

令和元年6月21日

会 員 各 位

公益社団法人  
武蔵野市シルバー人材センター  
会 長 加 藤 之 義

### 招集通知記載事項の一部変更について

令和元年6月11日付にて送付いたしました、令和元年度定時社員総会の招集ご通知の記載事項の一部表記に変更すべき点がありましたので、当ホームページ及び事務局前に掲出してお知らせいたします。

#### 1 変更理由

貸借対照表（平成31年3月31日現在）の正味財産が前期比5,971,809円増となったことから、令和元年度第2回理事会において現金預金（流動資産）の一部（600万円）を振り替えて特定費用準備資金積立資産（固定資産）として招集ご通知に記載したが、令和元年度第3回理事会において、令和元年度の公益事業の予算執行において現金預金（流動資産）として保持することが望ましいとの判断により、現金預金（流動資産）として変更する。この変更により、正味財産に変動はありません。

#### 2 変更箇所

①貸借対照表、②財務諸表に対する注記、③財産目録を別紙のとおり変更する。

※変更部分は**ゴシック**にしてあります。

## ①貸借対照表

&lt;変更前&gt;

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	<b>34,292,105</b>	35,733,394	<b>△ 1,441,289</b>
未収金	34,703,179	28,630,012	6,073,167
貸倒引当金	△ 233,205	△ 192,393	△ 40,812
	34,469,974	28,437,619	6,032,355
立替金	0	20,000	△ 20,000
流動資産合計	<b>68,762,079</b>	64,191,013	<b>4,571,066</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,043,668	6,221,370	822,298
減価償却引当資産	9,226,538	10,643,105	△ 1,416,567
財政運営資金積立資産	8,000,000	8,000,000	0
<b>特定費用準備資金積立資産</b>	<b>6,000,000</b>	0	<b>6,000,000</b>
特定資産合計	<b>30,270,206</b>	24,864,475	<b>5,405,731</b>
(2) その他固定資産			
付属建物	990,000	990,000	0
付属建物減価償却累計額	△ 989,998	△ 989,998	0
	2	2	0
車輛運搬具	6,862,529	6,395,913	466,616
車輛運搬具減価償却累計額	△ 4,458,906	△ 6,068,359	1,609,453
	2,403,623	327,554	2,076,069
什器備品	4,258,903	4,258,903	0
什器備品減価償却累計額	△ 3,777,634	△ 3,584,748	△ 192,886
	481,269	674,155	△ 192,886
電話加入権	386,500	386,500	0
預託金	39,320	38,470	850
その他固定資産合計	3,310,714	1,426,681	1,884,033
固定資産合計	<b>33,580,920</b>	26,291,156	<b>7,289,764</b>
資産合計	102,342,999	90,482,169	11,860,830
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	34,219,824	29,125,224	5,094,600
前受金	98,706	76,400	22,306
預り金	956,125	1,006,308	△ 50,183
流動負債合計	35,274,655	30,207,932	5,066,723
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,043,668	6,221,370	822,298
固定負債合計	7,043,668	6,221,370	822,298
負債合計	42,318,323	36,429,302	5,889,021
<b>III 正味財産の部</b>			
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	60,024,676	54,052,867	5,971,809
(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)	( <b>23,226,538</b> )	( 18,643,105 )	( <b>4,583,433</b> )
正味財産合計	60,024,676	54,052,867	5,971,809
負債及び正味財産合計	102,342,999	90,482,169	11,860,830

