

令和4年度 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日)

〔単位:円〕

勘 定 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			
① 事業収益	68,168,052	66,876,735	1,291,317
受取配分金	58,647,583	55,024,572	3,623,011
受取材料費等	2,129,396	1,612,299	517,097
受取事務費	7,391,073	10,239,864	△ 2,848,791
② 受取会費	162,000	164,000	△ 2,000
正会員受取会費	162,000	164,000	△ 2,000
③ 受取補助金等	22,939,000	22,794,410	144,590
受取連合交付金	6,139,000	6,139,000	0
受取村補助金	16,600,000	16,600,000	0
受取財団助成金	200,000	55,410	144,590
④ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑤ 特定資産運用益	1,697	1,754	△ 57
特定資産受取利息	1,697	1,754	△ 57
⑥ 雑収益	159	131	28
受取利息	159	131	28
雑収益	0	0	0
事業収益計	91,270,908	89,837,030	1,433,878
(2)経常費用			
① 事業費	86,628,996	83,311,874	3,317,122
支払配分金	58,647,583	55,024,572	3,623,011
支払材料費等	2,129,396	1,612,299	517,097
職員基本給	10,686,336	11,288,352	△ 602,016
職員特別手当	3,822,596	3,946,515	△ 123,919
職員諸手当	749,095	840,741	△ 91,646
臨時雇賃金	22,176	0	22,176
法定福利費	2,376,750	2,557,956	△ 181,206
福利厚生費	57,531	63,687	△ 6,156
退職給付費用	657,715	963,629	△ 305,914
光熱水料費	243,013	222,264	20,749
会議費	39,317	46,517	△ 7,200
旅費交通費	969,148	514,096	455,052
通信運搬費	213,309	229,318	△ 16,009
消耗品什器備品費	0	17,136	△ 17,136
消耗品費	616,106	323,365	292,741
印刷製本費	0	0	0
修繕費	794,864	730,271	64,593
燃料費	320,315	283,636	36,679
保険料	750,079	746,057	4,022
租税公課	759,805	659,065	100,740
貸倒引当金繰入額	13,992	757	13,235
賃借料	1,420,434	1,500,384	△ 79,950
委託費	418,943	390,866	28,077
手数料	84,657	32,619	52,038
減価償却費	719,306	1,207,702	△ 488,396
諸謝金	0	0	0
雑費	9,880	3,420	6,460
支払負担金	106,650	106,650	0

〔単位:円〕

勘定科目	当年度	前年度	増減
② 管理費	1,109,194	1,142,371	△ 33,177
職員基本給	445,264	470,348	△ 25,084
職員特別手当	159,274	164,438	△ 5,164
職員諸手当	31,212	35,031	△ 3,819
法定福利費	99,031	106,582	△ 7,551
福利厚生費	2,397	2,654	△ 257
退職給付費用	27,405	40,151	△ 12,746
臨時雇賃金	924	0	924
会議費	2,982	3,888	△ 906
旅費交通費	18,782	10,584	8,198
通信運搬費	16,056	17,260	△ 1,204
減価償却費	37,858	63,563	△ 25,705
消耗品什器備品費	0	1,904	△ 1,904
消耗品費	23,257	13,419	9,838
修繕費	33,051	9,594	23,457
燃料費	9,750	9,391	359
光熱水料費	12,790	11,698	1,092
賃借料	106,914	112,932	△ 6,018
印刷製本費	0	0	0
保険料	7,871	5,953	1,918
手数料	9,406	3,624	5,782
委託費	22,050	20,572	1,478
租税公課	31,070	26,935	4,135
支払負担金	11,850	11,850	0
雑費	0	0	0
経常費用計	87,738,190	84,454,245	3,283,945
当期経常増減額	3,532,718	5,382,785	△ 1,850,067
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入額	0	0	0
貸倒引当金戻入額	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	1	1	0
車両運搬具除却損	1	1	0
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0
当期一般正味財産増減額	3,532,717	5,382,784	△ 1,850,067
一般正味財産期首残高	23,842,125	18,459,341	5,382,784
一般正味財産期末残高	27,374,842	23,842,125	3,532,717
II 正味財産期末残高	27,374,842	23,842,125	3,532,717

[単位:円]

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
② 管理費	0	1,109,194	1,109,194
職員基本給	0	445,264	445,264
職員特別手当	0	159,274	159,274
職員諸手当	0	31,212	31,212
法定福利費	0	99,031	99,031
福利厚生費	0	2,397	2,397
退職給付費用	0	27,405	27,405
臨時雇賃金	0	924	924
会議費	0	2,982	2,982
旅費交通費	0	18,782	18,782
通信運搬費	0	16,056	16,056
減価償却費	0	37,858	37,858
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	23,257	23,257
修繕費	0	33,051	33,051
燃料費	0	9,750	9,750
光熱水料費	0	12,790	12,790
賃借料	0	106,914	106,914
印刷製本費	0	0	0
保険料	0	7,871	7,871
手数料	0	9,406	9,406
委託費	0	22,050	22,050
租税公課	0	31,070	31,070
支払負担金	0	11,850	11,850
雑費	0	0	0
経常費用計	86,628,996	1,109,194	87,738,190
当期経常増減額	3,532,718	0	3,532,718
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入額	0	0	0
貸倒引当金戻入額	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	3,532,717	0	3,532,717
一般正味財産期首残高	19,860,623	3,981,502	23,842,125
一般正味財産期末残高	23,393,340	3,981,502	27,374,842
Ⅱ 正味財産期末残高	23,393,340	3,981,502	27,374,842

