

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			
現金預金	19,349,210	17,398,427	1,950,783
未収金	18,165,898	21,347,100	△ 3,181,202
貸倒引当金	△ 110,797	△ 133,142	22,345
	18,055,101	21,213,958	△ 3,158,857
立替金	0	2,160	△ 2,160
前払金	1,312,074	1,362,650	△ 50,576
流動資産合計	38,716,385	39,977,195	△ 1,260,810
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,301,126	828,386	472,740
減価償却引当資産	5,533,987	5,437,892	96,095
財政運営資金積立資産	18,000,000	18,000,000	0
周年記念行事積立資産	2,500,000	2,500,000	0
定年退職給付引当資産	0	0	0
特定資産合計	27,335,113	26,766,278	568,835
(3) その他固定資産			
車両運搬具	4,250,120	4,250,120	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 4,250,117	△ 4,250,117	0
	3	3	0
什器備品	1,666,205	1,666,205	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,283,870	△ 1,187,775	△ 96,095
	382,335	478,430	△ 96,095
電話加入権	225,900	225,900	0
敷金	0	0	0
預託金	37,300	37,300	0
その他固定資産合計	645,538	741,633	△ 96,095
固定資産合計	27,980,651	27,507,911	472,740
資産合計	66,697,036	67,485,106	△ 788,070
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,966,708	16,984,200	△ 2,017,492
預り金	266,065	141,972	124,093
流動負債合計	15,232,773	17,126,172	△ 1,893,399
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,301,126	828,386	472,740
固定負債合計	1,301,126	828,386	472,740
負債合計	16,533,899	17,954,558	△ 1,420,659
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	50,163,137	49,530,548	632,589
(うち特定資産への充当額)	(26,033,987)	(25,937,892)	96,095
正味財産合計	50,163,137	49,530,548	632,589
負債及び正味財産合計	66,697,036	67,485,106	△ 788,070

正味財産増減計算書

添付書類

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			
受取会費	877,000	910,000	△ 33,000
正会員受取会費	877,000	910,000	△ 33,000
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	219,650,561	228,277,864	△ 8,627,303
受取配分金	197,711,103	201,613,363	△ 3,902,260
受取材料費等	6,748,725	6,759,749	△ 11,024
受取事務費	13,858,733	16,147,752	△ 2,289,019
受託事業収益	1,332,000	3,757,000	△ 2,425,000
受取補助金等	33,233,000	33,633,000	△ 400,000
受取連合交付金	5,839,000	6,239,000	△ 400,000
受取町補助金	27,194,000	27,194,000	0
受取自動車安全装置支援事業助成金	200,000	200,000	0
雑収益	64,881	51,588	13,293
受取利息	3	3	0
雑収益	64,878	51,585	13,293
経常収益計	253,825,442	262,872,452	△ 9,047,010
(2) 経常費用			
事業費	246,239,695	258,081,325	△ 11,841,630
支払配分金	197,711,103	201,613,363	△ 3,902,260
支払材料費等	5,991,912	5,518,136	473,776
職員基本給	14,239,205	15,329,912	△ 1,090,707
職員特別手当	4,430,261	5,095,425	△ 665,164
職員諸手当	4,298,464	3,637,522	660,942
臨時雇賃金	16,791	0	16,791
法定福利費	3,569,334	3,818,007	△ 248,673
福利厚生費	264,818	257,903	6,915
退職給付費用	1,445,991	4,116,735	△ 2,670,744
会議費	19,423	11,606	7,817
旅費交通費	652,103	483,724	168,379
通信運搬費	1,173,918	1,247,879	△ 73,961
減価償却費	80,816	73,038	7,778
消耗什器備品費	0	726,029	△ 726,029
消耗品費	742,523	1,066,607	△ 324,084
修繕費	539,973	2,020,628	△ 1,480,655
印刷製本費	236,379	235,479	900
燃料費	374,356	391,567	△ 17,211
光熱水料費	1,301,211	1,364,269	△ 63,058
賃借料	4,901,633	6,075,357	△ 1,173,724
保険料	1,658,874	1,661,286	△ 2,412
諸謝金	10,000	0	10,000

