

(2) 計算書類

添付書類

1. 貸借対照表

令和 5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	125,479	124,677	802
普通預金	32,502,933	27,849,180	4,653,753
未収金	23,937,092	24,262,396	△ 325,304
貸倒引当金	△ 146,495	△ 151,397	4,902
	23,790,597	24,110,999	△ 320,402
立替金	0	0	0
前払金	74,500	65,800	8,700
流動資産合計	56,493,509	52,150,656	4,342,853
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,918,840	1,865,140	1,053,700
減価償却引当資産	1,720,506	2,211,253	△ 490,747
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	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当積立資産	2,244,000	1,419,000	825,000
特定資産合計	17,706,317	16,318,364	1,387,953
(2) その他固定資産			
什器備品	2,943,385	3,255,921	△ 312,536
什器備品減価償却累計額	△ 1,720,506	△ 2,211,253	490,747
	1,222,879	1,044,668	178,211
電話加入権	233,400	308,384	△ 74,984
その他固定資産合計	1,456,279	1,353,052	103,227
固定資産合計	19,162,596	17,671,416	1,491,180
資産合計	75,656,105	69,822,072	5,834,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,499,756	22,998,380	501,376
前受金	0	0	0
預り金	167,467	246,411	△ 78,944
流動負債合計	23,667,223	23,244,791	422,432
2. 固定負債			
長期借入金	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当金	2,918,840	1,865,140	1,053,700
固定負債合計	5,918,840	4,865,140	1,053,700
負債合計	29,586,063	28,109,931	1,476,132
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	825,000	0	825,000
(うち特定資産への充当額)	(825,000)	(0)	(825,000)
2. 一般正味財産	45,245,042	41,712,141	3,532,901
(うち特定資産への充当額)	(10,962,477)	(11,453,224)	(△ 490,747)
正味財産合計	46,070,042	41,712,141	4,357,901
負債及び正味財産合計	75,656,105	69,822,072	5,834,033

2. 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	264,440,881	252,856,852	11,584,029
受取配分金	225,649,758	215,271,060	10,378,698
受取材料費等	21,879,171	21,349,846	529,325
受取事務費	16,911,952	16,235,946	676,006
労働者派遣事業等受託収益	978,116	1,149,507	△ 171,391
労働者派遣事業等受託収益	978,116	1,149,507	△ 171,391
受取会費	1,277,000	1,238,000	39,000
正会員受取会費	1,277,000	1,238,000	39,000
特別会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	42,380,000	40,787,933	1,592,067
受取連合交付金	12,575,000	12,175,000	400,000
受取市補助金	28,805,000	27,612,933	1,192,067
自動車安全装置支援事業助成金	1,000,000	1,000,000	0
特定資産運用益	108	87	21
特定資産受取利息	108	87	21
雑収益	28,287	9,609	18,678
雑収益	28,287	9,609	18,678
経常収益計	309,104,392	296,041,988	13,062,404
(2) 経常費用			
事業費	296,116,870	283,615,642	12,501,228
支払配分金	225,649,758	215,271,060	10,378,698
支払材料費等	20,017,793	19,584,274	433,519
職員基本給	14,224,811	13,946,738	278,073
職員特別手当	5,263,966	4,789,999	473,967
職員諸手当	4,187,583	3,774,511	413,072
臨時雇賃金	5,504,262	5,420,942	83,320
法定福利費	4,488,580	4,473,091	15,489
退職給付費用	1,733,977	1,555,315	178,662
福利厚生費	239,490	244,877	△ 5,387
会議費	0	0	0
旅費交通費	812,711	775,201	37,510
通信運搬費	1,344,068	1,309,235	34,833
減価償却費	251,233	190,761	60,472
消耗品費	1,404,152	2,010,762	△ 606,610
修繕費	128,976	1,474	127,502
印刷製本費	556,467	294,725	261,742
光熱水料費	383,615	460,362	△ 76,747
賃借料	3,889,725	4,071,923	△ 182,198
保険料	1,926,592	2,050,920	△ 124,328
諸謝金	56,121	0	56,121
租税公課	527,058	572,879	△ 45,821
支払負担金	26,393	28,688	△ 2,295
委託費	3,452,572	2,742,266	710,306
支払手数料	0	0	0
貸倒引当金繰入額	0	0	0
燃料費	45,655	45,212	443
雑費	1,312	427	885

