

添付書類

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	20,254,531	19,349,210	905,321
未収金	18,406,765	18,165,898	240,867
貸倒引当金	<u>△ 110,441</u>	<u>△ 110,797</u>	356
	18,296,324	18,055,101	241,223
立替金	0	0	0
前払金	1,138,176	1,312,074	△ 173,898
流動資産合計	<u>39,689,031</u>	<u>38,716,385</u>	<u>972,646</u>
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	1,871,596	1,301,126	570,470
減価償却引当資産	4,350,083	5,533,987	△ 1,183,904
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
特定資産合計	<u>26,721,679</u>	<u>27,335,113</u>	<u>△ 613,434</u>
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,970,120	4,250,120	△ 1,280,000
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 2,970,118</u>	<u>△ 4,250,117</u>	1,279,999
	2	3	△ 1
什器備品	1,666,205	1,666,205	0
什器備品減価償却累計額	<u>△ 1,379,965</u>	<u>△ 1,283,870</u>	△ 96,095
	286,240	382,335	△ 96,095
電話加入権	225,900	225,900	0
敷金	0	0	0
預託金	31,960	37,300	△ 5,340
その他固定資産合計	<u>544,102</u>	<u>645,538</u>	<u>△ 101,436</u>
固定資産合計	<u>27,265,781</u>	<u>27,980,651</u>	<u>△ 714,870</u>
資産合計	<u>66,954,812</u>	<u>66,697,036</u>	<u>257,776</u>
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,015,989	14,966,708	2,049,281
預り金	608,899	266,065	342,834
流動負債合計	<u>17,624,888</u>	<u>15,232,773</u>	<u>2,392,115</u>
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,871,596	1,301,126	570,470
固定負債合計	<u>1,871,596</u>	<u>1,301,126</u>	<u>570,470</u>
負債合計	<u>19,496,484</u>	<u>16,533,899</u>	<u>2,962,585</u>
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	47,458,328	50,163,137	△ 2,704,809
(うち特定資産への充当額)	(24,850,083)	(26,033,987)	△ 1,183,904
正味財産合計	<u>47,458,328</u>	<u>50,163,137</u>	<u>△ 2,704,809</u>
負債及び正味財産合計	<u>66,954,812</u>	<u>66,697,036</u>	<u>257,776</u>

添付書類

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			
受取会費	825,000	877,000	△ 52,000
正会員受取会費	825,000	877,000	△ 52,000
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	200,792,234	219,650,561	△ 18,858,327
受取配分金	178,385,216	197,711,103	△ 19,325,887
受取材料費等	6,316,928	6,748,725	△ 431,797
受取事務費	14,540,090	13,858,733	681,357
受託事業収益	1,550,000	1,332,000	218,000
受取補助金等	33,133,000	33,233,000	△ 100,000
受取連合交付金	5,939,000	5,839,000	100,000
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	0	200,000	△ 200,000
雑収益	76,395	64,881	11,514
受取利息	5	3	2
雑収益	76,390	64,878	11,512
経常収益計	234,826,629	253,825,442	△ 18,998,813
(2) 経常費用			
事業費	230,669,277	246,239,695	△ 15,570,418
支払配分金	178,385,216	197,711,103	△ 19,325,887
支払材料費等	6,282,227	5,991,912	290,315
職員基本給	14,273,194	14,239,205	33,989
職員特別手当	5,679,087	4,430,261	1,248,826
職員諸手当	4,481,352	4,298,464	182,888
臨時雇賃金	534,600	16,791	517,809
法定福利費	4,037,603	3,569,334	468,269
福利厚生費	240,322	264,818	△ 24,496
退職給付費用	1,685,710	1,445,991	239,719
会議費	23,101	19,423	3,678
旅費交通費	676,693	652,103	24,590
通信運搬費	1,175,970	1,173,918	2,052
減価償却費	80,816	80,816	0
消耗什器備品費	69,309	0	69,309
消耗品費	532,220	742,523	△ 210,303
修繕費	547,122	539,973	7,149
印刷製本費	167,471	236,379	△ 68,908
燃料費	378,420	374,356	4,064
光熱水料費	1,207,979	1,301,211	△ 93,232
賃借料	5,024,257	4,901,633	122,624
保険料	1,649,139	1,658,874	△ 9,735
諸謝金	40,000	10,000	30,000

