

貸借対照表

平成 26 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	648,074	28,356	619,718
普通預金	26,640,433	18,027,601	8,612,832
未収金	20,903,494	23,490,071	△ 2,586,577
貸倒引当金	△ 140,471	△ 157,853	17,382
※ 1	20,763,023	23,332,218	△ 2,569,195
立替金	30,000	30,000	0
前払金	0	136,400	△ 136,400
流動資産合計	48,081,530	41,554,575	6,526,955
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	2,064,414	7,021,608	△ 4,957,194
減価償却引当資産	396,210	368,273	27,937
財政運営資金積立資産	19,179,000	19,179,000	0
35周年記念事業積立資産	1,500,000	1,000,000	500,000
特定資産合計	23,139,624	27,568,881	△ 4,429,257
(2)その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
車両運搬具減価償却累計額	0	0	0
※ 2	1	1	0
什器備品	747,191	747,191	0
什器備品減価償却累計額	△ 396,210	△ 368,273	△ 27,937
※ 3	350,981	378,918	△ 27,937
電話加入権	233,400	233,400	0
その他固定資産合計	584,382	612,319	△ 27,937
固定資産合計	23,724,006	28,181,200	△ 4,457,194
資産合計	71,805,536	69,735,775	2,069,761
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,960,570	16,931,512	△ 970,942
預り金	1,255,645	762,554	493,091
流動負債合計	17,216,215	17,694,066	△ 477,851
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,064,414	7,021,608	△ 4,957,194
固定負債合計	2,064,414	7,021,608	△ 4,957,194
負債合計	19,280,629	24,715,674	△ 5,435,045
III 正味財産の部			
一般正味財産			
(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)	21,075,210	(20,547,273)	527,937
正味財産合計	52,524,907	45,020,101	7,504,806
負債及び正味財産合計	71,805,536	69,735,775	2,069,761

※ 1 未収金残高より貸倒引当金額を除いた額を計上

※ 2 車両運搬具の取得金額から減価償却累計額を除いた残高額を計上

※ 3 什器備品の取得金額から減価償却累計額を除いた残高額を計上

正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日

(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	199,527,159	195,980,608	3,546,551
受取配分金	184,955,763	180,901,469	4,054,294
受取材料費等	759,823	1,530,542	△ 770,719
受取事務費	13,811,573	13,548,597	262,976
受取会費	1,179,600	1,158,000	21,600
正会員受取会費	1,170,600	1,149,000	21,600
特別会員受取会費	9,000	9,000	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	47,456,092	43,562,041	3,894,051
受取連合交付金	7,100,000	7,100,000	0
受取千代田区補助金	39,500,000	35,574,000	3,926,000
千代田区シルバー事業助成金	856,092	888,041	△ 31,949
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	3,899	3,627	272
特定資産受取利息	3,899	3,627	272
雑収益	52,563	19,094	33,469
受取利息	5,305	4,093	1,212
雑収益	47,258	15,001	32,257
経常収益計	248,219,313	240,723,370	7,495,943
(2)経常費用			
事業費	233,175,682	224,812,636	8,363,046
支払配分金	184,955,763	180,901,469	4,054,294
支払材料費等	654,647	1,479,226	△ 824,579
職員基本給	13,863,289	9,277,514	4,585,775
職員特別給与	5,129,450	3,829,793	1,299,657
職員諸手当	3,210,667	3,045,406	165,261
法定福利費	3,898,942	3,949,726	△ 50,784
退職給付費用	655,872	655,872	0
嘱託職員報酬費	6,327,330	9,288,690	△ 2,961,360
嘱託職員法定福利費等	1,199,273	1,801,966	△ 602,693
臨時雇賃金	1,569,480	0	1,569,480

正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	257,882	230,008	27,874
旅費交通費	827,644	808,598	19,046
通信運搬費	1,421,029	1,421,160	△ 131
減価償却費	21,232	12,634	8,598
消耗什器備品費	726,180	587,720	138,460
消耗品費	1,831,191	789,176	1,042,015
修繕費	10,147	0	10,147
印刷製本費	810,600	928,515	△ 117,915
光熱水料費	683,089	732,115	△ 49,026
燃料費	19,798	18,785	1,013
賃借料	949,214	1,046,478	△ 97,264
保険料	1,251,601	1,237,400	14,201
手数料	32,671	32,492	179
諸謝金	0	215,300	△ 215,300
租税公課	569,673	483,521	86,152
支払負担金	16,036	16,948	△ 912
会議費	315,921	317,783	△ 1,862
委託費	1,959,441	1,675,560	283,881
貸倒引当金繰入額	0	28,781	△ 28,781
雑費	7,620	0	7,620
管理費	12,496,019	10,401,832	2,094,187
職員基本給	2,370,071	1,586,086	783,985
職員特別給与	876,932	654,742	222,190
職員諸手当	548,896	520,643	28,253
嘱託職員報酬費	1,081,721	1,071,511	10,210
嘱託職員法定福利費等	185,569	185,786	△ 217
法定福利費	603,300	611,158	△ 7,858
臨時雇賃金	180,520	10,000	170,520
退職給付費用	112,128	112,128	0
福利厚生費	44,088	49,322	△ 5,234
会議費	39,375	37,800	1,575
旅費交通費	371,736	318,992	52,744
通信運搬費	219,279	223,711	△ 4,432
減価償却費	6,705	3,990	2,715
消耗什器備品費	71,820	0	71,820
消耗品費	931,284	327,529	603,755