<変更後>

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	<b>40,292,105</b>	35,733,394	<b>4,558,711</b>
未収金	34,703,179	28,630,012	6,073,167
貸倒引当金	<u>△ 233,205</u>	<u>△ 192,393</u>	<u>△ 40,812</u>
	34,469,974	28,437,619	6,032,355
立替金	0	20,000	△ 20,000
流動資産合計	<b>74,762,079</b>	64,191,013	<b>10,571,066</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,043,668	6,221,370	822,298
減価償却引当資産	9,226,538	10,643,105	△ 1,416,567
財政運営資金積立資産	8,000,000	8,000,000	0
特定資産合計	<b>24,270,206</b>	24,864,475	<b>△ 594,269</b>
(2) その他固定資産			
付属建物	990,000	990,000	0
付属建物減価償却累計額	<u>△ 989,998</u>	<u>△ 989,998</u>	<u>0</u>
	2	2	0
車輛運搬具	6,862,529	6,395,913	466,616
車輛運搬具減価償却累計額	<u>△ 4,458,906</u>	<u>△ 6,068,359</u>	<u>1,609,453</u>
	2,403,623	327,554	2,076,069
什器備品	4,258,903	4,258,903	0
什器備品減価償却累計額	<u>△ 3,777,634</u>	<u>△ 3,584,748</u>	<u>△ 192,886</u>
	481,269	674,155	△ 192,886
電話加入権	386,500	386,500	0
預託金	39,320	38,470	850
その他固定資産合計	3,310,714	1,426,681	1,884,033
固定資産合計	<b>27,580,920</b>	26,291,156	<b>1,289,764</b>
資産合計	102,342,999	90,482,169	11,860,830
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	34,219,824	29,125,224	5,094,600
前受金	98,706	76,400	22,306
預り金	956,125	1,006,308	△ 50,183
流動負債合計	35,274,655	30,207,932	5,066,723
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,043,668	6,221,370	822,298
固定負債合計	7,043,668	6,221,370	822,298
負債合計	42,318,323	36,429,302	5,889,021
<b>III 正味財産の部</b>			
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	60,024,676	54,052,867	5,971,809
(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)	( <b>17,226,538</b> )	( 18,643,105 )	( <b>△ 1,416,567</b> )
正味財産合計	60,024,676	54,052,867	5,971,809
負債及び正味財産合計	102,342,999	90,482,169	11,860,830

②財務諸表に対する注記

<変更前>

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	6,221,370	822,298	0	7,043,668
減価償却引当資産	10,643,105	0	1,416,567	9,226,538
財政運営資金積立資産	8,000,000	0	0	8,000,000
<b>特定費用準備資金積立資産</b>	<b>0</b>	<b>6,000,000</b>	<b>0</b>	<b>6,000,000</b>
合 計	24,864,475	<b>6,822,298</b>	1,416,567	<b>30,270,206</b>

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	7,043,668	—	—	(7,043,668)
減価償却引当資産	9,226,538	—	(9,226,538)	—
財政運営資金積立資産	8,000,000	—	(8,000,000)	—
<b>特定費用準備資金積立資産</b>	<b>6,000,000</b>	—	<b>(6,000,000)</b>	—
合 計	<b>30,270,206</b>	—	<b>(23,226,538)</b>	(7,043,668)

<変更後>

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	6,221,370	822,298	0	7,043,668
減価償却引当資産	10,643,105	0	1,416,567	9,226,538
財政運営資金積立資産	8,000,000	0	0	8,000,000
合 計	24,864,475	<b>822,298</b>	1,416,567	<b>24,270,206</b>

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	7,043,668	—	—	(7,043,668)
減価償却引当資産	9,226,538	—	(9,226,538)	—
財政運営資金積立資産	8,000,000	—	(8,000,000)	—
合 計	<b>24,270,206</b>	—	<b>(17,226,538)</b>	(7,043,668)

