

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			
現金預金	6,725,728	17,223,733	△ 10,498,005
未収金	98,052,868	91,172,679	6,880,189
立替金	35,759	35,960	△ 201
前払金	196,086	7,415,162	△ 7,219,076
貸倒引当金	△ 24,486	△ 246,733	222,247
流動資産合計	104,985,955	115,600,801	△ 10,614,846
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	75,318,273	65,541,407	9,776,866
減価償却引当資産	4,078,554	6,024,954	△ 1,946,400
財政運営資金積立資産	50,000,000	51,800,000	△ 1,800,000
特定資産合計	129,396,827	123,366,361	6,030,466
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	2,675,096	232,401	2,442,695
什器備品	95,044	221,194	△ 126,150
電話加入権	394,000	394,000	0
リース資産	885,600	2,656,800	△ 1,771,200
長期未収金	58,255	42,518	15,737
貸倒引当金	△ 58,255	△ 42,518	△ 15,737
その他の固定資産合計	4,049,740	3,504,395	545,345
固定資産合計	133,446,567	126,870,756	6,575,811
資産合計	238,432,522	242,471,557	△ 4,039,035
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	80,245,936	79,784,046	461,890
預り金	5,893,309	6,482,716	△ 589,407
仮受金	2,448,921	11,655,753	△ 9,206,832
前受金	518,539	251,467	267,072
流動負債合計	89,106,705	98,173,982	△ 9,067,277
2 固定負債			
退職給付引当金	96,608,414	91,339,399	5,269,015
リース債務	917,878	2,731,715	△ 1,813,837
固定負債合計	97,526,292	94,071,114	3,455,178
負債合計	186,632,997	192,245,096	△ 5,612,099
III 正味財産の部			
指定正味財産			
寄付金	8,407,485	8,407,485	0
指定正味財産合計	8,407,485	8,407,485	0
(うち特定財産充当額)	(8,407,485)	(8,407,485)	(0)
2 一般正味財産	43,392,040	41,818,976	1,573,064
(うち特定財産充当額)	(43,392,040)	(41,818,976)	1,573,064
正味財産合計	51,799,525	50,226,461	1,573,064
負債及び正味財産合計	238,432,522	242,471,557	△ 4,039,035

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公1	法人会計	内部取 引消去	合計
I 資産の部				
流動資産				
現金預金	2,561,038	4,164,690		6,725,728
未収金	98,052,868	0		98,052,868
立替金	35,759	0		35,759
前払金	196,086	0		196,086
貸倒引当金	△ 24,486	0		△ 24,486
流動資産合計	100,821,265	4,164,690		104,985,955
2 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	67,786,445	7,531,828		75,318,273
減価償却引当資産	3,670,698	407,856		4,078,554
財政運営資金積立資産	50,000,000	0		50,000,000
特定資産合計	121,457,143	7,939,684		129,396,827
(2)その他の固定資産				
車輛運搬具	2,407,586	267,510		2,675,096
什器備品	85,539	9,505		95,044
電話加入権	0	394,000		394,000
リース資産	797,040	88,560		885,600
長期未収金	58,255	0		58,255
貸倒引当金	△ 58,255	0		△ 58,255
その他の固定資産合計	3,290,165	759,575		4,049,740
固定資産合計	124,747,308	8,699,259		133,446,567
資産合計	225,568,573	12,863,949		238,432,522
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	76,647,384	3,598,552		80,245,936
預り金	5,893,309	0		5,893,309
仮受金	2,448,921	0		2,448,921
前受金	518,539	0		518,539
流動負債合計	85,508,153	3,598,552		89,106,705
2 固定負債				
退職給付引当金	86,947,572	9,660,842		96,608,414
リース債務	826,090	91,788		917,878
固定負債合計	87,773,662	9,752,630		97,526,292
負債合計	173,281,815	13,351,182		186,632,997
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
寄付金	7,566,736	840,749		8,407,485
指定正味財産合計	7,566,736	840,749		8,407,485
(うち特定財産充当額)	(7,566,736)	(840,749)		(8,407,485)
2 一般正味財産	44,720,022	△ 1,327,982		43,392,040
(うち特定財産充当額)	(44,720,022)	(△ 1,777,967)		(43,392,040)
正味財産合計	52,286,758	△ 487,233		51,799,525
負債及び正味財産合計	225,568,573	12,863,949		238,432,522

