

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	増 減
I. 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金	41,660		
普通預金	252,102,083		
未払金	50,000,000		
未払立替	69,266,964		
流動資産合計	374,856,271		
2. 固 定 資 産			
(1) 基本財産	350,600,000		
基本財産合計	350,600,000		
(2) 特定資産	6,369,304		
減価償却引当資産	121,866,757		
事業安定期積立資産	27,000,000		
高齢者等互助積立資産	155,236,061		
(3) その他固定資産	857,271		
什器備品	582,400		
電話加入権	10,000		
出資有価証券	50,000,000		
ソフ ト ウ ェ ア	5,409,400		
リ ー ス 資 産	19,530,000		
その他固定資産合計	76,389,071		
固定資産合計	582,225,132		
資 産 合 計	957,081,403		
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	47,400,073		
未払消費税	22,072,800		
未払法人税	2,628,500		
預り金	15,918,199		
リース負債	3,676,268		
流動負債合計	91,695,840		
2. 固 定 負 債	15,853,732		
リース負債	15,853,732		
固定負債合計	107,549,572		
III. 正味財産の部			
1. 指 定 正 味 財 産			
寄附金	300,200,000		
指定正味財産合計	300,200,000		
(うち基本財産への充当額)	(300,200,000)	()	()
(うち特定資産への充当額)	(0)	()	()
2. 一 般 正 味 財 産	549,331,831		
(うち基本財産への充当額)	(50,400,000)	()	()
(うち特定資産への充当額)	(155,236,061)	()	()
正味財産合計	849,531,831		
負債及び正味財産合計	957,081,403		

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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			
基本財産運用益	7,141,136		
基本財産運用益	7,141,136		
事業収益	1,139,389,843		
受取受講料	15,176,000		
受取研修講師派遣料	19,371,094		
出版事業販売収益	13,444,727		
研修業務受託収益	201,669,300		
自動車税業務受託収益	471,400,020		
軽油分析事業収益	39,193,089		
電話交換業務受託収益	227,603,250		
人材派遣事業収益	151,532,363		
受取会費	10,632,000		
受取会費	10,632,000		
雑収益	1,313,214		
その他雑収益	1,313,214		
経常収益計	1,158,476,193		
(2) 経常費用			
事業費	1,134,594,228		
役員報酬	7,741,643		
給料手当	849,193,633		
法定福利費	116,278,870		
福利厚生費	6,434,426		
会議費	150,278		
旅費交通費	3,025,288		
通信運搬費	3,207,076		
消耗品費	19,918,492		
印刷製本費	12,073,205		
賃借料	13,769,758		
保険料	130,623		
諸謝金	15,491,944		
租税公課	47,406,300		
負担金	2,621,102		
委託費	25,418,928		
雑費	2,265,259		
手数料	1,672,360		
販売諸費	252,820		
減価償却費	3,865,176		
都返還金	3,677,047		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	7,230,409		
役 員 報 酬	3,417,854		
給 料 手 当	2,380,810		
法 定 福 利 費	765,907		
福 利 厚 生 費	199,005		
会 議 費	213		
通 信 運 搬 費	69,013		
消 耗 品 費	102,194		
印 刷 製 本 費	4,549		
賃 借 料	94,087		
保 險 料	1,737		
諸 謝 金	62,209		
租 税 公 課	17,400		
負 担 金	17,690		
委 託 費	50,536		
雑 費	20,941		
手 数 料	21,969		
減 価 償 却 費	4,295		
経 常 費 用 計	1,141,824,637		
当 期 経 常 増 減 額	16,651,556		
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0		
(2) 経 常 外 費 用			
雑 損 失	5,760		
経 常 外 費 用 計	5,760		
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 5,760		
税引前当期一般正味財産増減額	16,645,796		
法人税・住民税及び事業税	2,673,500		
法人税等調整額	692,426		
当期一般正味財産増減額	13,279,870		
一般正味財産期首残高	536,051,961		
一般正味財産期末残高	549,331,831		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	300,200,000		
指定正味財産期末残高	300,200,000		
III 正味財産期末残高	849,531,831		

