,208,821

（2）平成26年度正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

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	4,239,840	4,329,880	△ 90,040
正会員受取会費	1,954,000	2,052,000	△ 98,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
正会員保険料収入	2,283,840	2,275,880	7,960
事業収益	458,182,253	452,107,880	6,074,373
配分金収入	380,120,727	385,704,839	△ 5,584,112
材料費等収入	22,447,891	21,789,351	658,540
事務費収入	55,613,635	44,613,690	10,999,945
受取補助金等	34,560,766	34,467,171	93,595
受取連合交付金収入	8,880,000	8,700,000	180,000
受取市補助金収入	24,986,850	24,897,171	89,679
受取市補助金収入等振替額	193,916	870,000	△ 676,084
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0	500,000
雑収益	0	26,620	△ 26,620
受取利息	0	0	0
雑収入	0	26,620	△ 26,620
経常収益計	496,982,859	490,931,551	6,051,308
（2）経常費用			
事業費	476,485,887	474,289,701	2,196,186
支払配分金	380,120,727	385,704,839	△ 5,584,112
支払材料費等	17,882,031	16,942,029	940,002
役員報酬	1,656,000	1,818,000	△ 162,000
職員基本給	17,389,266	12,074,254	5,315,012
職員特別手当	6,498,589	4,734,853	1,763,736
職員諸手当	8,427,504	6,352,722	2,074,782
臨時雇賃金	11,503,057	13,318,648	△ 1,815,591
退職給付費用	744,800	1,225,500	△ 480,700
法定福利費	6,691,132	5,300,504	1,390,628
福利厚生費	294,520	198,315	96,205
旅費交通費	1,130,773	978,763	152,010
通信運搬費	746,709	852,829	△ 106,120
減価償却費	3,302,329	2,972,746	329,583
消耗什器備品費	44,647	2,730,327	△ 2,685,680
消耗品費	1,137,588	1,059,203	78,385
修繕費	555,556	363,172	192,384
印刷製本費	90,996	93,609	△ 2,613
燃料費	248,259	277,640	△ 29,381
光熱水料費	933,808	1,107,491	△ 173,683
賃借料	64,789	425,082	△ 360,293
保険料	3,286,110	3,011,904	274,206
諸謝金	3,496,690	2,380,440	1,116,250
租税公課	2,079,748	1,134,550	945,198
支払利息	37,625	15,009	22,616
支払負担金	27,920	29,072	△ 1,152
会議費	18,879	0	18,879
支払手数料	340,483	321,010	19,473
委託費	7,700,586	8,835,939	△ 1,135,353
貸倒引当金繰入額	0	28,101	△ 28,101
雑費	34,766	3,150	31,616

科　　目	当年度	前年度	増　減
管理費	14,612,988	17,794,676	△ 3,181,688
役員報酬	1,656,000	1,818,000	△ 162,000
職員基本給	1,875,782	1,585,601	290,181
職員特別手当	546,548	452,452	94,096
職員諸手当	644,128	533,571	110,557
法定福利費	300,921	213,770	87,151
退職給付費用	39,200	64,500	△ 25,300
福利厚生費	14,348	9,207	5,141
臨時雇賃金	250,732	255,360	△ 4,628
会議費	1,859	0	1,859
旅費交通費	245,377	279,307	△ 33,930
通信運搬費	681,147	887,592	△ 206,445
減価償却費	964,246	868,012	96,234
消耗什器備品費	42,897	2,534,733	△ 2,491,836
消耗品費	683,308	990,258	△ 306,950
修繕費	92,499	67,640	24,859
印刷製本費	265,836	331,431	△ 65,595
燃料費	52,919	43,891	9,028
光熱水料費	572,335	678,786	△ 106,451
賃借料	59,926	483,466	△ 423,540
保険料	199,700	145,256	54,444
支払手数料	129,743	105,358	24,385
委託費	4,459,870	5,052,677	△ 592,807
租税公課	631,767	217,770	413,997
支払負担金	146,580	152,628	△ 6,048
支払利息	37,626	15,010	22,616
雑費	17,694	8,400	9,294
経常費用計	491,098,875	492,084,377	△ 985,502
評価損益等調整前当期経常増減額	5,883,984	△ 1,152,826	7,036,810
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,883,984	△ 1,152,826	7,036,810
２．経常外増減の部			
（１）経常外収益			
貸倒引当金戻入益	9,957	0	9,957
過年度損益修正益	1,682,553	0	1,682,553
経常外収益計	1,692,510	0	1,692,510
（２）経常外費用			
経常外費用	0	259,124	△ 259,124
固定資産除売却損	0	259,124	△ 259,124
経常外費用計	0	259,124	△ 259,124
当期経常外増減額	1,692,510	△ 259,124	1,951,634
当期一般正味財産増減額	7,576,494	△ 1,411,950	8,988,444
一般正味財産期首残高	162,549,486	163,961,436	△ 1,411,950
一般正味財産期末残高	170,125,980	162,549,486	7,576,494
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 193,916	△ 870,000	676,084
当期指定正味財産増減額	△ 193,916	△ 870,000	676,084
指定正味財産期首残高	193,916	1,063,916	△ 870,000
指定正味財産期末残高	0	193,916	△ 193,916
Ⅲ　正味財産期末残高	170,125,980	162,743,402	7,382,578