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	1,855,212	429,298	1,425,914
負担金	66,000	130,800	△ 64,800
手数料	86,521	82,806	3,715
委託費	1,488,882	1,935,901	△ 447,019
貸倒引当金繰入	0	0	0
雑費	854	1,802	△ 948
管理費	7,082,516	6,820,503	262,013
職員基本給	2,020,406	2,015,595	4,811
職員特別手当	803,889	627,114	176,775
職員諸手当	634,347	608,458	25,889
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	571,533	505,248	66,285
福利厚生費	34,018	37,486	△ 3,468
退職給付費用	403,150	345,819	57,331
会議費	13,979	11,753	2,226
旅費交通費	290,011	279,473	10,538
通信運搬費	155,819	155,548	271
減価償却費	15,279	15,279	0
消耗什器備品費	7,191	0	7,191
消耗品費	100,622	140,382	△ 39,760
修繕費	23,987	23,673	314
印刷製本費	119,786	169,073	△ 49,287
燃料費	11,302	11,181	121
光熱水料費	170,992	184,190	△ 13,198
賃借料	744,121	725,959	18,162
手数料	71,076	68,025	3,051
保険料	16,658	16,756	△ 98
租税公課	269,888	62,452	207,436
負担金	44,000	87,200	△ 43,200
委託費	559,099	726,961	△ 167,862
雑費	1,363	2,878	△ 1,515
経常費用計	237,751,793	253,060,198	△ 15,308,405
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,925,164	765,244	△ 3,690,408
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	△ 2,925,164	765,244	△ 3,690,408
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	220,000	0	220,000
車両運搬具売却益	220,000	0	220,000
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	356	22,345	△ 21,989
貸倒引当金戻入益	356	22,345	△ 21,989
経常外収益計	220,356	22,345	198,011

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	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
雑損失	0	155,000	△ 155,000
支払和解金	0	155,000	△ 155,000
経常外費用計	1	155,000	△ 154,999
当期経常外増減額	220,355	△ 132,655	353,010
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,704,809	632,589	△ 3,337,398
一般正味財産期首残高	50,163,137	49,530,548	632,589
一般正味財産期末残高	47,458,328	50,163,137	△ 2,704,809
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	47,458,328	50,163,137	△ 2,704,809

添付書類

正味財産増減計算書内訳表

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	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	412,500	412,500	825,000
正会員受取会費	412,500	412,500	825,000
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	194,978,815	5,813,419	200,792,234
受取配分金	178,385,216	0	178,385,216
受取材料費等	6,316,928	0	6,316,928
受取事務費	8,726,671	5,813,419	14,540,090
受託事業収益	1,550,000	0	1,550,000
受取補助金等	32,314,600	818,400	33,133,000
受取連合交付金	5,939,000	0	5,939,000
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	0	0	0
雑収益	38,198	38,197	76,395
受取利息	3	2	5
雑収益	38,195	38,195	76,390
経常収益計	227,744,113	7,082,516	234,826,629
(2) 経常費用			
事業費	230,669,277	0	230,669,277
支払配分金	178,385,216	0	178,385,216
支払材料費等	6,282,227	0	6,282,227
職員基本給	14,273,194	0	14,273,194
職員特別手当	5,679,087	0	5,679,087
職員諸手当	4,481,352	0	4,481,352
臨時雇賃金	534,600	0	534,600
法定福利費	4,037,603	0	4,037,603
福利厚生費	240,322	0	240,322
退職給付費用	1,685,710	0	1,685,710
会議費	23,101	0	23,101
旅費交通費	676,693	0	676,693
通信運搬費	1,175,970	0	1,175,970
減価償却費	80,816	0	80,816
消耗什器備品費	69,309	0	69,309
消耗品費	532,220	0	532,220
修繕費	547,122	0	547,122
印刷製本費	167,471	0	167,471
燃料費	378,420	0	378,420
光熱水料費	1,207,979	0	1,207,979
賃借料	5,024,257	0	5,024,257
保険料	1,649,139	0	1,649,139
諸謝金	40,000	0	40,000
租税公課	1,855,212	0	1,855,212
負担金	66,000	0	66,000
手数料	86,521	0	86,521
委託費	1,488,882	0	1,488,882
貸倒引当金繰入	0	0	0
雑費	854	0	854
管理費	0	7,082,516	7,082,516
職員基本給	0	2,020,406	2,020,406
職員特別手当	0	803,889	803,889
職員諸手当	0	634,347	634,347