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

	公益目的事業会計			収益事業等会計					法人会計 (管理費)	内部取引 消去	合計
	事業専用	共通	公益目的事 業会計計	収益事業			共通	小計			
	公1 税知識の普 及事業			収1 軽油分析事 業	収2 電話交換事 業	収3 人材派遣事 業					
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益											
基本財産運用益								7,141,136			7,141,136
7,141,136								7,141,136			7,141,136
事業収益	721,061,141	721,061,141	39,193,089	227,603,250	151,532,363		418,328,702			1,139,389,843	
受取受講料	15,176,000	15,176,000								15,176,000	
受取研修講師派遣料	19,371,094	19,371,094								19,371,094	
出版事業販売収益	13,444,727	13,444,727								13,444,727	
研修業務受託収益	201,669,300	201,669,300								201,669,300	
自動車税業務受託収益	471,400,020	471,400,020								471,400,020	
軽油分析事業収益			39,193,089				39,193,089			39,193,089	
電話交換業務受託収益				227,603,250			227,603,250			227,603,250	
人材派遣事業収益					151,532,363		151,532,363			151,532,363	
受取会費	10,632,000	10,632,000								10,632,000	
受取会費	10,632,000	10,632,000								10,632,000	
雑収益	979,798	979,798	3,177	15,173	12,282		30,632	302,784		1,313,214	
その他雑収益	979,798	979,798	3,177	15,173	12,282		30,632	302,784		1,313,214	
経常収益 計	732,672,939	732,672,939	39,196,266	227,618,423	151,544,645		418,359,334	7,443,920		1,158,476,193	
(2) 経常費用											
役員報酬	6,082,703	6,082,703	552,979	552,982	552,979		1,658,940	3,417,854		11,159,497	
給料手当	541,005,547	541,005,547	13,338,884	188,097,182	106,752,020		308,188,086	2,380,810		851,574,443	
法定福利費	75,717,013	75,717,013	2,018,874	27,525,620	11,017,363		40,561,857	765,907		117,044,777	
福利厚生費	3,781,054	3,781,054	132,669	1,525,688	995,015		2,653,372	199,005		6,633,431	
会議費	56,120	56,120	215	4,256	89,687		94,158	213		150,491	
旅費交通費	3,017,800	3,017,800			7,488		7,488			3,025,288	
通信運搬費	2,259,246	2,259,246	73,118	529,632	345,080		947,830	69,013		3,276,089	
消耗品費	17,033,229	17,033,229	1,348,515	949,235	587,513		2,885,263	102,194		20,020,686	
印刷製本費	12,025,273	12,025,273	23,533	20,934	3,465		47,932	4,549		12,077,754	
賃借料	10,745,430	10,745,430	2,390,309	465,400	168,619		3,024,328	94,087		13,863,845	
保険料	112,314	112,314	8,989	7,996	1,324		18,309	1,737		132,360	
諸謝金	14,836,314	14,836,314	321,891	286,344	47,395		655,630	62,209		15,554,153	
租税公課	28,302,512	28,302,512	1,342,835	10,718,330	7,042,623		19,103,788	17,400		47,423,700	
負担金	1,259,813	1,259,813	1,266,388	81,424	13,477		1,361,289	17,690		2,638,792	
委託費	19,654,152	19,654,152	4,761,800	964,473	38,503		5,764,776	50,536		25,469,464	
雑費	1,877,196	1,877,196	109,957	262,152	15,954		388,063	20,941		2,286,200	
手数料	1,440,803	1,440,803	113,686	101,132	16,739		231,557	21,969		1,694,329	
販売諸費	252,820	252,820								252,820	
減価償却費	1,200,316	1,200,316	2,552,237	19,782	92,841		2,664,860	4,295		3,869,471	
都返還金	601,901	601,901		3,075,146			3,075,146			3,677,047	
経常費用 計	741,261,556	741,261,556	30,356,879	235,187,708	127,788,085		393,332,672	7,230,409		1,141,824,637	
当期経常増減額	△ 8,588,617	△ 8,588,617	8,839,387	△ 7,569,285	23,756,560		25,026,662	213,511		16,651,556	
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益 計											
(2) 経常外費用											
雑損失	5,760	5,760								5,760	
経常外費用 計	5,760	5,760								5,760	
当期経常外増減額	△ 5,760	△ 5,760								△ 5,760	
他会計振替額	12,513,331	12,513,331				△ 12,513,331	△ 12,513,331				
税引前当期一般正味財産増減額	3,918,954	3,918,954	8,839,387	△ 7,569,285	23,756,560	△ 12,513,331	12,513,331	213,511		16,645,796	
法人税、住民税及び事業税						2,673,500	2,673,500			2,673,500	
法人税等調整額						692,426	692,426			692,426	
当期一般正味財産増減額	3,918,954	3,918,954	8,839,387	△ 7,569,285	23,756,560	△ 15,879,257	9,147,405	213,511		13,279,870	
一般正味財産期首残高	1,162,524	1,162,524				29,293,618	29,293,618	505,595,819		536,051,961	
一般正味財産期末残高	5,081,478	5,081,478	8,839,387	△ 7,569,285	23,756,560	13,414,361	38,441,023	505,809,330		549,331,831	
II 指定正味財産増減の部											
当期指定正味財産増減額											
指定正味財産期首残高								300,200,000		300,200,000	
指定正味財産期末残高								300,200,000		300,200,000	
III 正味財産期末残高	5,081,478	5,081,478	8,839,387	△ 7,569,285	23,756,560	13,414,361	38,441,023	806,009,330		849,531,831	

