

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

(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 | 191,267,844 | 199,527,159 | △ 8,259,315 |
| 受取配分金 | 175,829,247 | 184,955,763 | △ 9,126,516 |
| 受取材料費等 | 530,002 | 759,823 | △ 229,821 |
| 受取事務費 | 14,908,595 | 13,811,573 | 1,097,022 |
| 受取会費 | 1,161,000 | 1,179,600 | △ 18,600 |
| 正会員受取会費 | 1,152,000 | 1,170,600 | △ 18,600 |
| 特別会員受取会費 | 9,000 | 9,000 | 0 |
| 受取補助金等 | 43,142,207 | 47,456,092 | △ 4,313,885 |
| 受取連合交付金 | 7,280,000 | 7,100,000 | 180,000 |
| 受取千代田区補助金 | 34,514,000 | 39,500,000 | △ 4,986,000 |
| 地域高齢者活躍推進事業助成金 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 千代田区シルバー事業助成金 | 848,207 | 856,092 | △ 7,885 |
| 特定資産運用益 | 2,379 | 3,899 | △ 1,520 |
| 特定資産受取利息 | 2,379 | 3,899 | △ 1,520 |
| 雑収益 | 19,534 | 52,563 | △ 33,029 |
| 受取利息 | 5,280 | 5,305 | △ 25 |
| 雑収益 | 14,254 | 47,258 | △ 33,004 |
| 経常収益計 | 235,592,964 | 248,219,313 | △ 12,626,349 |
| (2)経常費用 | | | |
| 事業費 | 223,111,670 | 233,175,682 | △ 10,064,012 |
| 支払配分金 | 175,829,247 | 184,955,763 | △ 9,126,516 |
| 支払材料費等 | 499,729 | 654,647 | △ 154,918 |
| 職員基本給 | 13,994,361 | 13,863,289 | 131,072 |
| 職員特別給与 | 5,492,908 | 5,129,450 | 363,458 |
| 職員諸手当 | 3,095,320 | 3,210,667 | △ 115,347 |
| 法定福利費 | 4,046,543 | 3,898,942 | 147,601 |
| 退職給付費用 | 914,832 | 655,872 | 258,960 |
| 嘱託職員報酬費 | 6,127,971 | 6,327,330 | △ 199,359 |
| 嘱託職員法定福利費等 | 1,203,000 | 1,199,273 | 3,727 |
| 臨時雇賃金 | 1,515,409 | 1,569,480 | △ 54,071 |
| 福利厚生費 | 242,664 | 257,882 | △ 15,218 |
| 旅費交通費 | 761,590 | 827,644 | △ 66,054 |

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

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|------------|------------|------------|-----------|
| 通信運搬費 | 1,473,749 | 1,421,029 | 52,720 |
| 減価償却費 | 21,232 | 21,232 | 0 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 726,180 | △ 726,180 |
| 消耗品費 | 986,447 | 1,831,191 | △ 844,744 |
| 修繕費 | 0 | 10,147 | △ 10,147 |
| 印刷製本費 | 1,286,280 | 810,600 | 475,680 |
| 光熱水料費 | 780,213 | 683,089 | 97,124 |
| 燃料費 | 32,527 | 19,798 | 12,729 |
| 賃借料 | 882,270 | 949,214 | △ 66,944 |
| 保険料 | 1,236,904 | 1,251,601 | △ 14,697 |
| 手数料 | 35,276 | 32,671 | 2,605 |
| 租税公課 | 153,389 | 569,673 | △ 416,284 |
| 支払負担金 | 16,036 | 16,036 | 0 |
| 会議費 | 403,963 | 315,921 | 88,042 |
| 委託費 | 2,062,937 | 1,959,441 | 103,496 |
| 貸倒引当金繰入額 | 16,873 | 0 | 16,873 |
| 管理費 | 11,609,347 | 12,496,019 | △ 886,672 |
| 職員基本給 | 2,392,479 | 2,370,071 | 22,408 |
| 職員特別給与 | 939,069 | 876,932 | 62,137 |
| 職員諸手当 | 529,176 | 548,896 | △ 19,720 |
| 嘱託職員報酬費 | 1,047,639 | 1,081,721 | △ 34,082 |
| 嘱託職員法定福利費等 | 186,146 | 185,569 | 577 |
| 法定福利費 | 626,140 | 603,300 | 22,840 |
| 臨時雇賃金 | 174,672 | 180,520 | △ 5,848 |
| 退職給付費用 | 156,400 | 112,128 | 44,272 |
| 福利厚生費 | 41,486 | 44,088 | △ 2,602 |
| 会議費 | 28,770 | 39,375 | △ 10,605 |
| 旅費交通費 | 346,000 | 371,736 | △ 25,736 |
| 通信運搬費 | 221,481 | 219,279 | 2,202 |
| 減価償却費 | 6,705 | 6,705 | 0 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 71,820 | △ 71,820 |
| 消耗品費 | 510,771 | 931,284 | △ 420,513 |
| 修繕費 | 0 | 1,003 | △ 1,003 |
| 印刷製本費 | 297,000 | 724,500 | △ 427,500 |
| 光熱水料費 | 613,024 | 536,713 | 76,311 |