（3）平成26年度正味財産増減計算書（内訳書）

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

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	3,261,840	978,000	4,239,840
正会員受取会費	977,000	977,000	1,954,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	2,000
正会員保険料収入	2,283,840	0	2,283,840
事業収益	446,753,927	11,428,326	458,182,253
配分金収入	380,120,727	0	380,120,727
材料費等収入	22,447,891	0	22,447,891
事務費収入	44,185,309	11,428,326	55,613,635
受取補助金等	32,354,104	2,206,662	34,560,766
受取連合交付金収入	8,880,000	0	8,880,000
受取市補助金収入	22,818,971	2,167,879	24,986,850
受取市補助金収入等振替額	155,133	38,783	193,916
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0	500,000
雑収益	0	0	0
受取利息	0	0	0
雑収入	0	0	0
経常収益計	482,369,871	14,612,988	496,982,859
（2）経常費用			0
事業費	476,485,887		476,485,887
支払配分金	380,120,727		380,120,727
支払材料費等	17,882,031		17,882,031
役員報酬	1,656,000		1,656,000
職員基本給	17,389,266		17,389,266
職員特別手当	6,498,589		6,498,589
職員諸手当	8,427,504		8,427,504
臨時雇賃金	11,503,057		11,503,057
退職給付費用	744,800		744,800
法定福利費	6,691,132		6,691,132
福利厚生費	294,520		294,520
旅費交通費	1,130,773		1,130,773
通信運搬費	746,709		746,709
減価償却費	3,302,329		3,302,329
消耗什器備品費	44,647		44,647
消耗品費	1,137,588		1,137,588
修繕費	555,556		555,556
印刷製本費	90,996		90,996
燃料費	248,259		248,259
光熱水料費	933,808		933,808
賃借料	64,789		64,789
保険料	3,286,110		3,286,110
諸謝金	3,496,690		3,496,690
租税公課	2,079,748		2,079,748
支払利息	37,625		37,625
支払負担金	27,920		27,920
会議費	18,879		18,879
支払手数料	340,483		340,483
委託費	7,700,586		7,700,586
貸倒引当金繰入額	0		0
雑費	34,766		34,766

科　　目	公益目的事業会計	法人会計	合計
管理費		14,612,988	14,612,988
役員報酬		1,656,000	1,656,000
職員基本給		1,875,782	1,875,782
職員特別手当		546,548	546,548
職員諸手当		644,128	644,128
法定福利費		300,921	300,921
退職給付費用		39,200	39,200
福利厚生費		14,348	14,348
臨時雇賃金		250,732	250,732
会議費		1,859	1,859
旅費交通費		245,377	245,377
通信運搬費		681,147	681,147
減価償却費		964,246	964,246
消耗什器備品費		42,897	42,897
消耗品費		683,308	683,308
修繕費		92,499	92,499
印刷製本費		265,836	265,836
燃料費		52,919	52,919
光熱水料費		572,335	572,335
賃借料		59,926	59,926
保険料		199,700	199,700
支払手数料		129,743	129,743
委託費		4,459,870	4,459,870
租税公課		631,767	631,767
支払負担金		146,580	146,580
支払利息		37,626	37,626
雑費		17,694	17,694
経常費用計	476,485,887	14,612,988	491,098,875
評価損益等調整前当期経常増減額	5,883,984	0	5,883,984
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,883,984	0	5,883,984
２．経常外増減の部			
（１）経常外収益			
貸倒引当金戻入益	9,957	0	9,957
過年度損益修正益	0	1,682,553	1,682,553
経常外収益計	9,957	1,682,553	1,692,510
（２）経常外費用			
経常外費用	0	0	0
固定資産除売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	9,957	1,682,553	1,692,510
当期一般正味財産増減額	5,893,941	1,682,553	7,576,494
一般正味財産期首残高	129,850,662	32,698,824	162,549,486
一般正味財産期末残高	135,744,603	34,381,377	170,125,980
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 155133	△ 38783	△ 193,916
当期指定正味財産増減額	△ 155133	△ 38783	△ 193,916
指定正味財産期首残高	155133	38783	193,916
指定正味財産期末残高	0	△ 0	△ 0
Ⅲ　正味財産期末残高	135,744,603	34,381,377	170,125,980

