

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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			
特定資産運用益	31	295	△264
特定資産受取利息	31	295	△264
受取会費	397,200	352,400	44,800
正会員受取会費	397,200	352,400	44,800
受託事業収益	69,213,924	60,918,866	8,295,058
受取配分金	55,846,272	49,826,331	6,019,941
受取材料費等	6,108,730	4,615,873	1,492,857
受取事務費	7,258,922	6,476,662	782,260
独自事業収益	736,201	676,364	59,837
受取配分金	358,050	388,725	△30,675
受取材料費等	331,603	237,102	94,501
受取事務費	46,548	50,537	△3,989
受取補助金	16,470,000	16,470,000	0
受取連合交付金	8,220,000	8,220,000	0
受取県補助金	2,300,000	2,300,000	0
受取市町村補助金	5,950,000	5,950,000	0
受取業務受託収益	478,446	139,569	338,877
労働者派遣事業等受託収益	478,446	139,569	338,877
雑収益	8,542	2,708	5,834
受取利息	542	2,707	△2,165
雑収益	8,000	1	7,999
経常収益計	87,304,344	78,560,202	8,744,142
(2) 経常費用			
事業費	83,741,544	77,386,727	6,354,817
支払配分金	56,204,322	50,215,056	5,989,266
支払材料費等	3,897,296	3,316,098	581,198
給料手当	13,653,133	13,256,643	396,490
法定福利費	2,121,385	1,986,867	134,518
退職給付費用	504,000	456,000	48,000
福利厚生費	43,545	37,642	5,903
旅費交通費	249,080	312,600	△63,520
通信運搬費	434,701	522,074	△87,373
減価償却費	43,425	26,550	16,875
什器備品費	23,800	396,144	△372,344
消耗品費	359,542	792,934	△433,392
修繕費	12,960	10,000	2,960
印刷製本費	73,764	332,100	△258,336
会議費	10,944	17,828	△6,884
賃借料	4,175,810	3,330,770	845,040
保険料	664,850	742,048	△77,198

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	132,000	350,174	△218,174
租税公課	731,638	823,628	△91,990
組織活動助成費	103,400	106,400	△3,000
委託費	236,044	325,049	△89,005
教材費	3,627	6,221	△2,594
支払手数料	22,114	21,696	418
貸倒損失	28,792	0	28,792
雑費	11,372	2,205	9,167
管理費	2,451,086	2,174,695	276,391
役員報酬	352,500	367,500	△15,000
給料手当	908,971	665,311	243,660
法定福利費	139,652	99,723	39,929
退職給付費用	24,000	24,000	0
福利厚生費	3,258	2,252	1,006
会議費	7,896	9,024	△1,128
役員費用弁償	10,700	11,900	△1,200
旅費交通費	110,180	120,800	△10,620
通信運搬費	54,866	68,686	△13,820
消耗品費	40,355	69,399	△29,044
印刷製本費	8,964	9,180	△216
賃借料	192,866	189,066	3,800
保険料	53,000	0	53,000
諸謝金	31,500	13,500	18,000
租税公課	136,062	114,979	21,083
支払負担金	362,000	390,000	△28,000
委託費	12,156	17,107	△4,951
支払手数料	2,160	2,268	△108
雑費	0	0	0
経常費用計	86,192,630	79,561,422	6,631,208
評価損益等調整前当期経常増減額	1,111,714	△1,001,220	2,112,934
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	1,111,714	△1,001,220	2,112,934
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	241,381	△241,381
車両運搬具売却益	0	241,381	△241,381
経常外収益計	0	241,381	△241,381
(2) 経常外費用			
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	1,111,714	△759,839	1,871,553
一般正味財産期首残高	14,471,575	15,231,414	△759,839
一般正味財産期末残高	15,583,289	14,471,575	1,111,714
II 正味財産期末残高	15,583,289	14,471,575	1,111,714

