

貸借対照表

平成30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	17,223,733	42,493,605	△ 25,269,872
未収金	91,172,679	98,591,362	△ 7,418,683
立替金	35,960	38,358	△ 2,398
仮払金	0	5,365	△ 5,365
前払金	7,415,162	7,376,166	38,996
貸倒引当金	△ 246,733	△ 228,311	△ 18,422
流動資産合計	115,600,801	148,276,545	△ 32,675,744
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	65,541,407	53,954,922	11,586,485
減価償却引当資産	6,024,954	5,785,715	239,239
財政運営資金積立資産	51,800,000	51,800,000	0
特定資産合計	123,366,361	111,540,637	11,825,724
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	232,401	471,640	△ 239,239
什器備品	221,194	427,983	△ 206,789
電話加入権	394,000	394,000	0
リース資産	2,656,800	4,428,000	△ 1,771,200
長期未収金	42,518	912,206	△ 869,688
貸倒引当金	△ 42,518	△ 912,206	869,688
その他の固定資産合計	3,504,395	5,721,623	△ 2,217,228
固定資産合計	126,870,756	117,262,260	9,608,496
資産合計	242,471,557	265,538,805	△ 23,067,248
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	79,784,046	128,301,241	△ 48,517,195
預り金	6,482,716	3,146,166	3,336,550
仮受金	11,655,753	3,447,310	8,208,443
前受金	251,467	719,710	△ 468,243
流動負債合計	98,173,982	135,614,427	△ 37,440,445
2 固定負債			
退職給付引当金	91,339,399	77,884,100	13,455,299
リース債務	2,731,715	4,516,710	△ 1,784,995
固定負債合計	94,071,114	82,400,810	11,670,304
負債合計	192,245,096	218,015,237	△ 25,770,141
III 正味財産の部			
指定正味財産			
寄付金	8,407,485	0	8,407,485
指定正味財産合計	8,407,485	0	8,407,485
(うち特定財産充当額)	(8,407,485)	(0)	(8,407,485)
2 一般正味財産	41,818,976	47,523,568	△ 5,704,592
(うち特定財産充当額)	(41,818,976)	(47,523,568)	△ 5,704,592
正味財産合計	50,226,461	47,523,568	2,702,893
負債及び正味財産合計	242,471,557	265,538,805	△ 23,067,248

貸借対照表内訳表

平成30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				
現金預金	13,059,043	4,164,690		17,223,733
未収金	91,172,679	0		91,172,679
立替金	35,960	0		35,960
仮払金	0	0		0
前払金	7,415,162	0		7,415,162
貸倒引当金	△ 246,733	0		△ 246,733
流動資産合計	111,436,111	4,164,690		115,600,801
2 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	58,987,266	6,554,141		65,541,407
減価償却引当資産	5,422,458	602,496		6,024,954
財政運営資金積立資産	51,800,000	0		51,800,000
特定資産合計	116,209,724	7,156,637		123,366,361
(2)その他の固定資産				
車輛運搬具	209,160	23,241		232,401
什器備品	199,074	22,120		221,194
電話加入権	0	394,000		394,000
リース資産	2,391,120	265,680		2,656,800
長期未収金	42,518	0		42,518
貸倒引当金	△ 42,518	0		△ 42,518
その他の固定資産合計	2,799,354	705,041		3,504,395
固定資産合計	119,009,078	7,861,678		126,870,756
資産合計	230,445,189	12,026,368		242,471,557
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	76,229,073	3,554,973		79,784,046
預り金	6,482,716	0		6,482,716
仮受金	11,655,753	0		11,655,753
前受金	251,467	0		251,467
流動負債合計	94,619,009	3,554,973		98,173,982
2 固定負債				
退職給付引当金	82,205,459	9,133,940		91,339,399
リース債務	2,458,543	273,172		2,731,715
固定負債合計	84,664,002	9,407,112		94,071,114
負債合計	179,283,011	12,962,085		192,245,096
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	43,595,442	△ 1,776,466		41,818,976
(うち特定財産充当額)	(43,595,442)	(△ 1,777,967)		(41,818,976)
正味財産合計	51,162,178	△ 935,717		50,226,461
負債及び正味財産合計	230,445,189	12,026,368		242,471,557