③財産目録

<変更前>

財 産 目 録

平成31年3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照科目	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	361,655
預金	普通預金、ゆうちょ銀行	運転資金として	311,192
	普通預金、三菱UFJ銀行吉祥寺支店	運転資金として	<b>13,520,332</b>
	普通預金、多摩信用金庫武蔵野支店	運転資金として	2,457,307
	普通預金、三井住友銀行三鷹支店	運転資金として	7,265,693
	普通預金、きらぼし銀行武蔵野支店	運転資金として	5,824,873
	普通預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	運転資金として	4,551,053
	普通預金、三菱UFJ銀行吉祥寺支店	市補助金管理用として	0
	普通預金、三菱UFJ銀行吉祥寺支店	国補助金管理用として	0
未収金	受託事業収入未収額	受託事業収入に対する未収金である	34,703,179
貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒れに備える引当金である	△ 233,205
流動資産合計			<b>68,762,079</b>
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	職員の退職金支払の財源として積み立てている	7,043,668
減価償却引当資産	定期預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	固定資産の取得時の財源とするために積み立てている資産であり、資産取得資金として管理している	9,226,538
財政運営資金積立資産	普通預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	財政運営資金として積み立てている	8,000,000
特定費用準備資金積立資産	普通預金、三菱UFJ銀行吉祥寺支店	<b>既存事業の維持・拡大の財源として積み立てている</b>	<b>6,000,000</b>
その他固定資産			
付属建物	物置2棟	受託事業及び独自事業に使用している	2
車両運搬具	貨物車両2台、軽車両3台	受託事業及び独自事業に使用している	2,403,623
什器備品	パソコン・給湯器等	受託事業及び独自事業に使用している	402,719
	エアコン・壁面耐火収納庫等	管理業務に使用している	78,550
電話加入権	電話5回線	公益目的事業と管理業務の用に供している	386,500
預託金	車両リサイクル預託金	所有車両廃棄時の処分料として	39,320
固定資産計			<b>33,580,920</b>
資産合計			102,342,999
(流動負債)			
未払金	会員配分金及び支払先業者に対するもの	3月分の会員配分金未払分・事業に係る物品及び委託業者への未払分	34,219,824
前受金	会員	次年度、会員会費	34,000
	補習教室・パソコン教室受講者に対するもの	補習教室申込金、パソコン教室申込金	64,706
預り金	職員及び講習会講師に対するもの	社会保険料等	955,850
	発注者に対するもの	発注者の過入金	275
流動負債合計			35,274,655
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	7,043,668
		職員5名に対する退職金の支給に備えたもの	
固定負債合計			7,043,668
負債合計			42,318,323
正味財産			60,024,676
負債及び正味財産合計			102,342,999

<変更後>

財 産 目 録

平成31年3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照科目		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	361,655
	預金	普通預金、ゆうちょ銀行	運転資金として	311,192
		普通預金、三菱UFJ銀行吉祥寺支店	運転資金として	<b>19,520,332</b>
		普通預金、多摩信用金庫武蔵野支店	運転資金として	2,457,307
		普通預金、三井住友銀行三鷹支店	運転資金として	7,265,693
		普通預金、きらぼし銀行武蔵野支店	運転資金として	5,824,873
		普通預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	運転資金として	4,551,053
		普通預金、三菱UFJ銀行吉祥寺支店	市補助金管理用として	0
	未収金	受託事業収入未収額	受託事業収入に対する未収金である	34,703,179
	貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒れに備える引当金である	△ 233,205
流動資産合計				<b>74,762,079</b>
(固定資産)	退職給付引当資産	定期預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	職員の退職金支払の財源として積み立てている	7,043,668
	減価償却引当資産	定期預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	固定資産の取得時の財源とするために積み立てている資産であり、資産取得資金として管理している	9,226,538
	財政運営資金積立資産	普通預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	財政運営資金として積み立てている	8,000,000
その他固定資産	付属建物	物置2棟	受託事業及び独自事業に使用している	2
	車両運搬具	貨物車両2台、軽車両3台	受託事業及び独自事業に使用している	2,403,623
	什器備品	パソコン・給湯器等	受託事業及び独自事業に使用している	402,719
		エアコン・壁面耐火収納庫等	管理業務に使用している	78,550
	預託金	車両リサイクル預託金	所有車両廃棄時の処分料として	39,320
電話加入権	電話5回線	公益目的事業と管理業務の用に供している	386,500	
固定資産計				<b>27,580,920</b>
資産合計				102,342,999
(流動負債)	未払金	会員配分金及び支払先業者に対するもの	3月分の会員配分金未払分・事業に係る物品及び委託業者への未払分	34,219,824
	前受金	会員	次年度、会員会費	34,000
		補習教室・パソコン教室受講者に対するもの	補習教室申込金、パソコン教室申込金	64,706
	預り金	職員及び講習会講師に対するもの 発注者に対するもの	社会保険料等 発注者の過入金	955,850 275
流動負債合計				35,274,655
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名に対する退職金の支給に備えたもの	7,043,668
固定負債合計				7,043,668
負債合計				42,318,323
正味財産				60,024,676
負債及び正味財産合計				102,342,999

