

第1号議案：平成27年度決算

(1)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	58,488,807	56,119,089	2,369,718
未収金	43,686,277	47,031,523	△ 3,345,246
貸倒引当金	△ 293,571	△ 319,500	25,929
	43,392,706	46,712,023	△ 3,319,317
前払金	195,276	0	195,276
流動資産合計	102,076,789	102,831,112	△ 754,323
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	22,371,028	18,546,012	3,825,016
固定資産取得積立預金	36,840,000	34,560,000	2,280,000
退職給付引当資産	2,950,000	3,150,000	△ 200,000
35周年記念行事積立預金	0	1,800,000	△ 1,800,000
特定資産合計	62,161,028	58,056,012	4,105,016
(2)その他固定資産			
建物	45,780,000	45,780,000	0
建物減価償却累計額	△ 6,767,006	△ 5,562,270	△ 1,204,736
	39,012,994	40,217,730	△ 1,204,736
車輛運搬具	12,303,288	12,303,288	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 9,439,724	△ 8,240,673	△ 1,199,051
	2,863,564	4,062,615	△ 1,199,051
什器備品	10,411,190	8,712,469	1,698,721
什器備品減価償却累計額	△ 5,257,798	△ 4,130,569	△ 1,127,229
	5,153,392	4,581,900	571,492
リース資産	6,819,681	6,819,681	0
リース資産減価償却累計額	△ 2,841,534	△ 1,477,598	△ 1,363,936
	3,978,147	5,342,083	△ 1,363,936
電話加入権	233,400	233,400	0
ソフトウェア	1,470,000	1,470,000	0
ソフトウェア減価償却累計額	△ 906,500	△ 612,500	△ 294,000
	563,500	857,500	△ 294,000
預託金	67,020	67,020	0
その他固定資産合計	51,872,017	55,362,248	△ 3,490,231
固定資産合計	114,033,045	113,418,260	614,785
資産合計	216,109,834	216,249,372	△ 139,538
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	34,895,074	37,314,920	△ 2,419,846
前受金	11,495	94,000	△ 82,505
預り金	176,933	75,160	101,773
仮受金	0	540	△ 540
流動負債合計	35,083,502	37,484,620	△ 2,401,118
2.固定負債			
リース債務	4,141,263	5,488,772	△ 1,347,509
退職給付引当金	2,950,000	3,150,000	△ 200,000
固定負債合計	7,091,263	8,638,772	△ 1,547,509
負債合計	42,174,765	46,123,392	△ 3,948,627
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
(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)	(0)	(0)
2.一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	173,935,069	170,125,980	3,809,089
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(59,211,028)	(54,906,012)	(4,305,016)
正味財産合計	173,935,069	170,125,980	3,809,089
負債及び正味財産合計	216,109,834	216,249,372	△ 139,538

(2) 平成27年度正味財産増減算書計

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	4,274,560	4,239,840	34,720
正会員受取会費	1,970,000	1,954,000	16,000
特別会員受取会費収入	2,000	2,000	0
正会員保険料収入	2,302,560	2,283,840	18,720
事業収益	443,198,290	458,182,253	△ 14,983,963
配分金収入	367,628,004	380,120,727	△ 12,492,723
材料費等収入	22,764,829	22,447,891	316,938
事務費収入	52,544,469	55,613,635	△ 3,069,166
労働者派遣事業受託収入	260,988	0	260,988
受取補助金等	33,711,440	34,560,766	△ 849,326
受取連合交付金収入	8,140,000	8,880,000	△ 740,000
受取市補助金収入	25,071,440	24,986,850	84,590
受取市補助金収入等振替額	0	193,916	△ 193,916
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	500,000	0
経常収益計	481,184,290	496,982,859	△ 15,798,569
(2) 経常費用			
事業費	462,205,207	476,485,887	△ 14,280,680
支払配分金	367,628,004	380,120,727	△ 12,492,723
支払材料費等	15,179,991	17,882,031	△ 2,702,040
役員報酬	1,656,000	1,656,000	0
職員基本給	18,201,020	17,389,266	811,754
職員特別手当	7,808,005	6,498,589	1,309,416
職員諸手当	9,072,724	8,427,504	645,220
臨時雇賃金	6,854,353	11,503,057	△ 4,648,704
退職給付費用	452,200	744,800	△ 292,600
法定福利費	6,583,455	6,691,132	△ 107,677
福利厚生費	750,768	294,520	456,248
旅費交通費	923,400	1,130,773	△ 207,373
通信運搬費	1,578,474	746,709	831,765
減価償却費	4,016,248	3,302,329	713,919
消耗什器備品費	106,527	44,647	61,880
消耗品費	902,935	1,137,588	△ 234,653
修繕費	475,335	555,556	△ 80,221
印刷製本費	100,730	90,996	9,734
燃料費	185,570	248,259	△ 62,689
光熱水料費	887,057	933,808	△ 46,751
賃借料	79,444	64,789	14,655
保険料	3,113,129	3,286,110	△ 172,981
諸謝金	3,620,024	3,496,690	123,334
租税公課	2,420,518	2,079,748	340,770
支払利息	29,000	37,625	△ 8,625
支払負担金	28,160	27,920	240
会議費	17,010	18,879	△ 1,869
支払手数料	377,450	340,483	36,967
委託費	9,114,946	7,700,586	1,414,360
雑費	42,730	34,766	7,964
管理費	15,395,923	14,612,988	782,935
役員報酬	1,656,000	1,656,000	0
職員基本給	1,921,885	1,875,782	46,103
職員特別手当	628,732	546,548	82,184
職員諸手当	688,879	644,128	44,751
法定福利費	319,586	300,921	18,665
退職給付費用	23,800	39,200	△ 15,400
福利厚生費	39,044	14,348	24,696