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	1,036,860,183	1,096,731,441	△ 59,871,258
受取配分金	954,789,020	1,009,465,531	△ 54,676,511
受取材料費	8,381,819	8,762,174	△ 380,355
受取事務費	73,689,344	78,503,736	△ 4,814,392
独自事業収益	4,868,639	6,074,096	△ 1,205,457
受取配分金	4,501,638	5,620,476	△ 1,118,838
受取材料費	141,639	173,395	△ 31,756
受取事務費	225,362	280,225	△ 54,863
労働者派遣事業受託収益	5,331,979	3,562,450	1,769,529
労働者派遣事業受託収益	5,331,979	3,562,450	1,769,529
受取会費	4,554,000	4,923,000	△ 369,000
正会員受取会費	4,554,000	4,923,000	△ 369,000
受取補助金等	95,995,032	102,067,000	△ 6,071,968
受取連合交付金	9,453,000	8,884,000	569,000
受取市補助金	86,542,032	93,183,000	△ 6,640,968
引当金戻入額	0	157,694	△ 157,694
貸倒引当金戻入額	0	157,694	△ 157,694
雑収益	348,584	9,013	339,571
受取利息	26	1	25
雑収入	348,558	9,012	339,546
経常収益計	1,147,958,417	1,213,524,694	△ 65,566,277
(2) 経常費用			
事業費	1,128,236,042	1,193,639,328	△ 65,403,286
受託) 支払配分金	954,789,020	1,009,465,531	△ 54,676,511
受託) 支払材料費等	7,755,678	7,909,344	△ 153,666
独自) 支払配分金	4,501,638	5,620,476	△ 1,118,838
独自) 支払材料費等	172,734	203,253	△ 30,519
役員報酬	9,566,458	9,561,563	4,895
給料手当	69,462,058	74,335,892	△ 4,873,834
法定福利費	13,921,835	14,906,391	△ 984,556
退職給付費用	4,543,033	7,987,329	△ 3,444,296
福利厚生費	160,085	147,685	12,400
会議費	2,540	4,321	△ 1,781
旅費交通費	16,900	14,600	2,300
通信運搬費	7,190,085	7,124,580	65,505
車輛運搬減価償却費	215,315	443,108	△ 227,793
什器備品減価償却費	186,789	186,111	678
リース資産減価償却費	1,594,200	1,594,200	0
消耗品費	2,332,181	2,120,903	211,278
印刷製本費	1,899,553	1,930,264	△ 30,711
諸謝金	25,358,946	24,630,003	728,943
賃借料	2,134,384	2,147,495	△ 13,111
臨時雇賃金	4,347,672	4,193,211	154,461
委託費	5,076,946	5,182,047	△ 105,101
什器備品費	438,312	508,910	△ 70,598
修繕費	571,044	737,429	△ 166,385
保険料	7,852,520	8,222,430	△ 369,910
光熱水料費	2,137,669	1,918,118	219,551
租税公課	1,497,950	1,691,300	△ 193,350
組織活動助成費	370,500	373,200	△ 2,700

