

## (2) 計算書類

## 1. 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	112,297	169,083	△ 56,786
普通預金	18,834,569	26,467,550	△ 7,632,981
未収金	9,756,789	29,029,746	△ 19,272,957
貸倒引当金	△ 95,485	△ 174,178	78,693
	9,661,304	28,855,568	△ 19,194,264
立替金	0	0	0
前払金	61,217	92,241	△ 31,024
発注者勘定	25,415,205	0	25,415,205
流動資産合計	54,084,592	55,584,442	△ 1,499,850
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,012,500	2,125,840	△ 1,113,340
減価償却引当資産	3,242,519	1,693,078	1,549,441
固定資産取得積立資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	7,822,971	7,822,971	0
長期借入金返済積立資産	0	0	0
退職給付引当積立資産	1,353,000	1,353,000	0
特定資産合計	13,430,990	12,994,889	436,101
(2) その他固定資産			
什器備品	9,135,480	8,401,780	733,700
什器備品減価償却累計額	△ 3,242,519	△ 1,693,078	△ 1,549,441
	5,892,961	6,708,702	△ 815,741
電話加入権	233,400	233,400	0
その他固定資産合計	6,126,361	6,942,102	△ 815,741
固定資産合計	19,557,351	19,936,991	△ 379,640
資産合計	73,641,943	75,521,433	△ 1,879,490
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	32,572,872	31,542,403	1,030,469
前受金	0	5,450	△ 5,450
預り金	130,649	330,301	△ 199,652
流動負債合計	32,703,521	31,878,154	825,367
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	1,012,500	2,125,840	△ 1,113,340
固定負債合計	1,012,500	2,125,840	△ 1,113,340
負債合計	33,716,021	34,003,994	△ 287,973
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	825,000	825,000	0
(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)	( 825,000 )	( 825,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産	39,100,922	40,692,439	△ 1,591,517
(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)	( 11,593,490 )	( 10,044,049 )	( 1,549,441 )
正味財産合計	39,925,922	41,517,439	△ 1,591,517
負債及び正味財産合計	73,641,943	75,521,433	△ 1,879,490

## 2. 正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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			
事業収益	115,020,704	309,025,048	△ 194,004,344
受取配分金	87,003,330	257,828,396	△ 170,825,066
受取材料費等	15,303,824	26,893,535	△ 11,589,711
受取事務費	12,713,550	24,303,117	△ 11,589,567
包括的契約に係る収益	22,679,765	0	22,679,765
受取センター業務委託料	10,074,733	0	10,074,733
受取材料費等	12,605,032	0	12,605,032
労働者派遣事業等受託収益	1,922,966	1,527,272	395,694
労働者派遣事業等受託収益	1,922,966	1,527,272	395,694
受取会費	1,398,000	1,333,000	65,000
正会員受取会費	1,398,000	1,333,000	65,000
特別会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	47,540,000	46,394,000	1,146,000
受取連合交付金	14,212,000	13,601,000	611,000
受取市補助金	33,328,000	32,793,000	535,000
特定資産運用益	13,664	156	13,508
特定資産受取利息	13,664	156	13,508
雑収益	172,673	107,495	65,178
受取利息	7,400	0	7,400
雑収益	165,273	107,495	57,778
経常収益計	188,747,772	358,386,971	△ 169,639,199
(2) 経常費用			
事業費	178,220,286	352,677,451	△ 174,457,165
支払配分金	87,003,330	257,828,396	△ 170,825,066
支払材料費等	8,031,828	24,106,609	△ 16,074,781
支払材料費等（包括的契約）	16,311,339	0	16,311,339
役員報酬	699,000	0	699,000
職員基本給	15,732,696	15,118,141	614,555
職員特別手当	7,381,065	5,902,082	1,478,983
職員諸手当	5,286,211	5,358,711	△ 72,500
臨時雇賃金	8,911,243	7,580,646	1,330,597
法定福利費	5,537,854	4,978,469	559,385
退職給付費用	1,229,359	2,740,942	△ 1,511,583
福利厚生費	220,971	222,380	△ 1,409
旅費交通費	1,072,753	962,919	109,834
通信運搬費	1,741,472	1,588,988	152,484
減価償却費	1,135,740	318,147	817,593
消耗品費	1,758,486	11,468,806	△ 9,710,320
修繕費	167,138	0	167,138
印刷製本費	1,207,095	619,706	587,389
光熱水料費	391,382	326,244	65,138
賃借料	5,014,222	4,208,666	805,556
保険料	2,152,394	1,967,134	185,260
諸謝金	68,719	67,142	1,577
租税公課	1,357,785	2,847,484	△ 1,489,699
支払負担金	135,553	34,935	100,618
委託費	5,604,979	4,382,006	1,222,973
支払手数料	0	0	0
貸倒引当金繰入額	0	11,282	△ 11,282
燃料費	32,025	36,731	△ 4,706
雑費	35,647	885	34,762