正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	1,003	0	1,003
印刷製本費	724,500	309,750	414,750
光熱水料費	536,713	575,233	△ 38,520
賃借料	999,158	1,099,259	△ 100,101
保険料	1,334	2,630	△ 1,296
租税公課	89,727	89,079	648
支払負担金	89,464	99,552	△ 10,088
委託費	2,369,114	2,463,743	△ 94,629
手数料	41,582	41,353	229
雑費	0	7,835	△ 7,835
経常費用計	245,671,701	235,214,468	10,457,233
当期経常増減額	2,547,612	5,508,902	△ 2,961,290
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
保険収益	0	165,000	△ 165,000
過年度損益修正益	4,957,194	0	4,957,194
経常外収益計	4,957,194	165,000	4,792,194
(2)経常外費用			
固定資産除却損	0	11,145	△ 11,145
預託金除却損	0	8,440	△ 8,440
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	2,704	△ 2,704
経常外費用計	0	11,145	△ 11,145
当期経常外増減額	4,957,194	153,855	4,803,339
当期一般正味財産増減額	7,504,806	5,662,757	1,842,049
一般正味財産期首残高	45,020,101	39,357,344	5,662,757
一般正味財産期末残高	52,524,907	45,020,101	7,504,806
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	52,524,907	45,020,101	7,504,806

正味財産増減計算書(内訳書)

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	当年度
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	196,341,171	3,185,988	199,527,159
受取配分金	184,955,763	0	184,955,763
受取材料費等	759,823	0	759,823
受取事務費	10,625,585	3,185,988	13,811,573
受取会費	589,800	589,800	1,179,600
正会員受取会費	585,300	585,300	1,170,600
特別会員受取会費	4,500	4,500	9,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	38,764,092	8,692,000	47,456,092
受取連合交付金	7,100,000	0	7,100,000
受取千代田区補助金	30,808,000	8,692,000	39,500,000
千代田区シルバー事業助成金	856,092	0	856,092
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	1,949	1,950	3,899
特定資産受取利息	1,949	1,950	3,899
雑収益	26,282	26,281	52,563
受取利息	2,653	2,652	5,305
雑収益	23,629	23,629	47,258
経常収益計	235,723,294	12,496,019	248,219,313
(2)経常費用			
事業費	233,175,682	0	233,175,682
支払配分金	184,955,763	0	184,955,763
支払材料費等	654,647	0	654,647
職員基本給	13,863,289	0	13,863,289
職員特別給与	5,129,450	0	5,129,450
職員諸手当	3,210,667	0	3,210,667
法定福利費	3,898,942	0	3,898,942
退職給付費用	655,872	0	655,872
嘱託職員報酬費	6,327,330	0	6,327,330
嘱託職員法定福利費等	1,199,273	0	1,199,273
臨時雇賃金	1,569,480	0	1,569,480

正味財産増減計算書(内訳書)

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	当年度
福利厚生費	257,882	0	257,882
旅費交通費	827,644	0	827,644
通信運搬費	1,421,029	0	1,421,029
減価償却費	21,232	0	21,232
消耗什器備品費	726,180	0	726,180
消耗品費	1,831,191	0	1,831,191
修繕費	10,147	0	10,147
印刷製本費	810,600	0	810,600
光熱水料費	683,089	0	683,089
燃料費	19,798	0	19,798
賃借料	949,214	0	949,214
保険料	1,251,601	0	1,251,601
手数料	32,671	0	32,671
租税公課	569,673	0	569,673
支払負担金	16,036	0	16,036
会議費	315,921	0	315,921
委託費	1,959,441	0	1,959,441
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	7,620	0	7,620
管理費	0	12,496,019	12,496,019
職員基本給	0	2,370,071	2,370,071
職員特別給与	0	876,932	876,932
職員諸手当	0	548,896	548,896
嘱託職員報酬費	0	1,081,721	1,081,721
嘱託職員法定福利費等	0	185,569	185,569
法定福利費	0	603,300	603,300
臨時雇賃金	0	180,520	180,520
退職給付費用	0	112,128	112,128
福利厚生費	0	44,088	44,088
会議費	0	39,375	39,375
旅費交通費	0	371,736	371,736
通信運搬費	0	219,279	219,279
減価償却費	0	6,705	6,705
消耗什器備品費	0	71,820	71,820
消耗品費	0	931,284	931,284