- 注 1 前年度予算額は、前年度の収支予算書の科目を当年度予算額の科目に対応させて組み替えて表示している。
2 借入金限度額 5,000,000円
3 配分金収入の増加に連動する支出(配分金支出・材料費等支出)に限り、予算額を超えて執行することができる。

令和4年度 正味財産増減計算書(内訳表)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日)

[単位:円]

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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			
① 事業収益	67,140,785	1,027,267	68,168,052
受取配分金	58,647,583	0	58,647,583
受取材料費等	2,129,396	0	2,129,396
受取事務費	6,363,806	1,027,267	7,391,073
② 受取会費	81,000	81,000	162,000
正会員受取会費	81,000	81,000	162,000
③ 受取補助金等	22,939,000	0	22,939,000
受取連合交付金	6,139,000	0	6,139,000
受取村補助金	16,600,000	0	16,600,000
受取財団助成金	200,000	0	200,000
④ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑤ 特定資産運用益	849	848	1,697
特定資産受取利息	849	848	1,697
⑥ 雑収益	80	79	159
受取利息	80	79	159
雑収益	0	0	0
経常収益計	90,161,714	1,109,194	91,270,908
(2)経常費用			
① 事業費	86,628,996	0	86,628,996
支払配分金	58,647,583	0	58,647,583
支払材料費等	2,129,396	0	2,129,396
職員基本給	10,686,336	0	10,686,336
職員特別手当	3,822,596	0	3,822,596
職員諸手当	749,095	0	749,095
臨時雇賃金	22,176	0	22,176
法定福利費	2,376,750	0	2,376,750
福利厚生費	57,531	0	57,531
退職給付費用	657,715	0	657,715
光熱水料費	243,013	0	243,013
会議費	39,317	0	39,317
旅費交通費	969,148	0	969,148
通信運搬費	213,309	0	213,309
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	616,106	0	616,106
印刷製本費	0	0	0
修繕費	794,864	0	794,864
燃料費	320,315	0	320,315
保険料	750,079	0	750,079
租税公課	759,805	0	759,805
貸倒引当金繰入額	13,992	0	13,992
賃借料	1,420,434	0	1,420,434
委託費	418,943	0	418,943
手数料	84,657	0	84,657
減価償却費	719,306	0	719,306
諸謝金	0	0	0
雑費	9,880	0	9,880
支払負担金	106,650	0	106,650

財 産 目 録

令和5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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	34,219
預金	普通預金		
普通預金	七島信組 神津島支店 2023056	運転資金として	10,741,781
普通預金	七島信組 神津島支店 2040680	運転資金として	0
未収金	事業収入等に対する未収額	事業収入の受託料金等	7,423,501
貸倒引当金		受託料金の回収不能見込み額	△ 45,431
流動資産合計			18,154,070
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 七島信組 神津島支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している	691,660
減価償却引当資産	定期預金 七島信組 神津島支店	減価償却累計額見合の引当資産として管理している	6,363,406
特定費用準備資金	定期預金 七島信組 神津島支店	消費税増税対策の為の積立資産として管理している	3,800,000
特定資産合計			10,855,066
(2) その他の固定資産			
建物	事務所倉庫	公益目的保有財産として使用している	1,650,949
車両運搬具	車両8台	公益目的保有財産として使用している	1,300,756
	車両1台	91.5%は公益目的保有財産として事業に、8.5%は法人管理業務に使用している	562,082
什器備品	エアコン	90%は公益目的保有財産として事業に、10%は法人管理業務に使用している	1
電話加入権	電話2本	90.8%は公益目的保有財産として事業に、9.2%は法人管理業務に使用している	152,880
預託金	法定リサイクル料	公益目的保有財産として使用している	44,570
その他の固定資産合計			3,711,238
固定資産合計			14,566,304
資産合計			32,720,374
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3月分配分金等	事業費用の配分金等	4,444,884
預り金	所得税等	所得税等の支払分	208,988
流動負債合計			4,653,872
2 固定負債			
退職給付引当金	職員退職金	職員退職金の積立てとして	691,660
固定負債合計			691,660
負債合計			5,345,532
正味財産			27,374,842

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

車両運搬具、什器備品、建物…定額法により減価償却を行っている。

(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、期末退職給付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いる。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等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
退職給付引当資産	662,540	29,120	0	691,660
減価償却引当資産	6,135,441	757,164	529,199	6,363,406
特定費用準備資金	0	3,800,000	0	3,800,000
合 計	6,797,981	4,586,284	529,199	10,855,066

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)	(うち一般正味財 産からの充当)	(うち負債に対応 する額)
退職給付引当資産	691,660	—	—	(691,660)
減価償却引当資産	6,363,406	—	(6,363,406)	—
特定費用準備資金	3,800,000	—	(3,800,000)	—
合 計	10,855,066	—	(10,163,406)	(691,660)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末の残高

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	5,731,344	3,868,506	1,862,838
什器備品	1,700,000	1,699,999	1
建物	2,445,850	794,901	1,650,949
合 計	9,877,194	6,363,406	3,513,788

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。

(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)	(財)東京しごと財団	0	6,139,000	6,139,000	0	—
村補助金	神津島村	0	16,600,000	16,600,000	0	—
財団助成金	(財)東京しごと財団	0	200,000	200,000	0	—
合 計		0	22,939,000	22,939,000	0	—

6 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

職員の退職給付に備えるため、期末退職給付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引当金計上している。

(2)退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	691,660 円
②退職給付引当金	691,660 円

(3)退職給付費用に関する事項

退職給付費用に計上した額は、次のとおりである。

①勤務費用	29,120 円
②中小企業退職金共済掛金	656,000 円
③退職給付費用(①+②)	685,120 円