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	12,119,003	13,028,988	△ 909,985
役員報酬	0	0	0
職員基本給	3,430,149	3,296,159	133,990
職員特別手当	1,565,680	1,251,956	313,724
職員諸手当	1,121,317	1,136,696	△ 15,379
法定福利費	1,031,368	927,187	104,181
退職給付費用	266,211	593,537	△ 327,326
福利厚生費	33,897	34,113	△ 216
旅費交通費	575,218	663,632	△ 88,414
通信運搬費	168,000	164,861	3,139
減価償却費	413,701	115,887	297,814
消耗品費	110,464	1,203,907	△ 1,093,443
修繕費	20,027	0	20,027
印刷製本費	25,661	133,277	△ 107,616
光熱水料費	8,804	7,338	1,466
賃借料	874,493	754,383	120,110
保険料	4,566	56,666	△ 52,100
租税公課	682,463	1,723,116	△ 1,040,653
支払負担金	100,947	102,065	△ 1,118
委託費	249,184	345,077	△ 95,893
支払手数料	536,576	468,656	67,920
燃料費	1,936	2,220	△ 284
雑費	898,341	48,255	850,086
経常費用計	190,339,289	365,706,439	△ 175,367,150
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,591,517	△ 7,319,468	5,727,951
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	△ 1,591,517	△ 7,319,468	5,727,951
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損	0	61,876	△ 61,876
電話加入権除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	61,876	△ 61,876
経常外費用計	0	61,876	△ 61,876
当期経常外増減額	0	△ 61,876	61,876
当期一般正味財産増減額	△ 1,591,517	△ 7,381,344	5,789,827
一般正味財産期首残高	40,692,439	48,073,783	△ 7,381,344
一般正味財産期末残高	39,100,922	40,692,439	△ 1,591,517
Ⅱ 指定正味財産増減の部			0
(1) 収益			0
受取補助金等	0	0	0
受取市補助金	0	0	0
収益計	0	0	0
(2) 費用			0
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	825,000	825,000	0
指定正味財産期末残高	825,000	825,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	39,925,922	41,517,439	△ 1,591,517