科目	当年度	前年度	増減
臨時雇賃金	0	250,732	△ 250,732
会議費	12,066	1,859	10,207
旅費交通費	207,030	245,377	△ 38,347
通信運搬費	793,300	681,147	112,153
減価償却費	1,172,704	964,246	208,458
消耗什器備品費	91,996	42,897	49,099
消耗品費	785,219	683,308	101,911
修繕費	99,808	92,499	7,309
印刷製本費	343,942	265,836	78,106
燃料費	44,832	52,919	△ 8,087
光熱水料費	543,683	572,335	△ 28,652
賃借料	59,552	59,926	△ 374
保険料	208,171	199,700	8,471
支払手数料	139,256	129,743	9,513
委託費	4,605,369	4,459,870	145,499
租税公課	832,723	631,767	200,956
支払負担金	147,844	146,580	1,264
支払利息	29,000	37,626	△ 8,626
雑費	1,502	17,694	△ 16,192
経常費用計	477,601,130	491,098,875	△ 13,497,745
評価損益等調整前当期経常増減額	3,583,160	5,883,984	△ 2,300,824
当期経常増減額	3,583,160	5,883,984	△ 2,300,824
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
過年度損益修正益	200,000	1,682,553	△ 1,482,553
過年度損益修正益	200,000	1,682,553	△ 1,482,553
貸倒引当金戻入益	25,929	9,957	15,972
貸倒引当金戻入益	25,929	9,957	15,972
経常外収益計	225,929	1,692,510	△ 1,466,581
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	225,929	1,692,510	△ 1,466,581
当期一般正味財産増減額	3,809,089	7,576,494	△ 3,767,405
一般正味財産期首残高	170,125,980	162,549,486	7,576,494
一般正味財産期末残高	173,935,069	170,125,980	3,809,089
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1)収益			
収益計	0	0	0
(2)費用			
一般正味財産への振替額	0	193,916	△ 193,916
一般正味財産への振替額	0	193,916	△ 193,916
費用計	0	193,916	△ 193,916
当期指定正味財産増減額	0	△ 193,916	193,916
指定正味財産期首残高	0	193,916	△ 193,916
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	173,935,069	170,125,980	3,809,089

(3) 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	3,288,560	986,000	4,274,560
正会員受取会費	985,000	985,000	1,970,000
特別会員受取会費収入	1,000	1,000	2,000
正会員保険料収入	2,302,560	0	2,302,560
事業収益	430,963,585	12,234,705	443,198,290
配分金収入	367,628,004	0	367,628,004
材料費等収入	22,764,829	0	22,764,829
事務費収入	40,309,764	12,234,705	52,544,469
労働者派遣事業受託収入	260,988	0	260,988
受取補助金等	31,536,222	2,175,218	33,711,440
受取連合交付金収入	8,140,000	0	8,140,000
受取市補助金収入	22,896,222	2,175,218	25,071,440
受取市補助金収入等振替額	0	0	0
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0	500,000
経常収益計	465,788,367	15,395,923	481,184,290
(2) 経常費用			
事業費	462,205,207	0	462,205,207
支払配分金	367,628,004	0	367,628,004
支払材料費等	15,179,991	0	15,179,991
役員報酬	1,656,000	0	1,656,000
職員基本給	18,201,020	0	18,201,020
職員特別手当	7,808,005	0	7,808,005
職員諸手当	9,072,724	0	9,072,724
臨時雇賃金	6,854,353	0	6,854,353
退職給付費用	452,200	0	452,200
法定福利費	6,583,455	0	6,583,455
福利厚生費	750,768	0	750,768
旅費交通費	923,400	0	923,400
通信運搬費	1,578,474	0	1,578,474
減価償却費	4,016,248	0	4,016,248
消耗什器備品費	106,527	0	106,527
消耗品費	902,935	0	902,935
修繕費	475,335	0	475,335
印刷製本費	100,730	0	100,730
燃料費	185,570	0	185,570
光熱水料費	887,057	0	887,057
賃借料	79,444	0	79,444
保険料	3,113,129	0	3,113,129
諸謝金	3,620,024	0	3,620,024
租税公課	2,420,518	0	2,420,518
支払利息	29,000	0	29,000
支払負担金	28,160	0	28,160
会議費	17,010	0	17,010
支払手数料	377,450	0	377,450
委託費	9,114,946	0	9,114,946
雑費	42,730	0	42,730
管理費	0	15,395,923	15,395,923
役員報酬	0	1,656,000	1,656,000
職員基本給	0	1,921,885	1,921,885
職員特別手当	0	628,732	628,732
職員諸手当	0	688,879	688,879
法定福利費	0	319,586	319,586
退職給付費用	0	23,800	23,800
福利厚生費	0	39,044	39,044
臨時雇賃金	0	0	0