(2) 計算書類及び附属明細書  
並びに財産目録

変更版 (2019-06-27)

公益社団法人武蔵野市シルバー人材センター

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	40,292,105	35,733,394	4,558,711
未収金	34,703,179	28,630,012	6,073,167
貸倒引当金	△ 233,205	△ 192,393	△ 40,812
	34,469,974	28,437,619	6,032,355
立替金	0	20,000	△ 20,000
流動資産合計	74,762,079	64,191,013	10,571,066
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,043,668	6,221,370	822,298
減価償却引当資産	9,226,538	10,643,105	△ 1,416,567
財政運営資金積立資産	8,000,000	8,000,000	0
特定資産合計	24,270,206	24,864,475	△ 594,269
(2) その他固定資産			
附属建物	990,000	990,000	0
附属建物減価償却累計額	△ 989,998	△ 989,998	0
	2	2	0
車輛運搬具	6,862,529	6,395,913	466,616
車輛運搬具減価償却累計額	△ 4,458,906	△ 6,068,359	1,609,453
	2,403,623	327,554	2,076,069
什器備品	4,258,903	4,258,903	0
什器備品減価償却累計額	△ 3,777,634	△ 3,584,748	△ 192,886
	481,269	674,155	△ 192,886
電話加入権	386,500	386,500	0
預託金	39,320	38,470	850
その他固定資産合計	3,310,714	1,426,681	1,884,033
固定資産合計	27,580,920	26,291,156	1,289,764
資産合計	102,342,999	90,482,169	11,860,830
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	34,219,824	29,125,224	5,094,600
前受金	98,706	76,400	22,306
預り金	956,125	1,006,308	△ 50,183
流動負債合計	35,274,655	30,207,932	5,066,723
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,043,668	6,221,370	822,298
固定負債合計	7,043,668	6,221,370	822,298
負債合計	42,318,323	36,429,302	5,889,021
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
	60,024,676	54,052,867	5,971,809
(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)	( 17,226,538 )	( 18,643,105 )	( △ 1,416,567 )
正味財産合計	60,024,676	54,052,867	5,971,809
負債及び正味財産合計	102,342,999	90,482,169	11,860,830



