

(1) 貸借対照表
平成24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	345,000	345,000	0
普通預金	65,445,796	60,647,366	4,798,430
郵便振替口座	9,500	180,896	△ 171,396
未収会費	0	1,000	△ 1,000
未収金	67,887,703	64,975,736	2,911,967
貸倒引当金	△ 472,164	△ 450,625	△ 21,539
	67,415,539	64,525,111	2,890,428
前払金	197,000	166,000	31,000
立替金	292,741	244,922	47,819
流動資産合計	133,705,576	126,110,295	7,595,281
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	23,743,432	19,000,000	4,743,432
減価償却引当資産	16,134,571	15,078,698	1,055,873
財政運営資金積立資産	25,000,000	25,000,000	0
固定資産取得積立資産	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	66,878,003	61,078,698	5,799,305
(2) その他固定資産			
車両運搬具	9,085,180	7,799,720	1,285,460
車両運搬具減価償却累計額	△ 6,607,954	△ 5,970,508	△ 637,446
	2,477,226	1,829,212	648,014
什器備品	10,715,638	10,079,338	636,300
什器備品減価償却累計額	△ 9,526,617	△ 9,108,190	△ 418,427
	1,189,021	971,148	217,873
敷金	360,000	360,000	0
電話加入権	371,200	371,200	0
預託金	29,410	19,250	10,160
その他固定資産合計	4,426,857	3,550,810	876,047
固定資産合計	71,304,860	64,629,508	6,675,352
資産合計	205,010,436	190,739,803	14,270,633
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	63,553,108	57,745,163	5,807,945
前受金	179,500	286,250	△ 106,750
預り金	1,126,047	826,233	299,814
流動負債合計	64,858,655	58,857,646	6,001,009
2 固定負債			
退職給付引当金	23,743,432	23,192,661	550,771
固定負債合計	23,743,432	23,192,661	550,771
負債合計	88,602,087	82,050,307	6,551,780
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	116,408,349	108,689,496	7,718,853
(うち特定資産への充当額)	(43,134,571)	(42,078,698)	(1,055,873)
正味財産合計	116,408,349	108,689,496	7,718,853
負債及び正味財産合計	205,010,436	190,739,803	14,270,633

(2) 平成23年度正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(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	808,686,833		
受取配分金	712,602,800		
受取材料費等	40,750,062		
受取事務費	55,333,971		
受取会費	2,085,000		
正会員受取会費	2,085,000		
受取補助金等	69,051,000		
受取連合交付金	8,700,000		
受取市補助金	60,351,000		
受取安全就業対策事業助成金等	0		
特定資産運用益	4,988		
特定資産受取利息	4,988		
雑収益	165,431		
受取利息	0		
雑収益	165,431		
経常収益計	879,993,252		
(2) 経常費用			
事業費	845,565,091		
支払配分金	712,602,800		
支払材料費等	36,465,308		
給料手当	37,811,430		
法定福利費	7,949,685		
退職給付費用	1,969,035		
臨時雇賃金	12,697,286		
光熱水料費	1,122,616		
会議費	495,256		
旅費交通費	2,668,084		
通信運搬費	1,930,751		
消耗什器備品費	2,800		
消耗品費	1,481,912		
車両運搬具減価償却費	552,375		
什器備品減価償却費	373,869		
修繕費	315,845		
印刷製本費	2,885,272		

科 目	当年度	前年度	増減
燃料費	283,576		
保険料	5,178,561		
諸謝金	72,511		
租税公課	2,157,764		
組織活動助成費	169,422		
貸倒引当金繰入金	472,164		
賃借料	12,995,698		
手数料	555,477		
委託費	1,963,279		
雑 費	185,115		
支払負担金	207,200		
管理費	26,709,308		
給料手当	14,704,446		
法定福利費	2,520,715		
退職給付費用	765,736		
臨時雇賃金	0		
福利厚生費	100,887		
会議費	169,760		
旅費交通費	3,269,846		
通信運搬費	619,846		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	384,356		
車両運搬具減価償却費	85,071		
什器備品減価償却費	44,558		
修繕費	58,385		
印刷製本費	666,359		
燃料費	87,724		
光熱水料費	0		
賃借料	1,419,749		
保険料	374,939		
手数料	139,995		
委託費	963,520		
諸謝金	0		
租税公課	40,036		
支払負担金	243,800		
雑 費	49,580		
経常費用計	872,274,399		
当期経常増減額	7,718,853		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		