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	1,002,636,879	1,036,860,183	△ 34,223,304
受取配分金	923,677,233	954,789,020	△ 31,111,787
受取材料費	7,919,704	8,381,819	△ 462,115
受取事務費	71,039,942	73,689,344	△ 2,649,402
独自事業収益	3,977,700	4,868,639	△ 890,939
受取配分金	3,682,477	4,501,638	△ 819,161
受取材料費	111,400	141,639	△ 30,239
受取事務費	183,823	225,362	△ 41,539
労働者派遣事業受託収益	5,793,926	5,331,979	461,947
労働者派遣事業受託収益	5,793,926	5,331,979	461,947
受取会費	4,321,800	4,554,000	△ 232,200
正会員受取会費	4,321,800	4,554,000	△ 232,200
受取補助金等	101,519,000	95,995,032	5,523,968
受取連合交付金	11,684,000	9,453,000	2,231,000
受取市補助金	89,835,000	86,542,032	3,292,968
引当金戻入額	222,247	0	222,247
貸倒引当金戻入額	222,247	0	222,247
雑収益	12,820	348,584	△ 335,764
受取利息	0	26	△ 26
雑収入	12,820	348,558	△ 335,738
経常収益計	1,118,484,372	1,147,958,417	△ 29,474,045
(2) 経常費用			
事業費	1,101,986,646	1,128,236,042	△ 26,249,396
受託) 支払配分金	923,677,233	954,789,020	△ 31,111,787
受託) 支払材料費等	7,118,761	7,755,678	△ 636,917
独自) 支払配分金	3,682,477	4,501,638	△ 819,161
独自) 支払材料費等	91,370	172,734	△ 81,364
役員報酬	10,273,088	9,566,458	706,630
給料手当	71,394,474	69,462,058	1,932,416
臨時雇賃金	4,704,644	4,347,672	356,972
法定福利費	14,068,440	13,921,835	146,605
退職給付費用	4,742,013	4,543,033	198,980
福利厚生費	171,115	160,085	11,030
会議費	5,351	2,540	2,811
旅費交通費	39,978	16,900	23,078
通信運搬費	6,962,918	7,190,085	△ 227,167
車輛運搬減価償却費	209,155	215,315	△ 6,160
什器備品減価償却費	113,535	186,789	△ 73,254
リース資産減価償却費	1,594,200	1,594,200	0
什器備品費	361,201	438,312	△ 77,111
消耗品費	2,172,906	2,332,181	△ 159,275
修繕費	806,446	571,044	235,402
印刷製本費	3,375,194	1,899,553	1,475,641
光熱水料費	2,219,021	2,137,669	81,352
賃借料	2,016,998	2,134,384	△ 117,386
保険料	7,972,770	7,852,520	120,250
諸謝金	26,799,178	25,358,946	1,440,232
租税公課	1,524,060	1,497,950	26,110
組織活動助成費	367,800	370,500	△ 2,700
委託費	5,254,246	5,076,946	177,300

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	93,939	12,244	81,695
支払利息	31,999	58,397	△ 26,398
雑費	142,136	46,142	95,994
貸倒引当金繰入額	0	23,214	△ 23,214
管理費	19,486,925	20,198,482	△ 711,557
役員報酬	1,815,121	1,918,606	△ 103,485
給料手当	7,932,721	7,718,007	214,714
法定福利費	1,553,713	1,536,566	17,147
退職給付費用	527,002	504,781	22,221
福利厚生費	19,013	17,788	1,225
会議費	116,019	139,244	△ 23,225
負担金	561,040	600,750	△ 39,710
旅費交通費	163,950	204,560	△ 40,610
通信運搬費	251,668	240,015	11,653
車輛運搬減価償却費	23,240	23,924	△ 684
什器備品減価償却費	12,615	20,000	△ 7,385
リース資産減価償却費	177,000	177,000	0
什器備品費	1,866	0	1,866
消耗品費	1,099,124	930,166	168,958
修繕費	37,400	8,566	28,834
印刷製本費	342,490	0	342,490
光熱水料費	246,300	237,519	8,781
賃借料	68,800	72,134	△ 3,334
保険料	349,270	197,750	151,520
租税公課	3,606,950	5,083,150	△ 1,476,200
委託費	484,022	459,346	24,676
支払手数料	83,483	89,694	△ 6,211
支払利息	3,556	6,000	△ 2,444
雑費	10,562	12,916	△ 2,354
経常費用計	1,121,473,571	1,148,434,524	△ 26,960,953
当期経常増減額	△ 2,989,199	△ 476,107	△ 2,513,092
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取市補助金	4,578,000	3,179,000	1,399,000
経常外収益計	4,578,000	3,179,000	1,399,000
(2) 経常外費用			
貸倒引当金繰入額	15,737	0	15,737
過年度退職給付費用	0	8,407,485	△ 8,407,485
経常外費用計	15,737	8,407,485	△ 8,391,748
当期経常外増減額	4,562,263	△ 5,228,485	9,790,748
当期一般正味財産増減額	1,573,064	△ 5,704,592	7,277,656
一般正味財産期首残高	41,818,976	47,523,568	△ 5,704,592
一般正味財産期末残高	43,392,040	41,818,976	1,573,064
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	8,407,485	△ 8,407,485
当期指定正味財産増減額	0	8,407,485	△ 8,407,485
指定正味財産期首残高	8,407,485	0	8,407,485
指定正味財産期末残高	8,407,485	8,407,485	0
III 正味財産期末残高	51,799,525	50,226,461	1,573,064