## 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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	373,327,066	358,162,499	15,164,567
受取配分金	334,947,618	323,764,583	11,183,035
受取材料費等	11,230,229	9,714,591	1,515,638
受取事務費	27,149,219	24,683,325	2,465,894
独自事業収益	17,962,450	18,759,319	△ 796,869
受取配分金	16,634,708	15,939,702	695,006
受取材料費等	643,541	517,542	125,999
受取事務費	684,201	2,302,075	△ 1,617,874
労働者派遣事業等受託収益	1,718,667	775,721	942,946
労働者派遣事業等受託収益	1,718,667	775,721	942,946
受取会費	2,368,000	2,329,000	39,000
正会員受取会費	2,368,000	2,329,000	39,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	63,969,000	64,334,000	△ 365,000
受取連合交付金	12,236,000	10,028,000	2,208,000
受取市補助金	51,733,000	51,406,000	327,000
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	0	0
受取福祉家事援助コーディネーター助成金	0	2,900,000	△ 2,900,000
特定資産運用益	1,921	1,905	16
特定資産受取利息	1,921	1,905	16
雑収益	201,067	137,767	63,300
受取利息	368	366	2
雑収益	200,699	137,401	63,298
経常収益計	459,548,171	444,500,211	15,047,960
(2) 経常費用			
事業費	435,963,207	425,150,264	10,812,943
支払配分金	351,582,326	339,704,285	11,878,041
支払材料費等	9,461,126	7,035,083	2,426,043
職員基本給	16,326,960	15,915,120	411,840
職員特別給与	7,083,175	6,470,709	612,466
職員諸手当	6,292,310	6,310,980	△ 18,670
臨時雇用賃金	5,728,298	6,772,209	△ 1,043,911
嘱託職員報酬	14,442,271	16,547,797	△ 2,105,526
法定福利費	7,568,796	8,129,676	△ 560,880
退職給付費用	1,733,038	1,516,872	216,166
会議費	14,696	2,394	12,302
旅費交通費	990,000	957,500	32,500
通信運搬費	1,221,023	1,152,066	68,957
減価償却費	486,246	326,257	159,989
消耗什器備品費	23,234	19,800	3,434
消耗品費	709,778	871,775	△ 161,997
燃料費	226,255	220,988	5,267
修繕費	340,181	977,857	△ 637,676
印刷製本費	1,604,880	2,149,357	△ 544,477
賃借料	2,447,297	2,422,494	24,803
保険料	3,771,410	3,652,440	118,970
諸謝金	86,311	154,900	△ 68,589
租税公課	1,254,700	1,261,100	△ 6,400
支払負担金	113,500	108,250	5,250
組織活動助成費	171,750	94,698	77,052
委託費	2,135,722	2,239,456	△ 103,734
支払手数料	80,000	78,362	1,638
貸倒引当金繰入	40,812	0	40,812
貸倒損失	0	0	0
雑費	27,112	57,839	△ 30,727

## 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
管理費	17,670,004	18,181,556	△ 511,552
職員基本給	4,488,240	4,385,280	102,960
職員特別給与	1,872,647	1,717,409	155,238
職員諸手当	1,647,990	1,654,906	△ 6,916
臨時雇用賃金	0	459,813	△ 459,813
嘱託職員報酬	1,603,489	1,838,642	△ 235,153
法定福利費	1,916,151	1,984,071	△ 67,920
退職給付費用	433,260	379,218	54,042
福利厚生費	329,980	367,828	△ 37,848
会議費	5,348	35,493	△ 30,145
旅費交通費	720,063	779,721	△ 59,658
通信運搬費	626,752	640,733	△ 13,981
減価償却費	30,404	30,404	0
消耗什器備品費	0	38,723	△ 38,723
消耗品費	652,355	345,029	307,326
修繕費	145,220	119,095	26,125
印刷製本費	352,162	401,785	△ 49,623
賃借料	1,206,311	1,207,101	△ 790
保険料	153,670	173,910	△ 20,240
諸謝金	0	0	0
租税公課	10,500	12,500	△ 2,000
支払負担金	113,500	108,250	5,250
燃料費	19,233	28,996	△ 9,763
委託費	1,187,795	1,325,063	△ 137,268
支払手数料	75,082	75,842	△ 760
雑費	79,852	71,744	8,108
経常費用計	453,633,211	443,331,820	10,301,391
評価損益等調整前当期経常増減額	5,914,960	1,168,391	4,746,569
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	5,914,960	1,168,391	4,746,569
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	56,849	0	56,849
車両運搬具売却益	56,849	0	56,849
貸倒引当金取崩益	0	41,418	△ 41,418
貸倒引当金取崩益	0	41,418	△ 41,418
経常外収益計	56,849	41,418	15,431
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	56,849	41,418	15,431
当期一般正味財産増減額	5,971,809	1,209,809	4,762,000
一般正味財産期首残高	54,052,867	52,843,058	1,209,809
一般正味財産期末残高	60,024,676	54,052,867	5,971,809
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	60,024,676	54,052,867	5,971,809