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	429,298	473,777	△ 44,479
負担金	130,800	130,800	0
手数料	82,806	94,659	△ 11,853
委託費	1,935,901	2,627,281	△ 691,380
貸倒引当金繰入	0	0	0
雑費	1,802	10,336	△ 8,534
管理費	6,820,503	8,253,518	△ 1,433,015
職員基本給	2,015,595	2,169,988	△ 154,393
職員特別手当	627,114	721,270	△ 94,156
職員諸手当	608,458	514,900	93,558
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	505,248	540,449	△ 35,201
福利厚生費	37,486	36,507	979
退職給付費用	345,819	984,548	△ 638,729
会議費	11,753	7,024	4,729
旅費交通費	279,473	207,310	72,163
通信運搬費	155,548	165,347	△ 9,799
減価償却費	15,279	13,809	1,470
消耗什器備品費	0	75,328	△ 75,328
消耗品費	140,382	201,653	△ 61,271
修繕費	23,673	88,587	△ 64,914
印刷製本費	169,073	168,430	643
燃料費	11,181	11,695	△ 514
光熱水料費	184,190	193,116	△ 8,926
賃借料	725,959	899,795	△ 173,836
手数料	68,025	77,762	△ 9,737
保険料	16,756	16,781	△ 25
租税公課	62,452	68,923	△ 6,471
負担金	87,200	87,200	0
委託費	726,961	986,585	△ 259,624
雑費	2,878	16,511	△ 13,633
経常費用計	253,060,198	266,334,843	△ 13,274,645
評価損益等調整前当期経常増減額	765,244	△ 3,462,391	4,227,635
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	765,244	△ 3,462,391	4,227,635
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
貸倒引当金戻入益	22,345	1,103	21,242
貸倒引当金戻入益	22,345	1,103	21,242
経常外収益計	22,345	1,103	21,242

科 目	当年度	前年度	増減
(2) 経常外費用			
経常外費用			
固定資産除却損	0	4	△ 4
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	4	△ 4
雑損失	155,000	0	155,000
支払和解金	155,000	0	155,000
経常外費用計	155,000	4	154,996
当期経常外増減額	△ 132,655	1,099	△ 133,754
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	632,589	△ 3,461,292	4,093,881
一般正味財産期首残高	49,530,548	52,991,840	△ 3,461,292
一般正味財産期末残高	50,163,137	49,530,548	632,589
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	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	50,163,137	49,530,548	632,589

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

添付書類

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	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			
受取会費	438,500	438,500	877,000
正会員受取会費	438,500	438,500	877,000
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	214,119,398	5,531,163	219,650,561
受取配分金	197,711,103	0	197,711,103
受取材料費等	6,748,725	0	6,748,725
受取事務費	8,327,570	5,531,163	13,858,733
受託事業収益	1,332,000	0	1,332,000
受取補助金等	32,414,600	818,400	33,233,000
受取連合交付金	5,839,000	0	5,839,000
受取町補助金	26,375,600	818,400	27,194,000
受取自動車安全装置支援事業助成金	200,000	0	200,000
雑収益	32,441	32,440	64,881
受取利息	2	1	3
雑収益	32,439	32,439	64,878
経常収益計	247,004,939	6,820,503	253,825,442
(2) 経常費用			
事業費	246,239,695	0	246,239,695
支払配分金	197,711,103	0	197,711,103
支払材料費等	5,991,912	0	5,991,912
職員基本給	14,239,205	0	14,239,205
職員特別手当	4,430,261	0	4,430,261
職員諸手当	4,298,464	0	4,298,464
臨時雇賃金	16,791	0	16,791
法定福利費	3,569,334	0	3,569,334
福利厚生費	264,818	0	264,818
退職給付費用	1,445,991	0	1,445,991
会議費	19,423	0	19,423
旅費交通費	652,103	0	652,103
通信運搬費	1,173,918	0	1,173,918
減価償却費	80,816	0	80,816
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	742,523	0	742,523
修繕費	539,973	0	539,973
印刷製本費	236,379	0	236,379
燃料費	374,356	0	374,356
光熱水料費	1,301,211	0	1,301,211
賃借料	4,901,633	0	4,901,633
保険料	1,658,874	0	1,658,874
諸謝金	10,000	0	10,000
租税公課	429,298	0	429,298
負担金	130,800	0	130,800
手数料	82,806	0	82,806
委託費	1,935,901	0	1,935,901
貸倒引当金繰入	0	0	0
雑費	1,802	0	1,802
管理費	0	6,820,503	6,820,503
職員基本給	0	2,015,595	2,015,595
職員特別手当	0	627,114	627,114
職員諸手当	0	608,458	608,458

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	0	505,248	505,248
福利厚生費	0	37,486	37,486
退職給付費用	0	345,819	345,819
会議費	0	11,753	11,753
旅費交通費	0	279,473	279,473
通信運搬費	0	155,548	155,548
減価償却費	0	15,279	15,279
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	140,382	140,382
修繕費	0	23,673	23,673
印刷製本費	0	169,073	169,073
燃料費	0	11,181	11,181
光熱水料費	0	184,190	184,190
賃借料	0	725,959	725,959
手数料	0	68,025	68,025
保険料	0	16,756	16,756
租税公課	0	62,452	62,452
負担金	0	87,200	87,200
委託費	0	726,961	726,961
雑費	0	2,878	2,878
経常費用計	246,239,695	6,820,503	253,060,198
評価損益等調整前当期経常増減額	765,244	0	765,244
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	765,244	0	765,244
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
貸倒引当金戻入益	22,345	0	22,345
貸倒引当金戻入益	22,345	0	22,345
経常外収益計	22,345	0	22,345
(2) 経常外費用			
経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
雑損失	155,000	0	155,000
支払和解金	155,000	0	155,000
経常外費用計	155,000	0	155,000
当期経常外増減額	△ 132,655	0	△ 132,655
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	632,589	0	632,589
一般正味財産期首残高	44,609,383	4,921,165	49,530,548
一般正味財産期末残高	45,241,972	4,921,165	50,163,137
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	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	45,241,972	4,921,165	50,163,137

