貸借対照表

令和8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	11,197,710	12,636,171	△ 1,438,461
未収金	6,645,309	8,685,231	△ 2,039,922
貸倒引当金	△ 39,871	△ 52,111	12,240
	6,605,438	8,633,120	△ 2,027,682
流動資産合計	**17,803,148**	**21,269,291**	**△ 3,466,143**
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,814,688	1,380,588	434,100
減価償却引当資産	7,741,126	5,151,543	2,589,583
特定費用準備資金	3,800,000	3,800,000	0
特定資産合計	**13,355,814**	**10,332,131**	**3,023,683**
(2) その他の固定資産			
建物	2,445,850	2,445,850	0
減価償却累計額	△ 1,528,656	△ 1,284,071	△ 244,585
	917,194	1,161,779	△ 244,585
車両運搬具	6,648,344	5,878,344	770,000
減価償却累計額	△ 4,894,303	△ 3,028,355	△ 1,865,948
	1,754,041	2,849,989	△ 1,095,948
什器備品	2,332,000	2,332,000	0
減価償却累計額	△ 1,318,167	△ 839,117	△ 479,050
	1,013,833	1,492,883	△ 479,050
電話加入権	152,880	152,880	0
預託金	56,100	50,660	5,440
その他の固定資産合計	**3,894,048**	**5,708,191**	**△ 1,814,143**
固定資産合計	**17,249,862**	**16,040,322**	**1,209,540**
資産合計	**35,053,010**	**37,309,613**	**△ 2,256,603**
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,526,349	5,585,684	△ 59,335
預り金	251,838	357,030	△ 105,192
流動負債合計	**5,778,187**	**5,942,714**	**△ 164,527**
2 固定負債			
退職給付引当金	1,814,688	1,380,588	434,100
固定負債合計	**1,814,688**	**1,380,588**	**434,100**
負債合計	**7,592,875**	**7,323,302**	**269,573**
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
（うち特定資産への充当額）	0	0	0
2 一般正味財産	27,460,135	29,986,311	△ 2,526,176
（うち特定資産への充当額）	(11,541,126)	(8,951,543)	(2,589,583)
正味財産合計	**27,460,135**	**29,986,311**	**△ 2,526,176**
負債及び正味財産合計	**35,053,010**	**37,309,613**	**△ 2,256,603**

令和7年度　正味財産増減計算書

（令和7年4月1日から令和8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	**70,824,161**	**68,709,007**	**2,115,154**
受取配分金	59,211,680	56,318,560	2,893,120
受取材料費等	2,793,892	2,505,018	288,874
受取事務費	8,818,589	9,885,429	△ 1,066,840
② 受取会費	**167,000**	**171,000**	**△ 4,000**
正会員受取会費	167,000	171,000	△ 4,000
③ 受取補助金等	**22,939,000**	**23,305,210**	**△ 366,210**
受取連合交付金	6,139,000	6,539,000	△ 400,000
受取村補助金	16,600,000	16,600,000	0
受取財団助成金	200,000	166,210	33,790
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	**28,411**	**2,259**	**26,152**
特定資産受取利息	28,411	2,259	26,152
⑥ 雑収益	**139,613**	**85,878**	**53,735**
受取利息	32,471	10,428	22,043
雑収益	107,142	75,450	31,692
事業収益計	**94,098,185**	**92,273,354**	**1,824,831**
(2)経常費用			
① 事業費	**95,212,943**	**89,271,902**	**5,941,041**
支払配分金	59,211,680	56,318,560	2,893,120
支払材料費等	2,793,892	2,505,018	288,874
職員基本給	12,383,232	11,480,544	902,688
職員特別手当	4,711,720	4,472,966	238,754
職員諸手当	1,657,105	1,575,283	81,822
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	2,880,262	2,721,304	158,958
福利厚生費	80,208	56,590	23,618
退職給付費用	1,090,051	1,102,126	△ 12,075
光熱水料費	245,318	233,620	11,698
会議費	39,813	48,992	△ 9,179
旅費交通費	1,189,062	754,871	434,191
通信運搬費	198,610	186,923	11,687
消耗品什器備品費	0	0	0
消耗品費	540,172	369,036	171,136
印刷製本費	0	0	0
修繕費	650,936	436,524	214,412
燃料費	427,633	351,418	76,215
保険料	896,391	844,032	52,359
租税公課	1,403,079	1,491,075	△ 87,996
貸倒引当金繰入額	0	22,624	△ 22,624
賃借料	1,590,356	1,535,114	55,242
委託費	563,186	392,871	170,315
手数料	45,483	24,941	20,542
減価償却費	2,460,104	2,198,120	261,984
諸謝金	0	0	0
雑費	30,000	42,700	△ 12,700
支払負担金	124,650	106,650	18,000