科 目	当年度	前年度	増減
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0		
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	7,718,853		
一般正味財産 期首残高	108,689,496		
一般正味財産 期末残高	116,408,349		
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産 期首残高	0		
指定正味財産 期末残高	0		
当期指定正味財産増減額	0		
III 正味財産 期末残高	116,408,349		

(3) 平成23年度正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公1		
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	802,752,921	5,933,912	808,686,833
受取配分金	712,602,800		712,602,800
受取材料費等	40,750,062		40,750,062
受取事務費	49,400,059	5,933,912	55,333,971
受取会費	0	2,085,000	2,085,000
正会員受取会費	0	2,085,000	2,085,000
受取補助金等	50,431,910	18,619,090	69,051,000
受取連合交付金	8,700,000	0	8,700,000
受取市補助金	41,731,910	18,619,090	60,351,000
受取安全就業対策事業助成金等	0		0
特定資産運用益	864	4,124	4,988
特定資産受取利息	864	4,124	4,988
雑収益	98,249	67,182	165,431
受取利息	0	0	0
雑収益	98,249	67,182	165,431
経常収益計	853,283,944	26,709,308	879,993,252
(2) 経常費用			
事業費	845,565,091		845,565,091
支払配分金	712,602,800		712,602,800
支払材料費等	36,465,308		36,465,308
給料手当	37,811,430		37,811,430
法定福利費	7,949,685		7,949,685
退職給付費用	1,969,035		1,969,035
臨時雇賃金	12,697,286		12,697,286
光熱水料費	1,122,616		1,122,616
会議費	495,256		495,256
旅費交通費	2,668,084		2,668,084
通信運搬費	1,930,751		1,930,751
消耗什器備品費	2,800		2,800
消耗品費	1,481,912		1,481,912
車両運搬具減価償却費	552,375		552,375
什器備品減価償却費	373,869		373,869
修繕費	315,845		315,845
印刷製本費	2,885,272		2,885,272
燃料費	283,576		283,576
保険料	5,178,561		5,178,561
諸謝金	72,511		72,511
租税公課	2,157,764		2,157,764

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公1		
組織活動助成費	169,422		169,422
貸倒引当金繰入金	472,164		472,164
賃借料	12,995,698		12,995,698
手数料	555,477		555,477
委託費	1,963,279		1,963,279
雑 費	185,115		185,115
支払負担金	207,200		207,200
管理費		26,709,308	26,709,308
給料手当		14,704,446	14,704,446
法定福利費		2,520,715	2,520,715
退職給付費用		765,736	765,736
臨時雇賃金			0
福利厚生費		100,887	100,887
会議費		169,760	169,760
旅費交通費		3,269,846	3,269,846
通信運搬費		619,846	619,846
消耗什器備品費		0	0
消耗品費		384,356	384,356
車両運搬具減価償却費		85,071	85,071
什器備品減価償却費		44,558	44,558
修繕費		58,385	58,385
印刷製本費		666,359	666,359
燃料費		87,724	87,724
光熱水料費		0	0
賃借料		1,419,749	1,419,749
保険料		374,939	374,939
手数料		139,995	139,995
委託費		963,520	963,520
諸謝金		0	0
租税公課		40,036	40,036
支払負担金		243,800	243,800
雑 費		49,580	49,580
経常費用計	845,565,091	26,709,308	872,274,399
当期経常増減額	7,718,853	0	7,718,853
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			
什器備品除却損	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	7,718,853	0	7,718,853

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公1		
一般正味財産 期首残高	70,183,188	38,506,308	108,689,496
一般正味財産 期末残高	77,902,041	38,506,308	116,408,349
II 指定正味財産増減の部			
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
当期指定正味財産増減額	0	0	0
III 正味財産 期末残高	77,902,041	38,506,308	116,408,349

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 当期から、公益法人会計基準(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会 平成21年10月16日改正)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び什器備品…定額法による減価償却を実施している。