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

車両運搬具および什器備品

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

消費税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	828,386	472,740	0	1,301,126
減価償却引当資産	5,437,892	96,095	0	5,533,987
財政運営資金積立資産	18,000,000	8,000,000	8,000,000	18,000,000
周年記念行事積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
定年退職給付引当資産	0	0	0	0
合 計	26,766,278	8,568,835	8,000,000	27,335,113

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	1,301,126	—	—	(1,301,126)
減価償却引当資産	5,533,987	—	(5,533,987)	—
財政運営資金積立資産	18,000,000	—	(18,000,000)	—
周年記念行事積立資産	2,500,000	—	(2,500,000)	—
定年退職給付引当資産	0	—	(0)	—
合 計	27,335,113	—	(26,033,987)	(1,301,126)

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
補助金						
連合交付金	国	0	5,839,000	5,839,000	0	—
町補助金	瑞穂町	0	27,194,000	(27,194,000)	0	—
(うち東京都補助金)	(都)	(0)	(10,297,000)	(10,297,000)	(0)	—
助成金						
自動車安全装置支援事業助成金	連合	0	200,000	200,000	0	—
合 計		0	33,233,000	33,233,000	0	—

5 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しております。

(2) 退職給付債務に関する事項

① 退職給付債務	1,301,126 円
② 退職給付引当金	1,301,126 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	472,740 円
② 中小企業退職金共済掛金	768,000 円
③ 企業年金基金掛金	551,070 円
④ 定年退職に伴う退職金支払額	0 円
⑤ 退職給付費用	1,791,810 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 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	133,142	0	0	22,345	110,797
退職給付引当金	828,386	472,740	0	0	1,301,126

※貸倒引当金の「その他」減少額は差額補充処理による戻入額です。

附属明細書

特定資産及び引当金の明細については財務諸表に対する注記に記載しております。

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		
(流動資産)	現金 預金	手元保管 普通預金 (西多摩農協瑞穂支店) (青梅信用金庫瑞穂支店)	運転資金として	71,568		
			運転資金として 職員3名に対する退職金掛金の支払いに備えたもの	19,118,182 159,460		
	未収金 貸倒引当金	配分金未収額等 事業未収額に対する引当金	配分金未収金	18,165,898		
			配分金未収金分に対する貸倒引当分として	△ 110,797		
	立替金 前払金	一時的に立替えたもの 翌期費用を先に支払ったもの	シルバー人材センター団体傷害保険料 他2件	0 1,312,074		
流動資産合計				38,716,385		
(固定資産)	特定資産	普通預金 (西多摩農協瑞穂支店)	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	1,301,126		
			減価償却引当資産	普通預金 (西多摩農協瑞穂支店)	減価償却累計額見合の引当資産として管理している	5,533,987
			財政運営資金積立資産	普通預金 (西多摩農協瑞穂支店)	運転資金として	18,000,000
			周年記念行事積立資産	普通預金 (西多摩農協瑞穂支店)	記念行事のための積立として	2,500,000
			定年退職給付引当資産	普通預金 (西多摩農協瑞穂支店)	職員定年退職時の調整額支給の引当資産として管理している	0
			特定資産合計			27,335,113
	その他固定 資産	車両運搬具	事業用トラック他2台	公益目的事業と管理運営の用に供している (公益目的保有資産。共用財産であり、 公益84.1%、管理15.9%)	3	
		什器備品	耐火金庫他	公益目的事業と管理運営の用に供している (公益目的保有資産。共用財産であり、 公益84.1%、管理15.9%)	382,335	
		電話加入権		事務用2回線・OA用1回線 (公益目的保有資産。共用財産であり、 公益88.1%、管理11.9%)	225,900	
		敷金			0	
	預託金	事業用トラック他2台 (公益目的保有資産。共用財産であり、 公益84.1%、管理15.9%)	37,300			
固定資産合計				645,538		
資産合計				27,980,651		
流動負債				66,697,036		
(流動負債)	未払金 預り金	会員に対する未払額等 職員に対するもの	3月分配分金 他23件	14,966,708		
			職員より預かっている源泉所得税等	266,065		
流動負債合計				15,232,773		
(固定負債)	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	1,301,126		
固定負債合計				1,301,126		
負債合計				16,533,899		
正味財産合計				50,163,137		