正味財産増減計算書(内訳書)

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	当年度
修繕費	0	1,003	1,003
印刷製本費	0	724,500	724,500
光熱水料費	0	536,713	536,713
賃借料	0	999,158	999,158
保険料	0	1,334	1,334
租税公課	0	89,727	89,727
支払負担金	0	89,464	89,464
委託費	0	2,369,114	2,369,114
手数料	0	41,582	41,582
雑費	0	0	0
経常費用計	233,175,682	12,496,019	245,671,701
当期経常増減額	2,547,612	0	2,547,612
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
過年度損益修正益	4,233,444	723,750	4,957,194
経常外収益計	4,233,444	723,750	4,957,194
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,233,444	723,750	4,957,194
当期一般正味財産増減額	6,781,056	723,750	7,504,806
一般正味財産期首残高	39,237,004	5,783,097	45,020,101
一般正味財産期末残高	46,018,060	6,506,847	52,524,907
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	46,018,060	6,506,847	52,524,907

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

定額法によっている。

(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、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る。

(3) 消費税等の処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	7,021,608	0	4,957,194	2,064,414
減価償却引当資産	368,273	27,937	0	396,210
財政運営資金積立資産	19,179,000	0	0	19,179,000
35周年記念事業積立資産	1,000,000	500,000	0	1,500,000
合 計	27,568,881	527,937	4,957,194	23,139,624

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、以下のとおりである。

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	2,064,414	(0)	(0)	(2,064,414)
減価償却引当資産	396,210	(0)	(396,210)	—
財政運営資金積立資産	19,179,000	(0)	(19,179,000)	—
35周年記念事業積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	—
合 計	23,139,624	(0)	(21,075,210)	(2,064,414)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1	0	1
什器備品	747,191	396,210	350,981
合 計	747,192	396,210	350,982

5. 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、次のとおりである。

(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	7,100,000	7,100,000	0	—
区補助金	千代田区	0	39,500,000	39,500,000	0	—
事業助成金		0	856,092	856,092	0	—
合 計		0	47,456,092	47,456,092		

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の期末残高	債権の当期末残高
未収金	20,903,494	△ 140,471	20,763,023
合 計	20,903,494	△ 140,471	20,763,023

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

職員の退職給付に備えるため、期末要支給額に相当する金額から中小企業退職金掛金共済給付額を控除した金額を引当金計上している。

(2) 退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	2,064,414 円
②退職給付引当金	2,064,414 円

(3) 退職給付費用に関する事項

①退職給付引当金繰入額	0 円
②中小企業退職金共済掛金	768,000 円
退職給付費用 (①+②)	768,000 円

附属明細書

1. 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	157,853	0	0	17,382	140,471

(注) 貸倒引当金の「当期減少額（その他）」は、期末洗い替え処理によるものです。

財 産 目 録

平成 26 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	手持保管	運転資金として	648,074	
	普通預金	普通預金			
		三井住友銀行神田支店	運転資金として	26,526,163	
		八千代銀行神田支店	受託事業売上金の管理口座	114,270	
	未収金	受託事業に対する未収金額	就業機会提供事業の受託料金	20,763,023	
	立替金	受託事業に係る立替金額	受託事業に係る立替	30,000	
流動資産合計				48,081,530	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当金見合	
			興産信用金庫神保町支店	の引当資産として管理し	265,105
			三井住友銀行神田支店	ている。	1,799,309
		減価償却引当資産	定期預金	減価償却累計額見合の引	
		興産信用金庫神保町支店	当資産として管理してい	396,210	
	財政運営資金	積立資産	定期預金	る。	
			三井住友銀行神田支店	運転資金として	5,560,000
		決済用普通預金	三井住友銀行神田支店	運転資金として	13,619,000
	35周年記念事業	定期預金	興産信用金庫神保町支店	周年行事開催資金として	1,500,000
	積立資産	興産信用金庫神保町支店			
その他 固定資産	車両運搬具	乗用車	公益目的事業と管理運営	1	
			の用に供している。		
	什器備品	金庫他	公益目的事業及び管理運	350,981	
			営の資金管理として使用		
	電話加入権			233,400	
固定資産合計				23,724,006	
資産合計				71,805,536	

財 産 目 録

平成 26 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
(流動負債)	未払金	公益目的事業及び管理 運営に係る未払金額 職員に対するもの	3月分配分金及び事業に 係る諸経費の未払い分	15,960,570
	預り金		職員より預かっている源 泉所得税・住民税等	1,255,645
流動負債合計				17,216,215
(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	2,064,414
固定負債合計				2,064,414
負債合計				19,280,629
正味財産				52,524,907