2. 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	9,379,634	8,734,679	644,955
職員基本給	3,101,389	3,040,762	60,627
職員特別手当	1,116,598	1,016,060	100,538
職員諸手当	888,274	800,653	87,621
法定福利費	835,951	833,066	2,885
退職給付費用	375,483	336,795	38,688
福利厚生費	36,738	37,564	△ 826
会議費	0	0	0
旅費交通費	560,111	534,259	25,852
通信運搬費	139,450	135,836	3,614
減価償却費	91,513	69,485	22,028
消耗品費	147,397	211,074	△ 63,677
修繕費	15,454	176	15,278
印刷製本費	119,677	63,385	56,292
光熱水料費	8,629	10,355	△ 1,726
賃借料	697,214	729,872	△ 32,658
保険料	55,498	59,080	△ 3,582
租税公課	318,942	346,671	△ 27,729
支払負担金	77,107	83,812	△ 6,705
委託費	271,885	215,949	55,936
支払手数料	447,998	183,830	264,168
燃料費	2,759	2,732	27
雑費	71,567	23,263	48,304
經常費用計	305,496,504	292,350,321	13,146,183
評価損益等調整前当期經常増減額	3,607,888	3,691,667	△ 83,779
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
当期經常増減額	3,607,888	3,691,667	△ 83,779
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	74,987	0	74,987
電話加入権除却損	74,984	0	74,984
什器備品除却損	3	0	3
經常外費用計	74,987	0	74,987
当期經常外増減額	△ 74,987	0	△ 74,987
当期一般正味財産増減額	3,532,901	3,691,667	△ 158,766
一般正味財産期首残高	41,712,141	38,020,474	3,691,667
一般正味財産期末残高	45,245,042	41,712,141	3,532,901
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
受取補助金等	825,000	0	825,000
受取市補助金	825,000	0	825,000
収益計	825,000	0	825,000
(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	825,000	0	825,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	825,000	0	825,000
III 正味財産期末残高	46,070,042	41,712,141	4,357,901

3. 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	258,048,581	6,392,300	0	264,440,881
受取配分金	225,649,758	0	0	225,649,758
受取材料費等	21,879,171	0	0	21,879,171
受取事務費	10,519,652	6,392,300	0	16,911,952
労働者派遣事業等受託収益	978,116	0	0	978,116
労働者派遣事業等受託収益	978,116	0	0	978,116
受取会費	638,500	638,500	0	1,277,000
正会員受取会費	638,500	638,500	0	1,277,000
特別会員受取会費	0	0	0	0
受取補助金等	36,435,024	5,944,976	0	42,380,000
受取連合交付金	12,575,000	0	0	12,575,000
受取市補助金	22,860,024	5,944,976	0	28,805,000
自動車安全装置支援事業助成金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産運用益	54	54	0	108
特定資産受取利息	54	54	0	108
雑収益	16,595	11,692	0	28,287
雑収益	16,595	11,692	0	28,287
経常収益計	296,116,870	12,987,522	0	309,104,392
(2) 経常費用				
事業費	296,116,870	0	0	296,116,870
支払配分金	225,649,758	0	0	225,649,758
支払材料費等	20,017,793	0	0	20,017,793
職員基本給	14,224,811	0	0	14,224,811
職員特別手当	5,263,966	0	0	5,263,966
職員諸手当	4,187,583	0	0	4,187,583
臨時雇賃金	5,504,262	0	0	5,504,262
法定福利費	4,488,580	0	0	4,488,580
退職給付費用	1,733,977	0	0	1,733,977
福利厚生費	239,490	0	0	239,490
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	812,711	0	0	812,711
通信運搬費	1,344,068	0	0	1,344,068
減価償却費	251,233	0	0	251,233
消耗品費	1,404,152	0	0	1,404,152
修繕費	128,976	0	0	128,976
印刷製本費	556,467	0	0	556,467
光熱水料費	383,615	0	0	383,615
賃借料	3,889,725	0	0	3,889,725
保険料	1,926,592	0	0	1,926,592
諸謝金	56,121	0	0	56,121
租税公課	527,058	0	0	527,058
支払負担金	26,393	0	0	26,393
委託費	3,452,572	0	0	3,452,572
支払手数料	0	0	0	0
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0
燃料費	45,655	0	0	45,655
雑費	1,312	0	0	1,312

