

貸 借 対 照 表

(令和6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	36,839,177	29,893,565	6,945,612
未収金	40,198,402	37,552,843	2,645,559
貸倒引当金	△ 240,833	△ 229,700	△ 11,133
差引	39,957,569	37,323,143	2,634,426
立替金	746,377	66,169	680,208
前払金	2,674,940	176,800	2,498,140
流動資産合計	80,218,063	67,459,677	12,758,386
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,710,270	7,746,460	963,810
減価償却引当資産	3,203,787	3,203,787	0
財政運営資金積立資産	27,427,887	27,427,887	0
特定資産計	39,341,944	38,378,134	963,810
(2) その他固定資産			
車両運搬具	617,595	617,595	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 617,594	△ 549,110	△ 68,484
差引	1	68,485	△ 68,484
什器備品	3,203,793	3,203,793	0
什器備品減価償却累計額	△ 3,203,787	△ 3,203,787	0
差引	6	6	0
電話加入権	504,792	504,792	0
保証金	2,627,000	2,627,000	0
その他固定資産計	3,131,799	3,200,283	△ 68,484
固定資産合計	42,473,743	41,578,417	895,326
資 産 合 計	122,691,806	109,038,094	13,653,712
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,839,328	35,354,909	6,484,419
前受金	60,747	529,847	△ 469,100
預り金	1,380,997	934,361	446,636
仮受金	735,366	1,024,836	△ 289,470
流動負債合計	44,016,438	37,843,953	6,172,485
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,456,991	7,746,460	△ 289,469
固定負債合計	7,456,991	7,746,460	△ 289,469
負債合計	51,473,429	45,590,413	5,883,016
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	71,218,377	63,447,681	7,770,696
(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)	(39,341,944)	(38,378,134)	(963,810)
正味財産合計	71,218,377	63,447,681	7,770,696
負債及び正味財産合計	122,691,806	109,038,094	13,653,712

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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	452,825,330	444,274,543	8,550,787
受取配分金	368,368,488	368,980,960	△ 612,472
受取材料費等	28,147,906	26,452,369	1,695,537
受取事務費	56,308,936	48,841,214	7,467,722
労働者派遣事業等受託収益	431,285	507,003	△ 75,718
労働者派遣事業等受託収益	431,285	507,003	△ 75,718
受取会費	2,229,000	2,199,000	30,000
正会員受取会費	2,229,000	2,199,000	30,000
受取補助金等	70,620,000	70,300,000	320,000
受取連合交付金	15,879,000	16,159,000	△ 280,000
受取(市)補助金	54,741,000	54,141,000	600,000
雑収益	18,032	14,775	3,257
受取利息	33	21	12
雑収益	17,999	14,754	3,245
経常収益計	526,123,647	517,295,321	8,828,326
(2) 経常費用			
事業費	503,445,928	492,538,472	10,907,456
支払配分金	368,368,488	368,980,960	△ 612,472
支払材料費等	24,328,794	23,431,678	897,116
職員基本給	15,285,200	14,064,358	1,220,842
職員特別手当	6,153,028	6,074,597	78,431
職員諸手当	5,375,990	4,571,905	804,085
嘱託職員賃金	8,113,222	7,793,251	319,971
臨時雇賃金	3,754,700	5,182,566	△ 1,427,866
法定福利費	5,409,690	5,249,436	160,254
退職給付費用	2,291,562	2,137,629	153,933
福利厚生費	55,894	87,231	△ 31,337
会議費	127,763	38,596	89,167
旅費交通費	2,963,747	3,195,690	△ 231,943
通信運搬費	4,253,374	4,386,315	△ 132,941
減価償却費	54,787	109,740	△ 54,953
消耗什器備品費	0	177,810	△ 177,810
消耗品費	3,254,108	2,291,240	962,868
修繕費	38,433	50,710	△ 12,277
印刷製本費	1,253,010	1,937,320	△ 684,310
光熱水料費	1,238,957	1,373,947	△ 134,990