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

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|-------------|-------------|--------------|
| 賃借料 | 930,681 | 999,158 | △ 68,477 |
| 保険料 | 1,761 | 1,334 | 427 |
| 租税公課 | 21,311 | 89,727 | △ 68,416 |
| 支払負担金 | 89,464 | 89,464 | 0 |
| 委託費 | 2,397,146 | 2,369,114 | 28,032 |
| 手数料 | 44,896 | 41,582 | 3,314 |
| 雑費 | 7,130 | 0 | 7,130 |
| 経常費用計 | 234,721,017 | 245,671,701 | △ 10,950,684 |
| 当期経常増減額 | 871,947 | 2,547,612 | △ 1,675,665 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1)経常外収益 | | | |
| 過年度損益修正益 | 0 | 4,957,194 | △ 4,957,194 |
| 経常外収益計 | 0 | 4,957,194 | △ 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 | 0 | 4,957,194 | △ 4,957,194 |
| 当期一般正味財産増減額 | 871,947 | 7,504,806 | △ 6,632,859 |
| 一般正味財産期首残高 | 52,524,907 | 45,020,101 | 7,504,806 |
| 一般正味財産期末残高 | 53,396,854 | 52,524,907 | 871,947 |
| 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 | 53,396,854 | 52,524,907 | 871,947 |

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

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計額 |
|----------------|-------------|------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| I. 経常増減の部 | | | |
| (1)経常収益 | | | |
| 受託事業収益 | 180,249,954 | 11,017,890 | 191,267,844 |
| 受取配分金 | 175,829,247 | 0 | 175,829,247 |
| 受取材料費等 | 530,002 | 0 | 530,002 |
| 受取事務費 | 3,890,705 | 11,017,890 | 14,908,595 |
| 受取会費 | 580,500 | 580,500 | 1,161,000 |
| 正会員受取会費 | 576,000 | 576,000 | 1,152,000 |
| 特別会員受取会費 | 4,500 | 4,500 | 9,000 |
| 受取補助金等 | 43,142,207 | 0 | 43,142,207 |
| 受取連合交付金 | 7,280,000 | 0 | 7,280,000 |
| 受取千代田区補助金 | 34,514,000 | 0 | 34,514,000 |
| 地域高齢者活躍推進事業助成金 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 千代田区シルバー事業助成金 | 848,207 | 0 | 848,207 |
| 特定資産運用益 | 1,189 | 1,190 | 2,379 |
| 特定資産受取利息 | 1,189 | 1,190 | 2,379 |
| 雑収益 | 9,767 | 9,767 | 19,534 |
| 受取利息 | 2,640 | 2,640 | 5,280 |
| 雑収益 | 7,127 | 7,127 | 14,254 |
| 経常収益計 | 223,983,617 | 11,609,347 | 235,592,964 |
| (2)経常費用 | | | |
| 事業費 | 223,111,670 | 0 | 223,111,670 |
| 支払配分金 | 175,829,247 | 0 | 175,829,247 |
| 支払材料費等 | 499,729 | 0 | 499,729 |
| 職員基本給 | 13,994,361 | 0 | 13,994,361 |
| 職員特別給与 | 5,492,908 | 0 | 5,492,908 |
| 職員諸手当 | 3,095,320 | 0 | 3,095,320 |
| 法定福利費 | 4,046,543 | 0 | 4,046,543 |
| 退職給付費用 | 914,832 | 0 | 914,832 |
| 嘱託職員報酬費 | 6,127,971 | 0 | 6,127,971 |
| 嘱託職員法定福利費等 | 1,203,000 | 0 | 1,203,000 |
| 臨時雇賃金 | 1,515,409 | 0 | 1,515,409 |
| 福利厚生費 | 242,664 | 0 | 242,664 |
| 旅費交通費 | 761,590 | 0 | 761,590 |