3. 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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
管理費	0	9,379,634	0	9,379,634
職員基本給	0	3,101,389	0	3,101,389
職員特別手当	0	1,116,598	0	1,116,598
職員諸手当	0	888,274	0	888,274
法定福利費	0	835,951	0	835,951
退職給付費用	0	375,483	0	375,483
福利厚生費	0	36,738	0	36,738
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	560,111	0	560,111
通信運搬費	0	139,450	0	139,450
減価償却費	0	91,513	0	91,513
消耗品費	0	147,397	0	147,397
修繕費	0	15,454	0	15,454
印刷製本費	0	119,677	0	119,677
光熱水料費	0	8,629	0	8,629
賃借料	0	697,214	0	697,214
保険料	0	55,498	0	55,498
租税公課	0	318,942	0	318,942
支払負担金	0	77,107	0	77,107
委託費	0	271,885	0	271,885
支払手数料	0	447,998	0	447,998
燃料費	0	2,759	0	2,759
雑費	0	71,567	0	71,567
経常費用計	296,116,870	9,379,634	0	305,496,504
評価損益等調整前当期経常増減額	0	3,607,888	0	3,607,888
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	0	3,607,888	0	3,607,888
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	67,564	7,423	0	74,987
電話加入権除却損	67,561	7,423	0	74,984
什器備品除却損	3	0	0	3
経常外費用計	67,564	7,423	0	74,987
当期経常外増減額	△ 67,564	△ 7,423	0	△ 74,987
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 67,564	3,600,465	0	3,532,901
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 67,564	3,600,465	0	3,532,901
一般正味財産期首残高	36,795,845	4,916,296	0	41,712,141
一般正味財産期末残高	36,728,281	8,516,761	0	45,245,042
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
受取補助金等	687,225	137,775	0	825,000
受取市補助金	687,225	137,775	0	825,000
収益計	687,225	137,775	0	825,000
(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	687,225	137,775	0	825,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
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	37,415,506	8,654,536	0	46,070,042

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	1,865,140	1,053,700	0	2,918,840
減価償却引当資産	2,211,253	342,746	833,493	1,720,506
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	3,000,000	0	0	3,000,000
退職給付引当積立資産	1,419,000	825,000	0	2,244,000
合 計	16,318,364	2,221,446	833,493	17,706,317

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	2,918,840	—	—	(2,918,840)
減価償却引当資産	1,720,506	—	(1,720,506)	—
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	3,000,000	—	—	(3,000,000)
退職給付引当積立資産	2,244,000	(825,000)	(1,419,000)	—
合 計	17,706,317	(825,000)	(10,962,477)	(5,918,840)

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	2,918,840円
②退職給付引当金	2,918,840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あります。

①退職給付引当金繰入額	1,053,700円
②中小企業退職金共済掛金	330,000円
③全国シルバー人材センター企業年金基金	725,760円
④定年退職に伴う退職金支払額	0円
⑤退職給付費用(①+②+③+④)	2,109,460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	5,739,000	5,739,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	(公財)東京しごと財団	0	6,836,000	6,836,000	0	—
市補助金	国分寺市	0	28,805,000	28,805,000	0	—
市補助金	国分寺市	0	825,000	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	1,000,000	1,000,000	0	—
合計		0	43,205,000	42,380,000	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	151,397	0	0	4,902	146,495
退職給付引当金	1,865,140	1,053,700	0	0	2,918,840

(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5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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	125,479
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	207,555
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	18,781
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	3,285,411
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	11,167,181
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	17,824,005
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	23,937,092
貸倒引当金			△ 146,495
			23,790,597
前払金	会場費前払い分等	施設会場費等	74,500
流動資産合計			56,493,509
2. 固定資産			
(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。	2,918,840
定期預金			
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。	1,720,506
定期預金			
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	3,000,000
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。	2,244,000
定期預金			
特定資産合計			17,706,317
(3)その他固定資産			
什器備品	物置他	公益目的事業と管理運営用に供している。	1,222,879
電話加入権	電話3本		233,400
その他固定資産合計			1,456,279
固定資産合計			19,162,596
資産合計			75,656,105
II 負債の部			
1. 流動負債			
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	23,499,756
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	167,467
流動負債合計			23,667,223
2. 固定負債			
長期借入金	国分寺市	運転資金として	3,000,000
退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支給に備えたもの	2,918,840
固定負債合計			5,918,840
負債合計			29,586,063
正味財産			46,070,042