

貸借対照表

平成31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	13,407	10,274	3,133
普通預金	28,189,240	27,437,634	751,606
未収金	36,513,986	33,236,810	3,277,176
貸倒引当金	△ 242,676	△ 219,362	△ 23,314
* 前払金	36,271,310	33,017,448	3,253,862
流動資産合計	52,948	224,862	△ 171,914
2.固定資産	64,526,905	60,690,218	3,836,687
(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	11,247,406	11,545,486	△ 298,080
減価償却引当資産	10,191,318	10,163,191	28,127
財政運営資金積立資産	5,000,000	5,000,000	0
定年退職給付引当資産	9,450,000	9,450,000	0
特定資産合計	35,888,724	36,158,677	△ 269,953
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	4,335,731	4,335,731	0
* 車輛運搬具減価償却累計額	△ 4,335,728	△ 4,335,728	0
* 什器備品	3	3	0
* 什器備品減価償却累計額	5,957,099	5,957,099	0
電話加入権	△ 5,855,590	△ 5,827,463	△ 28,127
預託金	101,509	129,636	△ 28,127
その他固定資産合計	280,900	280,900	0
固定資産合計	27,290	34,530	△ 7,240
資産合計	409,702	445,069	△ 35,367
資産合計	36,298,426	36,603,746	△ 305,320
資産合計	100,825,331	97,293,964	3,531,367
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	23,105,253	21,850,645	1,254,608
預り金	1,031,918	963,240	68,678
流動負債合計	24,137,171	22,813,885	1,323,286
2.固定負債			
退職給付引当金	11,247,406	11,545,486	△ 298,080
固定負債合計	11,247,406	11,545,486	△ 298,080
負債合計	35,384,577	34,359,371	1,025,206
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	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)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	65,440,754	62,934,593	2,506,161
(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)	(24,641,318)	(24,613,191)	(28,127)
正味財産合計	65,440,754	62,934,593	2,506,161
負債及び正味財産合計	100,825,331	97,293,964	3,531,367

平成30年度正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
受託事業収益	284,031,923	292,245,739	△ 8,213,816
受取配分金	252,422,946	260,708,400	△ 8,285,454
受取材料費等	10,607,177	10,037,651	569,526
受取事務費	21,001,800	21,499,688	△ 497,888
労働者派遣事業等受託収益	224,247	56,605	167,642
労働者派遣事業等受託収益	224,247	56,605	167,642
介護予防日常生活支援総合事業収益	652,305	146,196	506,109
介護予防保険報酬収益	577,573	131,574	445,999
介護予防利用者負担金収益	74,732	14,622	60,110
受取会費	2,019,000	2,106,000	△ 87,000
正会員受取会費	2,019,000	2,106,000	△ 87,000
受取補助金等	46,039,000	45,331,000	708,000
受取連合交付金	9,239,000	8,531,000	708,000
受取(市)補助金	36,800,000	36,800,000	0
特定資産運用益	10,598	12,921	△ 2,323
特定資産受取利息	10,598	12,921	△ 2,323
雑収益	6	8,701	△ 8,695
雑収益	6	8,701	△ 8,695
経常収益計	332,977,079	339,907,162	△ 6,930,083
(2) 経常費用			
事業費	320,566,884	326,869,300	△ 6,302,416
支払配分金	252,803,146	260,795,400	△ 7,992,254
支払材料費等	9,014,214	7,924,473	1,089,741
職員基本給	19,037,070	18,843,600	193,470
職員特別給与	8,909,158	9,105,871	△ 196,713
職員諸手当	4,273,073	4,421,891	△ 148,818
臨時雇賃金	4,229,798	4,972,936	△ 743,138
法定福利費	6,570,520	6,500,831	69,689
退職給付費用	1,244,400	1,244,400	0
福利厚生費	177,808	152,471	25,337
会議費	70,389	67,708	2,681
旅費交通費	373,058	344,252	28,806
通信運搬費	1,567,617	1,841,278	△ 273,661
消耗品費	1,658,347	1,136,165	522,182
修繕費	91,919	61,648	30,271
印刷製本費	453,438	194,594	258,844
光熱水料費	750,241	720,693	29,548
賃借料	1,090,890	436,344	654,546
保険料	2,273,434	2,201,994	71,440
諸謝金	117,340	50,600	66,740
租税公課	1,115,490	1,349,190	△ 233,700
支払負担金	98,550	98,550	0
委託費	4,464,303	4,074,576	389,727
手数料	56,374	48,943	7,431
貸倒引当金繰入	23,314	0	23,314
燃料費	68,390	72,723	△ 4,333
什器備品減価償却費	25,314	178,321	△ 153,007
雑費	9,289	29,848	△ 20,559