### 3. 正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8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				
事業収益	113,612,690	1,408,014	0	115,020,704
受取配分金	87,003,330	0	0	87,003,330
受取材料費等	15,303,824	0	0	15,303,824
受取事務費	11,305,536	1,408,014	0	12,713,550
包括的契約に係る収益	19,271,907	3,407,858	0	22,679,765
受取センター業務委託料	6,666,875	3,407,858	0	10,074,733
受取材料費等	12,605,032	0	0	12,605,032
労働者派遣事業等受託収益	1,922,966	0	0	1,922,966
労働者派遣事業等受託収益	1,922,966	0	0	1,922,966
受取会費	699,000	699,000	0	1,398,000
正会員受取会費	699,000	699,000	0	1,398,000
特別会員受取会費	0	0	0	0
受取補助金等	40,943,269	6,596,731	0	47,540,000
受取連合交付金	14,212,000	0	0	14,212,000
受取市補助金	26,731,269	6,596,731	0	33,328,000
特定資産運用益	13,664	0	0	13,664
特定資産受取利息	13,664	0	0	13,664
雑収益	165,273	7,400	0	172,673
受取利息		7,400		7,400
雑収益	165,273		0	165,273
経常収益計	176,628,769	12,119,003	0	188,747,772
(2) 経常費用				
事業費	178,220,286	0	0	178,220,286
支払配分金	87,003,330	0	0	87,003,330
支払材料費等	8,031,828	0	0	8,031,828
支払材料費等(包括的契約)	16,311,339			16,311,339
役員報酬	699,000			699,000
職員基本給	15,732,696	0	0	15,732,696
職員特別手当	7,381,065	0	0	7,381,065
職員諸手当	5,286,211	0	0	5,286,211
臨時雇賃金	8,911,243	0	0	8,911,243
法定福利費	5,537,854	0	0	5,537,854
退職給付費用	1,229,359	0	0	1,229,359
福利厚生費	220,971	0	0	220,971
旅費交通費	1,072,753	0	0	1,072,753
通信運搬費	1,741,472	0	0	1,741,472
減価償却費	1,135,740	0	0	1,135,740
消耗品費	1,758,486	0	0	1,758,486
修繕費	167,138	0	0	167,138
印刷製本費	1,207,095	0	0	1,207,095
光熱水料費	391,382	0	0	391,382
賃借料	5,014,222	0	0	5,014,222
保険料	2,152,394	0	0	2,152,394
諸謝金	68,719	0	0	68,719
租税公課	1,357,785	0	0	1,357,785
支払負担金	135,553	0	0	135,553
委託費	5,604,979	0	0	5,604,979
支払手数料	0	0	0	0
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0
燃料費	32,025	0	0	32,025
雑費	35,647	0	0	35,647

(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
管理費	0	12,119,003	0	12,119,003
役員報酬		0		0
職員基本給	0	3,430,149	0	3,430,149
職員特別手当	0	1,565,680	0	1,565,680
職員諸手当	0	1,121,317	0	1,121,317
法定福利費	0	1,031,368	0	1,031,368
退職給付費用	0	266,211	0	266,211
福利厚生費	0	33,897	0	33,897
旅費交通費	0	575,218	0	575,218
通信運搬費	0	168,000	0	168,000
減価償却費	0	413,701	0	413,701
消耗品費	0	110,464	0	110,464
修繕費	0	20,027	0	20,027
印刷製本費	0	25,661	0	25,661
光熱水料費	0	8,804	0	8,804
賃借料	0	874,493	0	874,493
保険料	0	4,566	0	4,566
租税公課	0	682,463	0	682,463
支払負担金	0	100,947	0	100,947
委託費	0	249,184	0	249,184
支払手数料	0	536,576	0	536,576
燃料費	0	1,936	0	1,936
雑費	0	898,341	0	898,341
経常費用計	178,220,286	12,119,003	0	190,339,289
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,591,517	0	0	△ 1,591,517
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,591,517	0	0	△ 1,591,517
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
過年度収益修正	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
電話加入権除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,591,517	0	0	△ 1,591,517
一般正味財産期首残高	27,596,929	13,095,510	0	40,692,439
一般正味財産期末残高	26,005,412	13,095,510	0	39,100,922
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
受取補助金等	0	0	0	0
受取市補助金	0	0	0	0
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	687,225	137,775	0	825,000
指定正味財産期末残高	687,225	137,775	0	825,000
III 正味財産期末残高	26,692,637	13,233,285	0	39,925,922

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…………… 定額法による減価償却を実施しております。

### (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おります。

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。

## 3. 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、次のとおりであります。 (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	2,125,840	384,010	1,497,350	1,012,500
減価償却引当資産	1,693,078	1,549,441	0	3,242,519
財政運営資金積立資産	7,822,971	0	0	7,822,971
長期借入金返済積立資産	0	0	0	0
退職給付引当積立資産	1,353,000	0	0	1,353,000
合 計	12,994,889	1,933,451	1,497,350	13,430,990