正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

（単位：円）

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	31	0	0	31
特定資産受取利息	31	0	0	31
受取会費	198,600	198,600	0	397,200
正会員受取会費	198,600	198,600	0	397,200
受託事業収益	66,891,070	2,322,854	0	69,213,924
受取配分金	55,846,272	0	0	55,846,272
受取材料費等	6,108,730	0	0	6,108,730
受取事務費	4,936,068	2,322,854	0	7,258,922
独自事業収益	736,201	0	0	736,201
受取配分金	358,050	0	0	358,050
受取材料費等	331,603	0	0	331,603
受取事務費	46,548	0	0	46,548
受取補助金	16,470,000	0	0	16,470,000
受取連合交付金	8,220,000	0	0	8,220,000
受取県補助金	2,300,000	0	0	2,300,000
受取市町村補助金	5,950,000	0	0	5,950,000
受取業務受託収益	478,446	0	0	478,446
労働者派遣事業等受託収益	478,446	0	0	478,446
雑収益	8,534	8	0	8,542
受取利息	534	8	0	542
雑収益	8,000	0	0	8,000
経常収益計	84,782,882	2,521,462	0	87,304,344
(2) 経常費用				
事業費	83,741,544		0	83,741,544
支払配分金	56,204,322		0	56,204,322
支払材料費等	3,897,296		0	3,897,296
給料手当	13,653,133		0	13,653,133
法定福利費	2,121,385		0	2,121,385
退職給付費用	504,000		0	504,000
福利厚生費	43,545		0	43,545
旅費交通費	249,080		0	249,080
通信運搬費	434,701		0	434,701
減価償却費	43,425		0	43,425
什器備品費	23,800		0	23,800
消耗品費	359,542		0	359,542
修繕費	12,960		0	12,960
印刷製本費	73,764		0	73,764
会議費	10,944		0	10,944
賃借料	4,175,810		0	4,175,810
保険料	664,850		0	664,850
諸謝金	132,000		0	132,000
租税公課	731,638		0	731,638
組織活動助成費	103,400		0	103,400
委託費	236,044		0	236,044
教材費	3,627		0	3,627
支払手数料	22,114		0	22,114
貸倒損失	28,792		0	28,792
雑費	11,372		0	11,372
管理費		2,451,086	0	2,451,086
役員報酬		352,500	0	352,500
給料手当		908,971	0	908,971

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
法定福利費		139,652	0	139,652
退職給付費用		24,000	0	24,000
福利厚生費		3,258	0	3,258
会議費		7,896	0	7,896
役員費用弁償		10,700	0	10,700
旅費交通費		110,180	0	110,180
通信運搬費		54,866	0	54,866
消耗品費		40,355	0	40,355
印刷製本費		8,964	0	8,964
賃借料		192,866	0	192,866
保険料		53,000	0	53,000
諸謝金		31,500	0	31,500
租税公課		136,062	0	136,062
支払負担金		362,000	0	362,000
委託費		12,156	0	12,156
支払手数料		2,160	0	2,160
経常費用計	83,741,544	2,451,086	0	86,192,630
評価損益等調整前当期経常増減額	1,041,338	70,376	0	1,111,714
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	1,041,338	70,376	0	1,111,714
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,041,338	70,376	0	1,111,714
一般正味財産期首残高	14,078,913	392,662	0	14,471,575
一般正味財産期末残高	15,120,251	463,038	0	15,583,289
Ⅱ 正味財産期末残高	15,120,251	463,038	0	15,583,289

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

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法による方法を採用している。

② リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による方法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

(i) 貸倒引当金

該当事項なし

(ii) 賞与引当金

該当事項なし

(iii) 退職給付引当金

該当事項なし

(3) リース取引の処理方法

① リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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
特定資産				
減価償却引当資産	1,606,000	0	0	1,606,000
EM機械等修繕積立資産	153,133	0	0	153,133
合 計	1,759,133	0	0	1,759,133

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)
特定資産				
減価償却引当資産	1,606,000	(0)	(1,606,000)	(0)
EM機械等修繕積立資産	153,133	(0)	(153,133)	(0)
合 計	1,759,133	(0)	(1,759,133)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	450,000	206,942	243,058
車両運搬具	871,701	871,699	2
什器備品	611,250	358,124	253,126
合 計	1,932,951	1,436,765	496,186

5. 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。

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	1,606,000	0	0	1,606,000
	EM機械等修繕積立資金	153,133	0	0	153,133
	特定資産計	1,759,133	0	0	1,759,133

2. 引当金の明細

該当事項なし