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
貸借料	26,704,991	25,790,001	914,990
保険料	3,952,900	3,989,380	△ 36,480
諸謝金	1,386,740	1,210,940	175,800
租税公課	8,453,800	616,400	7,837,400
委託費	9,218,492	8,471,246	747,246
燃料費	560,262	600,145	△ 39,883
支払手数料	809,663	678,749	130,914
貸倒引当金繰入額	11,133	16,500	△ 5,367
雑費	27,200	30,132	△ 2,932
管理費	14,907,023	18,355,612	△ 3,448,589
職員基本給	5,276,600	4,971,389	305,211
職員特別手当	1,538,257	1,518,649	19,608
職員諸手当	1,343,998	1,142,976	201,022
法定福利費	1,625,049	998,622	626,427
退職給付費用	529,488	490,505	38,983
福利厚生費	198,975	189,328	9,647
会議費	22,694	14,963	7,731
旅費交通費	757,190	498,757	258,433
通信運搬費	254,468	319,497	△ 65,029
減価償却費	13,697	27,435	△ 13,738
消耗什器備品費	0	95,920	△ 95,920
修繕費	4,127	0	4,127
消耗品費	368,156	541,208	△ 173,052
印刷製本費	159,390	256,899	△ 97,509
光熱水料費	100,202	160,812	△ 60,610
貸借料	1,267,603	1,266,823	780
保険料	264,320	326,320	△ 62,000
租税公課	9,300	3,583,900	△ 3,574,600
支払負担金	184,700	175,700	9,000
委託費	960,933	1,474,195	△ 513,262
支払手数料	27,876	169,687	△ 141,811
雑費	0	132,027	△ 132,027
経常費用計	518,352,951	510,894,084	7,458,867
当期経常増減額	7,770,696	6,401,237	1,369,459
当期一般正味財産増減額	7,770,696	6,401,237	1,369,459
一般正味財産期首残高	63,447,681	57,046,444	6,401,237
一般正味財産期末残高	71,218,377	63,447,681	7,770,696
Ⅱ 正味財産期末残高	71,218,377	63,447,681	7,770,696

正味財産増減計算書内訳表

(令和5年4月1日～令和6年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	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	439,038,760	13,786,570		452,825,330
受取配分金	368,368,488	0		368,368,488
受取材料費等	28,147,906	0		28,147,906
受取事務費	42,522,366	13,786,570		56,308,936
労働者派遣事業等受託収益	431,285	0		431,285
労働者派遣事業等受託収益	431,285	0		431,285
受取会費	1,114,500	1,114,500		2,229,000
正会員受取会費	1,114,500	1,114,500		2,229,000
受取補助金等	70,620,000	0		70,620,000
受取連合交付金	15,879,000	0		15,879,000
受取市補助金	54,741,000	0		54,741,000
雑収益	12,079	5,953		18,032
受取利息	0	33		33
雑収益	12,079	5,920		17,999
経常収益計	511,216,624	14,907,023		526,123,647
(2) 経常費用				
① 事業費	503,445,928	0		503,445,928
支払配分金	368,368,488	0		368,368,488
支払材料費等	24,328,794	0		24,328,794
職員基本給	15,285,200	0		15,285,200
職員特別手当	6,153,028	0		6,153,028
職員諸手当	5,375,990	0		5,375,990
法定福利費	5,409,690	0		5,409,690
嘱託職員報酬	8,113,222	0		8,113,222
臨時雇賃金	3,754,700	0		3,754,700
退職給付費用	2,291,562	0		2,291,562
福利厚生費	55,894	0		55,894
会議費	127,763	0		127,763
旅費交通費	2,963,747	0		2,963,747
通信運搬費	4,253,374	0		4,253,374
減価償却費	54,787	0		54,787
消耗什器備品費	0	0		0
消耗品費	3,254,108	0		3,254,108
修繕費	38,433	0		38,433
印刷製本費	1,253,010	0		1,253,010
燃料費	560,262	0		560,262
光熱水料費	1,238,957	0		1,238,957
賃借料	26,704,991	0		26,704,991

正味財産増減計算書内訳表

(令和5年4月1日～令和6年3月31日まで)

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	保険料	3,952,900	0		3,952,900
	手数料	809,663	0		809,663
	諸謝金	1,386,740	0		1,386,740
	租税公課	8,453,800	0		8,453,800
	委託費	9,218,492	0		9,218,492
	貸倒引当金繰入額	11,133	0		11,133
	雑費	27,200	0		27,200
	②管理費	0	14,907,023		14,907,023
	職員基本給	0	5,276,600		5,276,600
	職員特別手当	0	1,538,257		1,538,257
	職員諸手当	0	1,343,998		1,343,998
	法定福利費	0	1,625,049		1,625,049
	退職給付費用	0	529,488		529,488
	福利厚生費	0	198,975		198,975
	会議費	0	22,694		22,694
	旅費交通費	0	757,190		757,190
	通信運搬費	0	254,468		254,468
	減価償却費	0	13,697		13,697
	消耗什器備品費	0	0		0
	消耗品費	0	368,156		368,156
	修繕費	0	4,127		4,127
	印刷製本費	0	159,390		159,390
	光熱水料費	0	100,202		100,202
	賃借料	0	1,267,603		1,267,603
	保険料	0	264,320		264,320
	支払手数料	0	27,876		27,876
	委託費	0	960,933		960,933
	租税公課	0	9,300		9,300
	支払負担金	0	184,700		184,700
	雑費	0	0		0
	経常費用計	503,445,928	14,907,023		518,352,951
	当期経常増減額	7,770,696	0		7,770,696
	2. 経常外増減の部				
	(1) 経常外収益	0	0		0
	経常外収益計	0	0		0
	(2) 経常外費用	0	0		0
	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	7,770,696	0		7,770,696
	一般正味財産期首残高	63,229,587	218,094		63,447,681
	一般正味財産期末残高	71,000,283	218,094		71,218,377
II	正味財産期末残高	71,000,283	218,094		71,218,377