## 4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。 (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	1,012,500	—	—	(1,012,500)
減価償却引当資産	3,242,519	—	(3,242,519)	—
財政運営資金積立資産	7,822,971	—	(7,822,971)	—
長期借入金返済積立資産	0	—	—	0
退職給付引当積立資産	1,353,000	(825,000)	(528,000)	—
合 計	13,430,990	(825,000)	(11,593,490)	(1,012,500)

## 5. 退職給付関係

### (1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程にもとづく退職一時金制度と、中小企業退職金共済制度を併用しております。

### (2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	1,012,500
②退職給付引当金	1,012,500

### (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あります。

①退職給付引当金繰入額	384,010円
②中小企業退職金共済掛金	240,000円
③全国シルバー人材センター企業年金基金	871,560円
④退職給付費用(①+②+③)	1,495,570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おります。

6. 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、次のとおりであります。(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
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	(公財)東京しごと財団	0	8,139,000	8,139,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	(公財)東京しごと財団	0	6,073,000	6,073,000	0	—
市補助金	国分寺市	0	33,328,000	33,328,000	0	—
市補助金	国分寺市	825,000	0	0	825,000	退職給付引当積立資産
自動車安全装置支援事業助成金	(公財)東京しごと財団	0	0	0	0	—
合計		825,000	47,540,000	47,540,000	825,000	

附属明細表

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため省略しております。

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	174,178	0	0	78,693	95,485
退職給付引当金	2,125,840	384,010	1,497,350	0	1,012,500

(注)貸倒引当金のその他減少額は差額補充処理による減少額です。

(注)退職給付引当金の減少は数理計算上の差異等償却額です。

## 4. 財 産 目 録

令和8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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	手元保管	運転資金として	112,297
預金			
普通預金(無利息型)	ゆうちょ銀行〇一九支店	運転資金として	27,492
普通預金(無利息型)	三菱UFJ銀行国分寺支店(振込口)	運転資金として	1,346,751
普通預金(無利息型)	三菱UFJ銀行国分寺支店	運転資金として	595,351
普通預金(無利息型)	東京むさし農業協同組合新町支店	運転資金として	1,660,626
普通預金(無利息型)	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	運転資金として	15,204,349
普通預金(無利息型)	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	連合交付金用	0
普通預金(無利息型)	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	国分寺市補助金用	0
未収金	事業収入未収金分等	受託事業他の受託料金	35,171,994
貸倒引当金			△ 95,485
			35,076,509
前払金	会場費前払い分等	施設会場費等	61,217
<b>流 動 資 産 合 計</b>			<b>54,084,592</b>
<b>2. 固定資産</b>			
(1)基本財産			0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	東京むさし農業協同組合新町支店	職員退職給付引当見合の引当資産として管理している。	1,012,500
減価償却引当資産	東京むさし農業協同組合新町支店	減価償却累計額見合の引当資産として管理している。	3,242,519
財政運営資金積立預金	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	運転資金として	7,822,971
普通預金(無利息型)			
長期借入金返済積立預金	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	運転資金として	0
普通預金(無利息型)			
退職給付引当積立資産	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	職員定年退職給付引当見合の引当資産として管理している。	1,353,000
定期預金			
特 定 資 産 合 計			13,430,990
(3)その他固定資産			
什器備品	物置他	公益目的保有財産であり、公益目的事業と管理運営用に供している。	5,892,961
電話加入権	電話3本		233,400
その他固定資産合計			6,126,361
<b>固 定 資 産 合 計</b>			<b>19,557,351</b>
<b>資 産 合 計</b>			<b>73,641,943</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	3月分配分金、材料費等	受託事業に供する未払い分	32,572,872
前受金			0
預り金	職員に対するもの	職員より預かっている源泉所得税他	130,649
<b>流 動 負 債 合 計</b>			<b>32,703,521</b>
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	国分寺市	運転資金として	0
退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支給に備えたもの	1,012,500
<b>固 定 負 債 合 計</b>			<b>1,012,500</b>
<b>負 債 合 計</b>			<b>33,716,021</b>
<b>正 味 財 産</b>			<b>39,925,922</b>