〔単位:円〕

勘定科目	当年度	前年度	増減
② 管理費	**1,423,658**	**1,328,369**	**95,289**
職員基本給	515,968	478,356	37,612
職員特別手当	196,322	186,374	9,948
職員諸手当	69,046	65,637	3,409
法定福利費	120,011	113,388	6,623
福利厚生費	3,342	2,358	984
退職給付費用	45,419	45,922	△ 503
臨時雇賃金	0	0	0
会議費	3,677	3,684	△ 7
旅費交通費	28,988	20,769	8,219
通信運搬費	14,949	14,070	879
減価償却費	129,479	115,690	13,789
消耗品什器備品費	0	0	0
消耗品費	17,085	15,946	1,139
修繕費	10,081	7,793	2,288
燃料費	11,990	10,999	991
光熱水料費	12,911	12,296	615
賃借料	119,704	115,546	4,158
印刷製本費	0	0	0
保険料	10,600	12,418	△ 1,818
手数料	5,054	2,771	2,283
委託費	29,641	20,677	8,964
租税公課	65,541	71,825	△ 6,284
支払負担金	13,850	11,850	2,000
雑費	0	0	0
経常費用計	**96,636,601**	**90,600,271**	**6,036,330**
当期経常増減額	**△ 2,538,416**	**1,673,083**	**△ 4,211,499**
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
① 貸倒引当金戻入額	12,240	0	12,240
貸倒引当金戻入額	12,240	0	12,240
経常外収益計	**12,240**	**0**	**12,240**
(2)経常外費用			
① 固定資産除却損	0	2	△ 2
車両運搬具除却損	0	2	△ 2
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	**0**	**2**	**△ 2**
当期経常外増減額	**12,240**	**△ 2**	**12,242**
当期一般正味財産増減額	△ 2,526,176	1,673,081	△ 4,199,257
一般正味財産期首残高	29,986,311	28,313,230	1,673,081
一般正味財産期末残高	27,460,135	29,986,311	△ 2,526,176
Ⅱ 正味財産期末残高	**27,460,135**	**29,986,311**	**△ 2,526,176**

令和7年度　正味財産増減計算書(内訳表)

（令和7年4月1日から令和8年3月31日）

〔単位:円〕

科　　目	公益目的事業会計 公　1	法人会計	合　　計
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	**69,514,444**	**1,309,717**	**70,824,161**
受取配分金	59,211,680	0	59,211,680
受取材料費等	2,793,892	0	2,793,892
受取事務費	7,508,872	1,309,717	8,818,589
② 受取会費	**83,500**	**83,500**	**167,000**
正会員受取会費	83,500	83,500	167,000
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	**14,205**	**14,206**	**28,411**
特定資産受取利息	14,205	14,206	28,411
⑥ 雑収益	**123,378**	**16,235**	**139,613**
受取利息	16,236	16,235	32,471
雑収益	107,142	0	107,142
経常収益計	**92,674,527**	**1,423,658**	**94,098,185**
(2)経常費用			
① 事業費	**95,212,943**	**0**	**95,212,943**
支払配分金	59,211,680	0	59,211,680
支払材料費等	2,793,892	0	2,793,892
職員基本給	12,383,232	0	12,383,232
職員特別手当	4,711,720	0	4,711,720
職員諸手当	1,657,105	0	1,657,105
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	2,880,262	0	2,880,262
福利厚生費	80,208	0	80,208
退職給付費用	1,090,051	0	1,090,051
光熱水料費	245,318	0	245,318
会議費	39,813	0	39,813
旅費交通費	1,189,062	0	1,189,062
通信運搬費	198,610	0	198,610
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	540,172	0	540,172
印刷製本費	0	0	0
修繕費	650,936	0	650,936
燃料費	427,633	0	427,633
保険料	896,391	0	896,391
租税公課	1,403,079	0	1,403,079
貸倒引当金繰入額	0	0	0
賃借料	1,590,356	0	1,590,356
委託費	563,186	0	563,186
手数料	45,483	0	45,483
減価償却費	2,460,104	0	2,460,104
諸謝金	0	0	0
雑費	30,000	0	30,000
支払負担金	124,650	0	124,650