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

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計額 |
|------------|-----------|------------|------------|
| 通信運搬費 | 1,473,749 | 0 | 1,473,749 |
| 減価償却費 | 21,232 | 0 | 21,232 |
| 消耗品費 | 986,447 | 0 | 986,447 |
| 印刷製本費 | 1,286,280 | 0 | 1,286,280 |
| 光熱水料費 | 780,213 | 0 | 780,213 |
| 燃料費 | 32,527 | 0 | 32,527 |
| 賃借料 | 882,270 | 0 | 882,270 |
| 保険料 | 1,236,904 | 0 | 1,236,904 |
| 手数料 | 35,276 | 0 | 35,276 |
| 租税公課 | 153,389 | 0 | 153,389 |
| 支払負担金 | 16,036 | 0 | 16,036 |
| 会議費 | 403,963 | 0 | 403,963 |
| 委託費 | 2,062,937 | 0 | 2,062,937 |
| 貸倒引当金繰入額 | 16,873 | 0 | 16,873 |
| 管理費 | 0 | 11,609,347 | 11,609,347 |
| 職員基本給 | 0 | 2,392,479 | 2,392,479 |
| 職員特別給与 | 0 | 939,069 | 939,069 |
| 職員諸手当 | 0 | 529,176 | 529,176 |
| 嘱託職員報酬費 | 0 | 1,047,639 | 1,047,639 |
| 嘱託職員法定福利費等 | 0 | 186,146 | 186,146 |
| 法定福利費 | 0 | 626,140 | 626,140 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 174,672 | 174,672 |
| 退職給付費用 | 0 | 156,400 | 156,400 |
| 福利厚生費 | 0 | 41,486 | 41,486 |
| 会議費 | 0 | 28,770 | 28,770 |
| 旅費交通費 | 0 | 346,000 | 346,000 |
| 通信運搬費 | 0 | 221,481 | 221,481 |
| 減価償却費 | 0 | 6,705 | 6,705 |
| 消耗品費 | 0 | 510,771 | 510,771 |
| 印刷製本費 | 0 | 297,000 | 297,000 |
| 光熱水料費 | 0 | 613,024 | 613,024 |
| 賃借料 | 0 | 930,681 | 930,681 |
| 保険料 | 0 | 1,761 | 1,761 |
| 租税公課 | 0 | 21,311 | 21,311 |
| 支払負担金 | 0 | 89,464 | 89,464 |

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

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計額 |
|--------------|-------------|------------|-------------|
| 委託費 | 0 | 2,397,146 | 2,397,146 |
| 手数料 | 0 | 44,896 | 44,896 |
| 雑費 | 0 | 7,130 | 7,130 |
| 経常費用計 | 223,111,670 | 11,609,347 | 234,721,017 |
| 当期経常増減額 | 871,947 | 0 | 871,947 |
| 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 | 871,947 | 0 | 871,947 |
| 一般正味財産期首残高 | 46,018,060 | 6,506,847 | 52,524,907 |
| 一般正味財産期末残高 | 46,890,007 | 6,506,847 | 53,396,854 |
| 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 | 46,890,007 | 6,506,847 | 53,396,854 |