## 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受託事業収益	365,446,017	7,881,049		373,327,066
受取配分金	334,947,618	0		334,947,618
受取材料費等	11,230,229	0		11,230,229
受取事務費	19,268,170	7,881,049		27,149,219
独自事業収益	17,962,450	0		17,962,450
受取配分金	16,634,708	0		16,634,708
受取材料費等	643,541	0		643,541
受取事務費	684,201	0		684,201
労働者派遣事業等受託収益	1,718,667	0		1,718,667
労働者派遣事業等受託収益	1,718,667	0		1,718,667
受取会費	1,184,000	1,184,000		2,368,000
正会員受取会費	1,184,000	1,184,000		2,368,000
特別会員受取会費	0	0		0
賛助会員受取会費	0	0		0
受取補助金等	55,436,000	8,533,000		63,969,000
受取連合交付金	12,236,000	0		12,236,000
受取市補助金	43,200,000	8,533,000		51,733,000
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	0		0
受取福祉家事援助コーディネーター助成金	0	0		0
特定資産運用益	1,921	0		1,921
特定資産受取利息	1,921	0		1,921
雑収益	129,112	71,955		201,067
受取利息	368	0		368
雑収益	128,744	71,955		200,699
経常収益計	441,878,167	17,670,004		459,548,171
(2) 経常費用				
事業費	435,963,207	0		435,963,207
支払配分金	351,582,326	0		351,582,326
支払材料費等	9,461,126	0		9,461,126
職員基本給	16,326,960	0		16,326,960
職員特別給与	7,083,175	0		7,083,175
職員諸手当	6,292,310	0		6,292,310
臨時雇用賃金	5,728,298	0		5,728,298
嘱託職員報酬	14,442,271	0		14,442,271
法定福利費	7,568,796	0		7,568,796
退職給付費用	1,733,038	0		1,733,038
会議費	14,696	0		14,696
旅費交通費	990,000	0		990,000
通信運搬費	1,221,023	0		1,221,023
減価償却費	486,246	0		486,246
消耗什器備品費	23,234	0		23,234
消耗品費	709,778	0		709,778
燃料費	226,255	0		226,255
修繕費	340,181	0		340,181
印刷製本費	1,604,880	0		1,604,880
賃借料	2,447,297	0		2,447,297
保険料	3,771,410	0		3,771,410
諸謝金	86,311	0		86,311
租税公課	1,254,700	0		1,254,700
支払負担金	113,500	0		113,500
組織活動助成費	171,750	0		171,750
委託費	2,135,722	0		2,135,722
支払手数料	80,000	0		80,000
貸倒引当金繰入	40,812	0		40,812
貸倒損失	0	0		0
雑費	27,112	0		27,112

## 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>管理費</b>	0	17,670,004		17,670,004
職員基本給	0	4,488,240		4,488,240
職員特別給与	0	1,872,647		1,872,647
職員諸手当	0	1,647,990		1,647,990
臨時雇用賃金	0	0		0
嘱託職員報酬	0	1,603,489		1,603,489
法定福利費	0	1,916,151		1,916,151
退職給付費用	0	433,260		433,260
福利厚生費	0	329,980		329,980
会議費	0	5,348		5,348
旅費交通費	0	720,063		720,063
通信運搬費	0	626,752		626,752
減価償却費	0	30,404		30,404
消耗什器備品費	0	0		0
消耗品費	0	652,355		652,355
修繕費	0	145,220		145,220
印刷製本費	0	352,162		352,162
賃借料	0	1,206,311		1,206,311
保険料	0	153,670		153,670
諸謝金	0	0		0
租税公課	0	10,500		10,500
支払負担金	0	113,500		113,500
燃料費	0	19,233		19,233
委託費	0	1,187,795		1,187,795
支払手数料	0	75,082		75,082
雑費	0	79,852		79,852
経常費用計	435,963,207	17,670,004		453,633,211
評価損益等調整前当期経常増減額	5,914,960	0		5,914,960
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	5,914,960	0		5,914,960
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	56,849	0		56,849
車両運搬具売却益	56,849	0		56,849
貸倒引当金取崩益	0	0		0
貸倒引当金取崩益	0	0		0
経常外収益計	56,849	0		56,849
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	0	0		0
車両運搬具売却損	0	0		0
固定資産除却損	0	0		0
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	56,849	0		56,849
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	5,971,809	0		5,971,809
一般正味財産期首残高	50,760,340	3,292,527		54,052,867
一般正味財産期末残高	56,732,149	3,292,527		60,024,676
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	56,732,149	3,292,527		60,024,676