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日～平成31年3月31日

(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
	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	983,149,954	19,486,925		1,002,636,879
受取配分金	923,677,233			923,677,233
受取材料費	7,919,704			7,919,704
受取事務費	51,553,017	19,486,925		71,039,942
独自事業収益	3,977,700			3,977,700
受取配分金	3,682,477			3,682,477
受取材料費	111,400			111,400
受取事務費	183,823			183,823
労働者派遣事業受託収益	5,793,926			5,793,926
労働者派遣事業受託収益	5,793,926			5,793,926
受取会費	4,321,800			4,321,800
正会員受取会費	4,321,800			4,321,800
受取補助金等	101,519,000			101,519,000
受取連合交付金	11,684,000			11,684,000
受取市補助金	89,835,000			89,835,000
貸倒引当金戻入益	222,247			222,247
貸倒引当金戻入益	222,247			222,247
雑収益	12,820			12,820
受取利息	0			0
雑収入	12,820			12,820
経常収益計	1,098,997,447	19,486,925		1,118,484,372
(2) 経常費用				
事業費	1,101,986,646			1,101,986,646
受託) 支払配分金	923,677,233			923,677,233
受託) 支払材料費等	7,118,761			7,118,761
独自) 支払配分金	3,682,477			3,682,477
独自) 支払材料費等	91,370			91,370
役員報酬	10,273,088			10,273,088
給料手当	71,394,474			71,394,474
臨時雇賃金	4,704,644			4,704,644
法定福利費	14,068,440			14,068,440
退職給付費用	4,742,013			4,742,013
福利厚生費	171,115			171,115
会議費	5,351			5,351
旅費交通費	39,978			39,978
通信運搬費	6,962,918			6,962,918
車輛運搬減価償却費	209,155			209,155
什器備品減価償却費	113,535			113,535
リース資産減価償却費	1,594,200			1,594,200
什器備品費	361,201			361,201
消耗品費	2,172,906			2,172,906
修繕費	806,446			806,446
印刷製本費	3,375,194			3,375,194
光熱水料費	2,219,021			2,219,021
賃借料	2,016,998			2,016,998
保険料	7,972,770			7,972,770
諸謝金	26,799,178			26,799,178
租税公課	1,524,060			1,524,060

(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
	公1			
組織活動助成費	367,800			367,800
委託費	5,254,246			5,254,246
支払手数料	93,939			93,939
支払利息	31,999			31,999
雑費	142,136			142,136
貸倒引当金繰入額	0			0
管理費		19,486,925		19,486,925
役員報酬		1,815,121		1,815,121
給料手当		7,932,721		7,932,721
法定福利費		1,553,713		1,553,713
退職給付費用		527,002		527,002
福利厚生費		19,013		19,013
会議費		116,019		116,019
負担金		561,040		561,040
旅費交通費		163,950		163,950
通信運搬費		251,668		251,668
車輛運搬減価償却費		23,240		23,240
什器備品減価償却費		12,615		12,615
リース資産減価償却費		177,000		177,000
什器備品費		1,866		1,866
消耗品費		1,099,124		1,099,124
修繕費		37,400		37,400
印刷製本費		342,490		342,490
光熱水料費		246,300		246,300
賃借料		68,800		68,800
保険料		349,270		349,270
租税公課		3,606,950		3,606,950
委託費		484,022		484,022
支払手数料		83,483		83,483
支払利息		3,556		3,556
雑費		10,562		10,562
経常費用計	1,101,986,646	19,486,925		1,121,473,571
当期経常増減額	△ 2,989,199	0		△ 2,989,199
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取市補助金	4,121,000	457,000		4,578,000
経常外収益計	4,121,000	457,000		4,578,000
(2) 経常外費用				
貸倒引当金繰入額	15,737	0		15,737
過年度退職給付費用	0	0		0
経常外費用計	15,737	0		15,737
当期経常外増減額	4,105,263	457,000		4,562,263
当期一般正味財産増減額	1,116,064	457,000		1,573,064
一般正味財産期首残高	43,596,942	△ 1,777,966		41,818,976
一般正味財産期末残高	44,713,006	△ 1,320,966		43,392,040
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	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	7,566,737	840,748		8,407,485
指定正味財産期末残高	7,566,737	840,748		8,407,485
III 正味財産期末残高	52,279,743	△ 480,218		51,799,525