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 | 2,064,414 | 303,232 | 0 | 2,367,646 |
| 減価償却引当資産 | 396,210 | 27,937 | 0 | 424,147 |
| 財政運営資金積立資産 | 19,179,000 | 0 | 0 | 19,179,000 |
| 周年記念事業積立資産 | 1,500,000 | 0 | 0 | 1,500,000 |
| 合 計 | 23,139,624 | 331,169 | 0 | 23,470,793 |

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 | 2,367,646 | (0) | (0) | (2,367,646) |
| 減価償却引当資産 | 424,147 | (0) | (424,147) | — |
| 財政運営資金積立資産 | 19,179,000 | (0) | (19,179,000) | — |
| 周年記念事業積立資産 | 1,500,000 | (0) | (1,500,000) | — |
| 合 計 | 23,470,793 | (0) | (21,103,147) | (2,367,646) |

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 | 424,147 | 323,044 |
| 合 計 | 747,192 | 424,147 | 323,045 |

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 | 7,280,000 | 7,280,000 | 0 | — |
| 区補助金 | 千代田区 | 0 | 34,514,000 | 34,514,000 | 0 | — |
| 地域高齢者活躍 推進事業助成金 | 東京しごと財団 | 0 | 500,000 | 500,000 | 0 | — |
| 事業助成金 | | 0 | 848,207 | 848,207 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 43,142,207 | 43,142,207 | 0 | — |

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 | 19,232,727 | △ 157,344 | 19,075,383 |
| 合 計 | 19,232,727 | △ 157,344 | 19,075,383 |

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 | 2,367,646 円 |
| ②退職給付引当金 | 2,367,646 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 | 303,232 円 |
| ②中小企業退職金共済掛金 | 768,000 円 |
| 退職給付費用 (①+②) | 1,071,232 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 | |
| 退職給付引当金 | 2,064,414 | 303,232 | 0 | 0 | 2,367,646 |
| 貸倒引当金 | 140,471 | 16,873 | 0 | 0 | 157,344 |

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 | 使用目的等 | 金額 |
|----------------|----------------|--------------|-----------------------------|------------|
| (流動資産) | 現金 | 手持保管 | 運転資金として | 711,226 |
| | 郵便振替口座 | 振替口座 | 運転資金として | 4,169,230 |
| | 普通預金 | 普通預金 | | 25,861,940 |
| | | 三井住友銀行神田支店 | 運転資金として | 25,838,840 |
| | | 八千代銀行神田支店 | 受託事業売上金の管理口座 | 23,100 |
| | 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 | 19,075,383 |
| | 立替金 | 受託事業に係る立替金額 | 30,598 | |
| 流動資産合計 | | | | 49,848,377 |
| (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の引当資産として管理している。 | 265,105 |
| | | 興産信用金庫神保町支店 | | 1,799,309 |
| | | 三井住友銀行神田支店 | | |
| | 減価償却引当資産 | 普通預金 | | 303,232 |
| | | 三井住友銀行神田支店 | | |
| | | 定期預金 | 減価償却累計額見合の引当資産として管理している。 | 424,147 |
| | 興産信用金庫神保町支店 | | | |
| | 定期預金 | | | |
| | 財政運営資金 積立資産 | 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 | | |
| 周年記念事業 積立資産 | 三井住友銀行神田支店 | 運転資金として | 13,619,000 | |
| | 定期預金 | | | |
| その他 固定資産 | 車両運搬具 | 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 |
| | | 乗用車 | | 1 |
| | 什器備品 | 金庫他 | 公益目的事業と管理運営の用に供している。 | 323,044 |
| | | | 公益目的事業及び管理運営の資金管理として使用している。 | |
| | 電話加入権 | | | 233,400 |
| 固定資産合計 | | | | 24,027,238 |
| 資産合計 | | | | 73,875,615 |

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 | 16,896,224 |
| | 預り金 | | 職員より預かっている源 泉所得税・住民税等 | 1,214,891 |
| 流動負債合計 | | | | 18,111,115 |
| (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 | 2,367,646 |
| 固定負債合計 | | | | 2,367,646 |
| 負債合計 | | | | 20,478,761 |
| 正味財産 | | | | 53,396,854 |