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	571,533	571,533
福利厚生費	0	34,018	34,018
退職給付費用	0	403,150	403,150
会議費	0	13,979	13,979
旅費交通費	0	290,011	290,011
通信運搬費	0	155,819	155,819
減価償却費	0	15,279	15,279
消耗什器備品費	0	7,191	7,191
消耗品費	0	100,622	100,622
修繕費	0	23,987	23,987
印刷製本費	0	119,786	119,786
燃料費	0	11,302	11,302
光熱水料費	0	170,992	170,992
賃借料	0	744,121	744,121
手数料	0	71,076	71,076
保険料	0	16,658	16,658
租税公課	0	269,888	269,888
負担金	0	44,000	44,000
委託費	0	559,099	559,099
雑費	0	1,363	1,363
経常費用計	230,669,277	7,082,516	237,751,793
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,925,164	0	△ 2,925,164
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	△ 2,925,164	0	△ 2,925,164
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	185,020	34,980	220,000
車両運搬具売却益	185,020	34,980	220,000
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	356	0	356
貸倒引当金戻入益	356	0	356
経常外収益計	185,376	34,980	220,356
(2) 経常外費用			
経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
雑損失	0	0	0
支払和解金	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	185,375	34,980	220,355
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,739,789	34,980	△ 2,704,809
一般正味財産期首残高	45,241,972	4,921,165	50,163,137
一般正味財産期末残高	42,502,183	4,956,145	47,458,328
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	42,502,183	4,956,145	47,458,328

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	1,301,126	570,470	0	1,871,596
減価償却引当資産	5,533,987	0	1,183,904	4,350,083
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
合 計	27,335,113	8,570,470	9,183,904	26,721,679

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	1,871,596	—	—	(1,871,596)
減価償却引当資産	4,350,083	—	(4,350,083)	—
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)	—
合 計	26,721,679	—	(24,850,083)	(1,871,596)

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	5,939,000	5,939,000	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)	—
合 計		0	33,133,000	33,133,000	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	1,871,596 円
② 退職給付引当金	1,871,596 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	570,470 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	582,390 円
④ 退職給付費用	2,088,860 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	110,797	0	0	356	110,441
退職給付引当金	1,301,126	570,470	0	0	1,871,596

※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。

添付書類

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 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	70,270	
			運転資金として	20,024,801	
			職員4名に対する退職金掛金の支払いに備えたもの	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	18,406,765	
			配分金未収金分に対する貸倒引当分として	△ 110,441	
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1件	0 1,138,176		
流動資産合計				39,689,031	
(固定資産)	特定資産	普通預金 (西多摩農協瑞穂支店) 普通預金 (西多摩農協瑞穂支店) 財政運営資金積立資産 (西多摩農協瑞穂支店) 周年記念行事積立資産 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	1,871,596	
			減価償却累計額見合の引当資産として管理している	4,350,083	
			運転資金として	18,000,000	
			記念行事のための積立として	2,500,000	
			特定資産合計	26,721,679	
	その他固定 資産	車両運搬具 什器備品 電話加入権 敷金 預託金	事業用トラック他1台 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%)	2
				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%)	286,240
				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
					0
				事業用トラック他1台 (公益目的保有資産。共用財産であり、 公益84.1%、管理15.9%)	31,960
その他固定資産合計				544,102	
固定資産合計				27,265,781	
資産合計				66,954,812	
(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26件	17,015,989	
			職員より預かっている源泉所得税等	608,899	
流動負債合計				17,624,888	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員4名に対する退職金の支給に備えたもの	1,871,596	
固定負債合計				1,871,596	
負債合計				19,496,484	
正味財産合計				47,458,328	