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準の適用

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

①車両運搬具及び什器備品の減価償却資産について、定率法により減価償却を実施している。

②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 貸倒引当金について

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 退職給付引当金について

退職給付引当金は、自己都合による期末退職給付の要支給額全額に相当する金額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税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
特定資産				
退職給付引当資産	65,541,407	9,776,866	0	75,318,273
減価償却引当資産	6,024,954	232,395	2,178,795	4,078,554
財政運営資金積立資産	51,800,000	50,000,000	51,800,000	50,000,000
合計	123,366,361	60,009,261	53,978,795	129,396,827

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			
退職給付引当資産	75,318,273	(0)	(75,318,273)
減価償却引当資産	4,078,554	(4,078,554)	(0)
財政運営資金積立資産	50,000,000	(47,720,971)	(0)
合計	129,396,827	(51,799,525)	(75,318,273)

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
車両運搬具	8,932,445	6,257,349	2,675,096
什器備品	4,523,100	4,428,056	95,044
リース資産	8,856,000	7,970,400	885,600
合計	22,311,545	18,655,805	3,655,740

5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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						
高年齢者就業機会確保事業等	国	0	11,684,000	11,684,000	0	—
千葉市シルバー人材センター運営事業等	市	0	94,413,000	94,413,000	0	—
合計		0	106,097,000	106,097,000	0	

6. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引として、コンピュータシステム関係及びプログラムソフトウェアである。

7. その他

受取市補助金94,413,000円のうち、4,578,000円は過年度退職給付引当資産として、経常外収益に計上している。

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

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	289,251	49,151	0	255,661	82,741
退職給付引当金	91,339,399	5,269,015	0	0	96,608,414

(注) 当期減少額「その他」欄は、洗替による戻入額である。

財産目録

平成31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	現金手許有高	運転資金	100,000
	2月分配分金(現金)預り金	支払配分金等	70,920
	自転車駐車場手数料徴収事務委託釣銭(市内16箇所)	運転資金	615,120
預金	千葉銀行中央支店(代表口座)	運転資金	510,699
	郵便振替口座	運転資金	315,789
	千葉銀行中央支店(学習教室)	独自事業学習教室専用通帳	0
	千葉銀行中央支店(パソコン教室)	独自事業パソコン教室専用通帳	0
	千葉銀行他自転車駐車場手数料徴収金	千葉市駐輪場手数料徴収金預り金	5,113,200
未収金	千葉市他	公益目的事業実施に伴う未収金	98,052,868
立替金		社会保険料立替金(個人負担未収金)	35,759
前払金		団体傷害保険・倍賞責任保険料、印刷機等保守契約前払金等	196,086
貸倒引当金	貸倒実績による	貸倒による損失に対する備えとして設定している引当金	△ 24,486
流動資産合計			104,985,955
(固定資産)			
特定資産			
退職給付積立預金	千葉銀行中央支店	職員の退職金支払いの財源として積立している預金	75,318,273
減価償却積立預金	千葉銀行中央支店	固定資産(公用車)買換え資金として管理している預金	4,078,554
財政運営資金積立預金	千葉銀行中央支店	財政資金として管理している預金	50,000,000
その他の固定資産			
車両運搬具	公用車両6台	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	2,675,096
什器備品	デジタルマップ他6品	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	95,044
電話加入権	5回線分	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	394,000
リース資産	コンピュータシステム関係及びソフトウェア	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	885,600
長期未収金	6件	未収金のうち平成28年度、29年度の額	58,255
貸倒引当金	長期未収金の額	貸倒による損失に対する備えとして設定している引当金	△ 58,255
固定資産合計			133,446,567
資産合計			238,432,522
(流動負債)			
未払金		公益目的事業に供する配分金の未払金額及び公益目的事業に係る業者への未払金額等	80,245,936
預り金		自転車整理業務手数料徴収金等	5,893,309
仮受金		公益目的事業収入過入金、市補助金返還予定金	2,448,921
前受金		平成31年度正会員・新入会員会費(71人分)他	518,539
流動負債合計			89,106,705
(固定負債)			
退職給付引当金		職員7名分	96,608,414
リース負債		公益目的事業及び管理運営に使用しているシステム等の債務	917,878
固定負債合計			97,526,292
負債合計			186,632,997
正味財産			51,799,525