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	46,142	156,290	△ 110,148
支払手数料	12,244	11,247	997
支払利息	58,397	83,786	△ 25,389
貸倒引当金繰入額	23,214	228,311	△ 205,097
管理費	20,198,482	19,030,221	1,168,261
役員報酬	1,918,606	1,838,396	80,210
給料手当	7,718,007	8,259,545	△ 541,538
法定福利費	1,536,566	1,644,100	△ 107,534
福利厚生費	17,788	16,410	1,378
退職給付費用	504,781	887,482	△ 382,701
会議費	139,244	110,451	28,793
負担金	600,750	836,794	△ 236,044
旅費交通費	204,560	131,150	73,410
通信運搬費	240,015	220,238	19,777
車輛運搬減価償却費	23,924	49,000	△ 25,076
什器備品減価償却費	20,000	20,679	△ 679
リース資産減価償却費	177,000	177,000	0
修繕費	8,566	14,561	△ 5,995
光熱水料費	237,519	213,125	24,394
賃借料	72,134	75,445	△ 3,311
租税公課	5,083,150	2,476,050	2,607,100
委託費	459,346	483,200	△ 23,854
支払手数料	89,694	58,397	31,297
雑費	12,916	1,064	11,852
什器備品費	0	4,900	△ 4,900
消耗品費	930,166	1,072,112	△ 141,946
印刷製本費	0	65,482	△ 65,482
保険料	197,750	365,640	△ 167,890
支払利息	6,000	9,000	△ 3,000
経常費用計	1,148,434,524	1,212,669,549	△ 64,235,025
当期経常増減額	△ 476,107	855,145	△ 1,331,252
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取市補助金	3,179,000	3,179,000	0
経常外収益計	3,179,000	3,179,000	0
(2) 経常外費用			
貸倒引当金繰入額	0	493,561	△ 493,561
過年度退職給付費用	8,407,485	0	8,407,485
経常外費用計	8,407,485	493,561	7,913,924
当期経常外増減額	△ 5,228,485	2,685,439	△ 7,913,924
当期一般正味財産増減額	△ 5,704,592	3,540,584	△ 9,245,176
一般正味財産期首残高	47,523,568	43,982,984	3,540,584
一般正味財産期末残高	41,818,976	47,523,568	△ 5,704,592
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	8,407,485	0	8,407,485
当期指定正味財産増減額	8,407,485	0	8,407,485
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	8,407,485	0	8,407,485
III 正味財産期末残高	50,226,461	47,523,568	2,702,893

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日～平成30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	1,016,661,701	20,198,482		1,036,860,183
受取配分金	954,789,020			954,789,020
受取材料費	8,381,819			8,381,819
受取事務費	53,490,862	20,198,482		73,689,344
独自事業収益	4,868,639			4,868,639
受取配分金	4,501,638			4,501,638
受取材料費	141,639			141,639
受取事務費	225,362			225,362
労働者派遣事業受託収益	5,331,979			5,331,979
労働者派遣事業受託収益	5,331,979			5,331,979
受取会費	4,554,000			4,554,000
正会員受取会費	4,554,000			4,554,000
受取補助金等	95,995,032			95,995,032
受取連合交付金	9,453,000			9,453,000
受取市補助金	86,542,032			86,542,032
雑収益	348,584			348,584
受取利息	26			26
雑収入	348,558			348,558
経常収益計	1,127,759,935	20,198,482		1,147,958,417
(2) 経常費用				
事業費	1,128,236,042			1,128,236,042
受託)支払配分金	954,789,020			954,789,020
受託)支払材料費等	7,755,678			7,755,678
独自)支払配分金	4,501,638			4,501,638
独自)支払材料費等	172,734			172,734
役員報酬	9,566,458			9,566,458
給料手当	69,462,058			69,462,058
法定福利費	13,921,835			13,921,835
退職給付費用	4,543,033			4,543,033
福利厚生費	160,085			160,085
会議費	2,540			2,540
旅費交通費	16,900			16,900
通信運搬費	7,190,085			7,190,085
車輛運搬減価償却費	215,315			215,315
什器備品減価償却費	186,789			186,789
リース資産減価償却費	1,594,200			1,594,200
消耗品費	2,332,181			2,332,181
印刷製本費	1,899,553			1,899,553
諸謝金	25,358,946			25,358,946
賃借料	2,134,384			2,134,384
臨時雇賃金	4,347,672			4,347,672
委託費	5,076,946			5,076,946
什器備品費	438,312			438,312
修繕費	571,044			571,044
保険料	7,852,520			7,852,520
光熱水料費	2,137,669			2,137,669
租税公課	1,497,950			1,497,950
組織活動助成費	370,500			370,500