## 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  
定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金 …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…期末退職給付の要支給額に相当する金額から、中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方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	6,221,370	822,298	0	7,043,668
減価償却引当資産	10,643,105	0	1,416,567	9,226,538
財政運営資金積立資産	8,000,000	0	0	8,000,000
合 計	24,864,475	822,298	1,416,567	24,270,206

### 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	7,043,668	—	—	(7,043,668)
減価償却引当資産	9,226,538	—	(9,226,538)	—
財政運営資金積立資産	8,000,000	—	(8,000,000)	—
合 計	24,270,206	—	(17,226,538)	(7,043,668)

### 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)						
市補助金	武蔵野市	0	51,733,000	51,733,000	0	—
連合交付金	(財) 東京しごと財団	0	12,236,000	12,236,000	0	—
福祉家事援助コーディネーター助成金	(財) 東京しごと財団	0	0	0	0	—
合 計		0	63,969,000	63,969,000	0	—

5. その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 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退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

退職給付債務	7,043,668
退職給付引当金	7,043,668

③退職給付費用に関する事項 (単位：円)

勤務費用	822,298
中小企業退職金共済掛金	1,344,000
退職給付費用	<u>2,166,298</u>

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。

(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	
貸倒引当金	192,393	40,812	0	0	233,205
退職給付引当金	6,221,370	822,298	0	0	7,043,668

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載している。

### 2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記5. その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項 (2) 引当金の明細に記載している。

財 産 目 録

平成31年3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照科目	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	361,655
預金	普通預金、ゆうちょ銀行	運転資金として	311,192
	普通預金、三菱UFJ銀行吉祥寺支店	運転資金として	19,520,332
	普通預金、多摩信用金庫武蔵野支店	運転資金として	2,457,307
	普通預金、二井住友銀行二鷹支店	運転資金として	7,265,693
	普通預金、さらばし銀行武蔵野支店	運転資金として	5,824,873
	普通預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	運転資金として	4,551,053
	普通預金、三菱UFJ銀行吉祥寺支店	市補助金管理用として	0
	普通預金、三菱UFJ銀行吉祥寺支店	国補助金管理用として	0
未収金	受託事業収入未収額	受託事業収入に対する未収金である	34,703,179
貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒れに備える引当金である	△ 233,205
流動資産合計			74,762,079
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	職員の退職金支払の財源として積み立てている	7,043,668
減価償却引当資産	定期預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	固定資産の取得時の財源とするために積み立てている資産であり、資産取得資金として管理している	9,226,538
財政運営資金積立資産	普通預金、三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店	財政運営資金として積み立てている	8,000,000
その他固定資産			
付属建物	物置2棟	受託事業及び独自事業に使用している	2
車両運搬具	貨物車両2台、軽車両3台	受託事業及び独自事業に使用している	2,403,623
什器備品	パソコン・給湯器等	受託事業及び独自事業に使用している	402,719
	エアコン・壁面耐火収納庫等	管理業務に使用している	78,550
預託金	車両リサイクル預託金	所有車両廃棄時の処分料として	39,320
電話加入権	電話5回線	公益目的事業と管理業務の用に供している	386,500
固定資産計			27,580,920
資産合計			102,342,999
(流動負債)			
未払金	会員配分金及び支払先業者に対するもの	3月分の会員配分金未払分・事業に係る物品及び委託業者への未払分	34,219,824
前受金	会員	次年度、会員会費	34,000
	補習教室・パソコン教室受講者に対するもの	補習教室申込金、パソコン教室申込金	64,706
預り金	職員及び講習会講師に対するもの	社会保険料等	955,850
	発注者に対するもの	発注者の過入金	275
流動負債合計			35,274,655
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	7,043,668
		職員5名に対する退職金の支給に備えたもの	
固定負債合計			7,043,668
負債合計			42,318,323
正味財産			60,024,676
負債及び正味財産合計			102,342,999