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

車両運搬具 定率法による減価償却を実施しています。

什器備品 定率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、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

(3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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	7,746,460	963,810	0	8,710,270
減価償却引当資産	3,203,787	0	0	3,203,787
財政運営資金積立資産	27,427,887	15,000,000	15,000,000	27,427,887
合 計	38,378,134	15,963,810	15,000,000	39,341,944

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	8,710,270	-	-	(8,710,270)
減価償却引当資産	3,203,787	-	(3,203,787)	-
財政運営資金積立資産	27,427,887	-	(27,427,887)	-
合 計	39,341,944	-	(30,631,674)	(8,710,270)

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 (国庫補助金)	(公財)東京 しごと財団	0	15,879,000	15,879,000	0	-
市補助金	小金井市	0	54,741,000	54,741,000	0	-
合 計		0	70,620,000	70,620,000	0	

5. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職金規程に基づく退職一時金制度（一部中小企業退職金共済制度）を採用しています。また、確定拠出型の制度として、企業年金基金に加入しています。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	16,601,660円
②年金資産	9,144,669円
③退職給付引当金	7,456,991円

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用に計上した額は以下のとおりです。

①勤務費用	963,810円
②中小企業退職金共済掛金	936,000円
③企業年金基金掛金	921,240円
④退職給付費用（①+②+③）	2,821,050円

(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。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため記載を省略します。

2. 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	229,700	240,833	0	229,700	240,833
退職給付引当金	7,746,460	963,810	0	1,253,279	7,456,991

(注) 貸倒引当金の「当期減少額（その他）」は、貸倒引当金の戻入処理によるものです。

財 産 目 録

(令和6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	手元現金	運転資金として	264,382	
		駐輪場等釣り銭	運転資金として	1,053,000	
	預金	郵便振替口座 ゆうちょ銀行 小金井店	運転資金として	4,924,010	
		普通預金 みずほ銀行 小金井支店	運転資金として	28,028,715	
		普通預金 三井住友銀行 小金井支店	運転資金として	1,862,806	
		普通預金 昭和信用金庫 東小金井支店 (駐輪場管理業務用)	小金井市駐輪場の利用料金	466,710	
		普通預金 多摩信用金庫 小金井支店 (駐輪場管理業務用)	小金井市駐輪場の利用料金	239,554	
	未収金	事業収入未収分他	受託事業収入に対する未収分等	40,198,402	
	貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒れに備えるため	△ 240,833	
	前払金	小金井宮地楽器ホール他	令和6年度定時総会会場使用料他	2,674,940	
立替金	労働保険料他	職員への精算他	746,377		
流動資産合計				80,218,063	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	普通預金(無利息型) JA東京むさし 小金井支店	職員5名の退職金の支払いに充てるために蓄えている預金である。	8,710,270
		減価償却引当資産	普通預金 多摩信用金庫 小金井支店	公益目的事業に係る什器備品の同種の資産を取得するために管理されている預金である。	3,080,011
			普通預金 多摩信用金庫 小金井支店	管理業務に係る什器備品の同種の資産を取得するために管理されている預金である。	123,776
		財政運営資金積立資産	普通預金(無利息型) 三菱UFJ銀行 小金井支店	業務全般に係る運転資金として管理されている預金である。	27,427,887
		車両運搬具	事務所(ホンダ三輪原付スクーター)	作業場所等への用具、資料配布に使用している。	1
		什器備品	エアコン、テレビ、コンプレッサー	公益目的保有財産であり、作業場において各種事業に使用している。	5
			エアコン	本部事務所の什器備品で管理業務を行うために使用している。	1
		電話加入権	3回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用する電話の加入権である。	415,335
				管理業務に使用する電話の加入権。	89,457
		保証金	事務所・作業所3箇所	事務所他 各作業所の保証金(敷金)	2,627,000
固定資産合計				42,473,743	
資 産 合 計				122,691,806	

(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	会員及び業者に対する未払金他	3月分配分金及び事業に係る諸経費の未払等	41,839,328
	前受金	学習教室事業等の前受金	翌事業年度の学習教室事業等の受講料前受け分	60,747
	預り金	職員等及び発注者からの預り金	職員等の所得税、発注者からの預り金等	1,380,997
	仮受金	市内駐輪場	小金井市駐輪場利用料金の仮受金	735,366
流動負債合計				44,016,438
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名の退職金の支払いに備えたもの	7,456,991
固定負債合計				7,456,991
負債合計				51,473,429
正味財産合計				71,218,377