（4）　財　産　目　録

（平成２７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	金額
Ⅰ　資産の部			
１　流動資産			
現金預金			
現　　金	現金手元有高	運転資金	61,028
預　　金	三菱東京UFJ銀行多摩支店	運転資金	33,123,350
預　　金	みずほ銀行多摩支店	運転資金	20,891,451
預　　金	三井住友銀行多摩支店	運転資金	2,040,812
預　　金	ゆうちょ銀行	運転資金	2,448
未　収　金	事業収入	受託事業の受託料金である。	47,031,523
貸倒引当金			△ 319,500
			46,712,023
流動資産合計			102,831,112
２　固定資産			
①　特定資産			
減価償却引当預金	みずほ銀行多摩支店	減価償却累計額見合の引当資産として管理している。	18,546,012
固定資産取得積立預金	三菱東京UFJ銀行多摩支店	将来の固定資産購入に伴う積立金	34,560,000
３５周年記念行事積立預金	三菱東京UFJ銀行多摩支店	３５周年記念事業に伴う積立金	1,800,000
退職給付引当資産	三井住友銀行多摩支店	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。	3,150,000
退職給付積立資産	三井住友銀行多摩支店	将来職員退職給付引当金として振り替えられる指定正味財産。	0
②　その他固定資産			
建物	事務局プレハブ建物	公益目的事業と管理運営の用に供している。	40,217,730
車両運搬具	車両運搬具	公益目的事業と管理運営の用に供している。	4,062,615
什器備品	什器備品（耐火金庫他）	公益目的事業と管理運営の用に供している。	4,581,900
ソフトウェア	サーバー初期導入費用	公益目的事業と管理運営の用に供している。	857,500
リース資産	事務局内ＯＡリース物件	公益目的事業と管理運営の用に供している。	5,342,083
電話加入権	事務局電話加入権	公益目的事業と管理運営の用に供している。	233,400
預託金		自動車リサイクル管理預託金	67,020
固定資産合計			113,418,260
資　産　合　計			216,249,372
Ⅱ　負債の部			
１　流動負債			
未払金		３月分配分金他	37,314,920
前受金		平成２７年度役員賠償責任保険料本人負担分等	94,000
預り金		源泉所得税等	75,160
仮受金		誤入金分返金手数料	540
流動負債合計			37,484,620
２　固定負債			
リース債務		ＯＡリース債務相当額	5,488,772
退職給付引当金		職員に対する退職金の支給に備えたもの。	3,150,000
固定負債合計			8,638,772
負　債　合　計			46,123,392
正　味　財　産			170,125,980

（５）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方法について

車両運搬具、什器備品及び建物……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っている。

（２）引当金の計上基準について

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、
当期末において発生していると認められる額のうち、中小企業退職金共済掛金を
控除した金額を計上している。

（３）リース取引の処理方法

1．所有権移転外ファイナンス・リース取引については以下のとおりである。

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ー及びプリンター（什器備品）

2．オペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて
会計処理を適用している。

（４）消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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通りである。

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	15,643,373	2,902,639	0	18,546,012
固定資産取得積立預金	32,280,000	2,280,000	0	34,560,000
３５周年記念行事積立預金	1,800,000	0	0	1,800,000
退職給付引当資産	5,740,000	0	2,590,000	3,150,000
退職給付積立資産	193,916	0	193,916	0
合　　計	55,657,289	5,182,639	2,783,916	58,056,012

３　特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等は次の通りである。

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	18,546,012	－	18,546,012	－
固定資産取得積立預金	34,560,000	－	34,560,000	－
３５周年記念行事積立預金	1,800,000	－	1,800,000	－
退職給付引当資産	3,150,000	－	－	3,150,000
退職給付積立資産	0	0	－	－
合　　計	58,056,012	0	54,906,012	3,150,000

４　補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

科　　目	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（国庫補助金）	（財）東京しごと財団	0	8,880,000	8,880,000	0	－
市補助金	多摩市	193,916	24,986,850	25,180,766	0	指定正味財産
合　　計		193,916	33,866,850	34,060,766	0	－

５　退職給付引当金関係

（1）採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度、中小企業退職金共済制度を併用している。

（2）退職給付債務及びその内訳

退職給付債務	3,150,000
退職給付引当金	3,150,000

（3）退職給付費用に関する事項

中小企業退職共済掛金	784,000
退職給付費用	784,000

（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る。

６　指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内　　容	金　　額
経常収益への振替額 退職給付費用計上による振替額	193,916
合　　計	193,916

（6）付属明細書

1　特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため省略。

2　引当金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	329,457	319,500	0	329,457	319,500
退職給付引当金	5,740,000	0	0	2,590,000	3,150,000
合　　計	6,069,457	319,500	0	2,919,457	3,469,500

貸倒引当金のその他減少額は期末洗い替え法による戻入額です。

退職給付引当金のその他減少額は数理計算上の差異消却額です。