(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			
雑費	46,142			46,142
支払手数料	12,244			12,244
支払利息	58,397			58,397
貸倒引当金繰入額	23,214			23,214
管理費		20,198,482		20,198,482
役員報酬		1,918,606		1,918,606
給料手当		7,718,007		7,718,007
法定福利費		1,536,566		1,536,566
福利厚生費		17,788		17,788
退職給付費用		504,781		504,781
会議費		139,244		139,244
負担金		600,750		600,750
旅費交通費		204,560		204,560
通信運搬費		240,015		240,015
車輜運搬減価償却費		23,924		23,924
什器備品減価償却費		20,000		20,000
リース資産減価償却費		177,000		177,000
修繕費		8,566		8,566
光熱水料費		237,519		237,519
賃借料		72,134		72,134
租税公課		5,083,150		5,083,150
委託費		459,346		459,346
支払手数料		89,694		89,694
雑費		12,916		12,916
什器備品費		0		0
消耗品費		930,166		930,166
印刷製本費		0		0
保険料		197,750		197,750
支払利息		6,000		6,000
經常費用計	1,128,236,042	20,198,482		1,148,434,524
当期經常増減額	△ 476,107	0		△ 476,107
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
受取市補助金	2,862,000	317,000		3,179,000
經常外収益計	2,862,000	317,000		3,179,000
(2) 經常外費用				
過年度退職給付費用	7,566,737	840,748		8,407,485
經常外費用計	7,566,737	840,748		8,407,485
当期經常外増減額	△ 4,704,737	△ 523,748		△ 5,228,485
当期一般正味財産増減額	△ 5,180,844	△ 523,748		△ 5,704,592
一般正味財産期首残高	48,777,786	△ 1,254,218		47,523,568
一般正味財産期末残高	43,596,942	△ 1,777,966		41,818,976
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	7,566,737	840,748		8,407,485
当期指定正味財産増減額	7,566,737	840,748		8,407,485
指定正味財産期首残高	0	0		0
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	51,163,679	△ 937,218		50,226,461

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。

(6) 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、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。

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	53,954,922	11,586,485	0	65,541,407
減価償却引当資産	5,785,715	239,239	0	6,024,954
財政運営資金積立資産	51,800,000	51,800,000	51,800,000	51,800,000
合計	111,540,637	63,625,724	51,800,000	123,366,361

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	65,541,407	(0)	(65,541,407)
減価償却引当資産	6,024,954	(6,024,954)	(0)
財政運営資金積立資産	51,800,000	(44,201,507)	(0)
合計	123,366,361	50,226,461	65,541,407

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	6,257,355	6,024,954	232,401
什器備品	4,523,100	4,301,906	221,194
リース資産	8,856,000	6,199,200	2,656,800
合計	19,636,455	16,526,060	3,110,395

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						
高齢者就業機会確保事業等	国	0	9,453,000	9,453,000	0	—
千葉市シルバー人材センター運営事業等	市	0	89,721,032	89,721,032	0	—
合計		0	99,174,032	99,174,032	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89,721,032円のうち、3,179,000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	1,140,517	289,251	916,998	223,519	289,251
退職給付引当金	77,884,100	13,455,299	0	0	91,339,399

(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30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月分配金(現金)預り金	支払配分金等	47,600
	自転車駐車場手数料徴収事務委託釣銭 (市内15箇所)	運転資金	589,120
預金	千葉銀行中央支店(代表口座)	運転資金	9,248,813
	郵便振替口座	運転資金	414,514
	千葉銀行中央支店(学習教室)	独自事業学習教室専用通帳	762,566
	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	270,800
	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	5,790,320
未収金	千葉市他	公益目的事業実施に伴う未収金	91,172,679
立替金		社会保険料立替金(個人負担未収金)	35,960
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	7,415,162
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	△ 246,733
流動資産合計			115,600,801
(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	65,541,407
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	6,024,954
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	51,800,000
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	232,401
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	221,194
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	2,656,800
長期未収金	1件	未収金のうち平成28年度の額	42,518
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	△ 42,518
固定資産合計			126,870,756
資産合計			242,471,557
(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	79,784,046
預り金		自転車整理業務手数料徴収金等	6,482,716
仮受金		公益目的事業収入過入金、市補助金返還予定金	11,655,753
前受金		平成30年度正会員・新入会員会費(72人分)他	251,467
流動負債合計			98,173,982
(固定負債)			
退職給付引当金		職員7名分	91,339,399
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	2,731,715
固定負債合計			94,071,114
負債合計			192,245,096
正味財産			50,226,461