(3) 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る。

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いる。

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いる。

(4) 消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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る

(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	19,000,000	4,743,432	0	23,743,432
減価償却引当資産	15,078,698	1,055,873	0	16,134,571
固定資産取得積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
財政運営資金積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000
合計	61,078,698	5,799,305	0	66,878,003

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る

(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	23,743,432	—	—	(23,743,432)
減価償却引当資産	16,134,571	—	(16,134,571)	—
固定資産取得積立資産	2,000,000	—	(2,000,000)	—
財政運営資金積立資産	25,000,000	—	(25,000,000)	—
合計	66,878,003	—	(43,134,571)	(23,743,432)

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る

(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)	(財)東京しごと財団	0	8,700,000	8,700,000	0	—
市補助金	府中市	0	60,351,000	60,351,000	0	—
合計		0	69,051,000	69,051,000	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いる。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	23,743,432 円
②退職給付引当金	23,743,432 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る。

①退職給付引当金繰入額	550,771 円
②中小企業退職金共済掛金	2,184,000 円
③退職給付費用	2,734,771 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る。

6 貸倒引当金に関する事項

年度末の事業収入に係る未収金残高に対し、法定繰入率6/1000と中小法人の特例116/100を乗じて当期貸倒引当金を設定している。

(単位：円)

年度末の事業収入に係る未収金残高	67,839,685
A 当期貸倒引当金	472,164
B 前期貸倒引当金残高	450,625
C 当期貸倒処理1件	450,625
D 差引 (B - C)	0
当期貸倒引当金繰入額 (A - D)	472,164

附属明細書

1 特定資産の明細

財務諸表の注記2・3に記載している。

2 引当金の明細

財務諸表の注記6に記載している。

(4) 財 産 目 録
平成24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	手元保管	運転資金として	345,000
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行府中支店 八千代銀行府中支店	運転資金として	54,974,313 10,471,483
		郵便振替口座 ゆうちょ銀行東京事務センター	運転資金として	9,500
	未収金 貸倒引当金	事業収入未収分734件、ほか13件 未収金に対するもの	受託事業料ほか 債権の貸倒れにによる損失に備えるため	67,887,703 △ 472,164 67,415,539
	前払金	文化振興財団	第63回定時総会会場賃料ほか	197,000
	立替金	パソコン教室テキスト代ほか3件	事業実施に要する費用	292,741
	流動資産合計			133,705,576
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 八千代銀行府中支店 郵便貯金 ゆうちょ銀行武蔵府中郵便局	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	4,000,000 19,743,432
	減価償却引当資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行府中支店 定期預金 八千代銀行府中支店 郵便貯金 ゆうちょ銀行武蔵府中郵便局	減価償却累計額見合の引当資産として管理 している	3,963,624 4,659,094 7,511,853
	固定資産取得積立資産	定期預金 八千代銀行府中支店	固定資産の取得のための積立資産として 管理している	2,000,000
	財政運営資金積立資産	郵便貯金 ゆうちょ銀行武蔵府中郵便局	管理運営資金として保有している	25,000,000
その他固定資産	車両運搬具	商用車2台・乗用車3台	公益目的事業と管理運営の用に供している	2,477,226
	什器備品	草刈機・トラクター等 移動棚・キャビネット等	公益目的事業と管理運営の用に供している	1,189,021
	電話加入権	電話5本	公益目的事業と管理運営の用に供している	371,200
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業と管理運営の用に供している	29,410
	敷金	アテナショップ「ゆうゆう」	公益目的事業の用に供している	360,000
	固定資産合計			71,304,860
	資産合計			205,010,436
(流動負債)				
	未払金	3月分会員配分金1,291名 業者材料費ほか 社会保険料	3月分配分金未払 受託事業材料費未払 社会保険料未払	56,288,216 6,111,768 1,153,124
	預り金	職員に対するものほか	職員から預かっている社会保険料・源泉 所得税、事業収入ほか	1,126,047
	前受金	学習教室授業料		179,500
	流動負債合計			64,858,655
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員7名に対する退職金の支給に備えたもの	23,743,432
	固定負債合計			23,743,432
	負債合計			88,602,087
	正味財産合計			116,408,349