〔単位:円〕

科　　目	公益目的事業会計 公 1	法人会計	合　　計
② 管理費	**0**	**1,423,658**	**1,423,658**
職員基本給	0	515,968	515,968
職員特別手当	0	196,322	196,322
職員諸手当	0	69,046	69,046
法定福利費	0	120,011	120,011
福利厚生費	0	3,342	3,342
退職給付費用	0	45,419	45,419
臨時雇賃金	0	0	0
会議費	0	3,677	3,677
旅費交通費	0	28,988	28,988
通信運搬費	0	14,949	14,949
減価償却費	0	129,479	129,479
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	17,085	17,085
修繕費	0	10,081	10,081
燃料費	0	11,990	11,990
光熱水料費	0	12,911	12,911
賃借料	0	119,704	119,704
印刷製本費	0	0	0
保険料	0	10,600	10,600
手数料	0	5,054	5,054
委託費	0	29,641	29,641
租税公課	0	65,541	65,541
支払負担金	0	13,850	13,850
雑費	0	0	0
経常費用計	**95,212,943**	**1,423,658**	**96,636,601**
当期経常増減額	**△ 2,538,416**	**0**	**△ 2,538,416**
2　経常外増減の部			
(1)経常外収益			
① 貸倒引当金戻入額	12,240	0	12,240
貸倒引当金戻入額	12,240	0	12,240
経常外収益計	**12,240**	**0**	**12,240**
(2)経常外費用			
① 固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	**0**	**0**	**0**
当期経常外増減額	**12,240**	**0**	**12,240**
当期一般正味財産増減額	△ 2,526,176	0	△ 2,526,176
一般正味財産期首残高	26,004,809	3,981,502	29,986,311
一般正味財産期末残高	23,478,633	3,981,502	27,460,135
Ⅱ 正味財産期末残高	**23,478,633**	**3,981,502**	**27,460,135**

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。

財　産　目　録

令和8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	24,328
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	11,173,382
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	6,645,309
貸倒引当金		受託料金の回収不能見込み額	△ 39,871
流動資産合計			**17,803,148**
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	1,814,688
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	7,741,126
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			**13,355,814**
(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	917,194
車両運搬具	車両7台	公益目的保有財産として使用している	1,746,225
	車両2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	7,816
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	866,250
	パソコン(事務局長用)1台	32.6%は公益目的保有財産として事業に、67.4%は法人管理業務に使用している	147,583
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	56,100
その他の固定資産合計			**3,894,048**
固定資産合計			**17,249,862**
資産合計			**35,053,010**
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	5,526,349
預り金	所得税等	所得税等の支払分	251,838
流動負債合計			**5,778,187**
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	1,814,688
固定負債合計			**1,814,688**
負債合計			**7,592,875**
正味財産			**27,460,135**

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	1,380,588	434,100	0	1,814,688
減価償却引当資産	5,151,543	2,589,583	0	7,741,126
特定費用準備資金	3,800,000	0	0	3,800,000
合計	10,332,131	3,023,683	0	13,355,814

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	1,814,688	ー	ー	(1,814,688)
減価償却引当資産	7,741,126	ー	(7,741,126)	ー
特定費用準備資金	3,800,000		(3,800,000)	
合計	13,355,814	ー	(11,541,126)	(1,814,688)

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	6,648,344	4,894,303	1,754,041
什器備品	2,332,000	1,318,167	1,013,833
建物	2,445,850	1,528,656	917,194
合計	11,426,194	7,741,126	3,685,068

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	1,814,688 円
②退職給付引当金	1,814,688 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	434,100 円
②中小企業退職金共済掛金	701,370 円
③退職給付費用（①+②）	1,135,470 円

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	退職給付引当資産	1,380,588	434,100	0	1,814,688
	減価償却引当資産	5,151,543	2,589,583	0	7,741,126
	特定費用準備資金	3,800,000	0	0	3,800,000
特定資産計		10,332,131	3,023,683	0	13,355,814

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	
退職給付引当金	1,380,588	434,100	0	0	1,814,688
貸倒引当金	52,111	0	0	39,871	12,240
引当金計	1,432,699	434,100	0	39,871	1,826,928

※貸倒引当金の当期減少額(その他)は差額補充法による戻り額である。