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	10,202,114	9,943,178	258,936
職員基本給	3,289,230	3,264,000	25,230
職員特別給与	1,593,513	1,637,659	△ 44,146
職員諸手当	870,962	914,375	△ 43,413
法定福利費	1,159,504	1,147,205	12,299
退職給付費用	219,600	219,600	0
福利厚生費	31,378	26,907	4,471
旅費交通費	559,586	516,379	43,207
通信運搬費	174,180	204,587	△ 30,407
消耗品費	87,281	126,241	△ 38,960
修繕費	22,980	15,412	7,568
印刷製本費	50,382	83,398	△ 33,016
光熱水料費	321,532	308,869	12,663
賃借料	467,524	187,005	280,519
保険料	119,654	115,894	3,760
租税公課	58,710	71,010	△ 12,300
支払負担金	10,950	10,950	0
燃料費	17,098	18,181	△ 1,083
委託費	1,116,076	1,018,644	97,432
手数料	24,160	20,976	3,184
什器備品減価償却費	2,813	19,814	△ 17,001
雑費	5,001	16,072	△ 11,071
経常費用計	330,768,998	336,812,478	△ 6,043,480
評価損益等調整前当期経常増減額	2,208,081	3,094,684	△ 886,603
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	2,208,081	3,094,684	△ 886,603
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	229,999	△ 229,999
車両運搬具売却益	0	229,999	△ 229,999
過年度収益修正	298,080	16,387,844	△ 16,089,764
過年度収益修正	298,080	16,387,844	△ 16,089,764
経常外収益計	298,080	16,617,843	△ 16,319,763
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	298,080	16,617,843	△ 16,319,763
当期一般正味財産増減額	2,506,161	19,712,527	△ 17,206,366
一般正味財産期首残高	62,934,593	43,222,066	19,712,527
一般正味財産期末残高	65,440,754	62,934,593	2,506,161
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
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	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	65,440,754	62,934,593	2,506,161

財 産 目 録

平成31年3月31日

科 目	場所・物量等	使用目的当	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	現金手元有高	運転資金として	13,407
預 金	普通預金（無利息型）	運転資金として	
	りそな銀行あきる野支店No.14275		23,052,664
	りそな銀行五日市支店No.3540509		2,209,503
	りそな銀行あきる野支店No.4019052		0
	秋川農協五日市支店No.3020573		2,927,073
未収金	事業収入未収分等	受託事業他の受託料金	36,513,986
貸倒引当金		未収金に対する回収不能見込み額	△ 242,676
前払金	保険料等	保険料等	52,948
流動資産合計			64,526,905
2. 固定資産			
(1) 基本財産			0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	定期預金	減価償却累計額見合の引当資金として管理している。	
	青梅信用金庫秋川支店No.0432878		10,000,000
	りそな銀行あきる野支店No.3533260		191,318
財政運営資金積立預金	定期預金	事業等運転資金として管理している。	
	青梅信用金庫秋川支店No.0432852		5,000,000
退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当見合の引当資産として管理している。	
	青梅信用金庫秋川支店No.0432860		10,000,000
	りそな銀行あきる野支店No.3628811		1,247,406
定年退職給付引当資産	定期預金	職員の定年退職給付引当見合の引当資産として管理している。	
	りそな銀行あきる野支店No.3762403		9,450,000
特定資産合計			35,888,724
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	3台	公益目的事業と管理運営に使用している。	3
什器備品	19点	公益目的事業と管理運営に使用している。	101,509
電話加入権	4本	公益目的事業と管理運営に使用している。	280,900
預託金	リサイクル料金	公益目的事業と管理運営に使用している。	27,290
その他の固定資産合計			409,702
固 定 資 産 合 計			36,298,426
資 産 合 計			100,825,331
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	23,105,253
預り金	社会保険料、源泉所得税等	職員より預っている社会保険料他	1,031,918
流動負債合計			24,137,171
2. 固定負債			
退職給付引当金		職員5名に対する退職金の支給に備えたもの。	11,247,406
固 定 負 債 合 計			11,247,406
負 債 合 計			35,384,577
正 味 財 産			65,440,754

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

有形固定資産……定額法による減価償却を実施している。

(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いる。

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、当期末における退職金給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額のうち、中小企業退職金共済掛金を控除した金額を計上しています。なお、退職給付債務は職員退職金支給規程の期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

(3) 消費税等の処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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
減 価 償 却 引 当 資 産	10,163,191	28,127	0	10,191,318
財 政 運 営 資 金 積 立 資 産	5,000,000	0	0	5,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	11,545,486	0	298,080	11,247,406
定 年 退 職 給 付 引 当 資 産	9,450,000	0	0	9,450,000
合 計	36,158,677	28,127	298,080	35,888,724

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等内訳は、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)
減 価 償 却 引 当 資 産	10,191,318	-	(10,191,318)	-
財 政 運 営 資 金 積 立 資 産	5,000,000	-	(5,000,000)	-
退 職 給 付 引 当 資 産	11,247,406	-	-	(11,247,406)
定 年 退 職 給 付 引 当 資 産	9,450,000	-	(9,450,000)	-
合 計	35,888,724	-	(24,641,318)	(11,247,406)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	4,335,731	4,335,728	3
什 器 備 品	5,957,099	5,855,590	101,509
合 計	10,292,830	10,191,318	101,512

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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)	東京しごと財団	0	9,239,000	9,239,000	0	-
市補助金	あきる野市	0	36,800,000	36,800,000	0	-
(うち東京都補助金)	(東京都)	0	(10,297,000)	(10,297,000)	0	-
合 計		0	46,039,000	46,039,000	0	-

6. 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

職員退職金支給規定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	11,247,406 円
②退職給付引当金	11,247,406 円

(3)退職給付費用に関する事項

①退職給付引当金繰入額	0 円
②中小企業退職金共済掛け金	1,464,000 円
③退職給付費用	1,464,000 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。

附属明細書

(1)特定資産の明細

特定資産については、財務諸表の注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載しているため、記載を省略します。

(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	
退職給付引当金	11,545,486	0	0	298,080	11,247,406
貸倒引当金	219,362	23,314	0	0	242,676

(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。

(注)貸倒引当金の増加額は期末洗い替え処理による増加額です。