会議費	0	12,066	12,066
旅費交通費	0	207,030	207,030
通信運搬費	0	793,300	793,300
減価償却費	0	1,172,704	1,172,704
消耗什器備品費	0	91,996	91,996
消耗品費	0	785,219	785,219
修繕費	0	99,808	99,808
印刷製本費	0	343,942	343,942
燃料費	0	44,832	44,832
光熱水料費	0	543,683	543,683
賃借料	0	59,552	59,552
保険料	0	208,171	208,171
支払手数料	0	139,256	139,256
委託費	0	4,605,369	4,605,369
租税公課	0	832,723	832,723
支払負担金	0	147,844	147,844
支払利息	0	29,000	29,000
雑費	0	1,502	1,502
経常費用計	462,205,207	15,395,923	477,601,130
評価損益等調整前当期経常増減額	3,583,160	0	3,583,160
当期経常増減額	3,583,160	0	3,583,160
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	0	200,000	200,000
過年度損益修正益	0	200,000	200,000
貸倒引当金戻入益	25,929	0	25,929
貸倒引当金戻入益	25,929	0	25,929
経常外収益計	25,929	200,000	225,929
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	25,929	200,000	225,929
当期一般正味財産増減額	3,609,089	200,000	3,809,089
一般正味財産期首残高	135,744,603	34,381,377	170,125,980
一般正味財産期末残高	139,353,692	34,581,377	173,935,069
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	139,353,692	34,581,377	173,935,069

(4) 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	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	46,787
預金	三菱東京UFJ銀行多摩支店	運転資金	25,587,791
預金	みずほ銀行多摩支店	運転資金	32,851,781
預金	ゆうちょ銀行	運転資金	2,448
前払金	前払費用	労働保険の前払い分	195,276
未収金	事業収入	受託事業の受託料金である。	43,686,277
貸倒引当金			△ 293,571
			43,392,706
流動資産合計			102,076,789
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。	22,371,028
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	36,840,000
周年記念行事積立預金	三菱東京UFJ銀行多摩支店	周年記念事業に伴う積立金	0
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。	2,950,000
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。	39,012,994
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。	2,863,564
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。	5,153,392
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。	563,500
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。	3,978,147
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			114,033,045
資産合計			216,109,834
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		3月分配分金他	34,895,074
前受金		役員賠償責任保険料本人負担分等	11,495
預り金		源泉所得税等	176,933
流動負債合計			35,083,502
2 固定負債			
リース債務		OAリース債務相当額	4,141,263
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。	2,950,000
固定負債合計			7,091,263
負債合計			42,174,765
正味財産			173,935,069

(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	18,546,012	3,825,016	0	22,371,028
固定資産取得積立預金	34,560,000	2,280,000	0	36,840,000
3 5周年記念行事積立預金	1,800,000	0	1,800,000	0
退職給付引当資産	3,150,000	0	200,000	2,950,000
合 計	58,056,012	6,105,016	2,000,000	62,161,028

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	22,371,028	—	22,371,028	—
固定資産取得積立預金	36,840,000	—	36,840,000	—
3 5周年記念行事積立預金	0	—	0	—
退職給付引当資産	2,950,000	—	—	2,950,000
合 計	62,161,028	0	59,211,028	2,950,000

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	8,140,000	8,140,000	0	-
市補助金	多摩市	0	25,071,440	25,071,440	0	-
地域高齢者活躍推進事業助成金	（財）東京しごと財団	0	500,000	500,000	0	-
合 計		0	33,711,440	33,711,440	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	2,950,000
退職給付引当金	2,950,000

(3) 退職給付費用に関する事項

中小企業退職金共済掛金	476,000
退職給付費用	476,000

(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) 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

(単位:円)

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	319,500	293,571	0	319,500	293,571
退職給付引当金	3,150,000	0	0	200,000	2,950,000
合計	3,469,500	293,571	0	519,500	3,243,571

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等消却額です。