財務諸表に対する注記

当期から「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）を適用している。なお、当期は適用初年度であるため、貸借対照表及び正味財産増減計算書においては、前年度の数値の記載を省略している。

1. 重要な会計方針

- (1) 継続事業の前提に関する注記
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品の評価は先入先出法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 什器備品
定額法
 - ② リース資産
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
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法
通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) 税効果会計の適用について
当期より、税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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
基 本 財 産				
基本財産引当資産	350,600,000	0	0	350,600,000
小 計	350,600,000	0	0	350,600,000
特 定 資 産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	5,029,833	1,339,471	0	6,369,304
事業安定積立資産	121,866,757	0	0	121,866,757
高齢者等互助積立資産	27,000,000	0	0	27,000,000
小 計	153,896,590	1,339,471	0	155,236,061
合 計	504,496,590	1,339,471	0	505,836,061

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基 本 財 産				
基本財産引当資産	350,600,000	(300,200,000)	(50,400,000)	()
小 計	350,600,000	(300,200,000)	(50,400,000)	(0)

特 定 資 産				
退職給付引当資産	0	()	()	(0)
減価償却引当資産	6,369,304	()	(6,369,304)	()
事業安定積立資産	121,866,757	()	(121,866,757)	()
高齢者等互助積立資産	27,000,000	()	(27,000,000)	()
小 計	155,236,061	(0)	(155,236,061)	(0)
合 計	505,836,061	(300,200,000)	(205,636,061)	(0)

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
什 器 備 品	5,847,935	4,990,664	857,271
合 計	5,847,935	4,990,664	857,271

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基 本 財 産 引 当 資 産	339,516,055	367,263,080	27,747,025
利 付 国 債	339,516,055	367,263,080	27,747,025
東 京 都 債	50,000,000	49,945,000	△ 55,000
合 計	389,516,055	417,208,080	27,692,025

6. ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	什器備品
取得価額相当額	19,530,000
減価償却累計額相当額	0
期末残高相当額	19,530,000

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	3,676,268	15,853,732	19,530,000

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

支 払 リ ー ス 料	2,736,720
減 価 償 却 費 相 当 額	2,530,000
支 払 利 息 相 当 額	51,215

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への方法については、利息法によっている。

財 産 目 録

平成25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	小口現金	運転資金として	41,660
普通預金	みずほ銀行中野北口支店 みずほ銀行東京都庁出張所	運転資金として 運転資金として	251,926,443 175,640
定期預金	新銀行東京 りそな銀行東京公務部 東京スター銀行本店営業部 三井住友銀行中野支店 西武信用金庫中野北口支店	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000
未収入金	東京都契約分他		69,266,964
立替金	出版物送料他		180,585
商品	出版物		3,264,979
流 動 資 産 合 計			374,856,271
(固定資産)			
基本財産			
基本財産引当資産	投資有価証券 利付国債		339,516,055
	定期預金 東京都職員信用組合 みずほ銀行中野北口支店	管理目的の財源として使用する財産である。	10,600,000 483,945
基 本 財 産 合 計			350,600,000
特定資産			
減価償却引当資産	普通預金 みずほ銀行中野北口支店	管理目的保有財産である。	6,369,304
事業安定積立資産	普通預金 みずほ銀行中野北口支店	管理目的保有財産である。	121,866,757
高齢者等互助積立資産	普通預金 みずほ銀行中野北口支店	管理目的保有財産である。	27,000,000
特 定 資 産 合 計			155,236,061
その他の固定資産			
什器備品	応接セット他	うち公益目的保有財産41.3% うち収益目的財産19.8% うち管理目的財産38.9%	857,271
電話加入権		うち公益目的保有財産84.9% うち収益目的財産13.8% うち管理目的財産1.3%	582,400
出資金	東京都職員信用組合	管理目的保有財産である。	10,000
投資有価証券	東京都債	管理目的保有財産である。	50,000,000
ソフトウェア	蔵書管理ソフト他	うち公益目的保有財産63.8% うち管理目的財産36.2%	5,409,400
リース資産	電話交換機器一式	公益目的保有財産である。	19,530,000
その他の固定資産合計			76,389,071
固 定 資 産 合 計			582,225,132
資 産 合 計			957,081,403
(流動負債)			
未払金	事業未払金		47,400,073
未払消費税等	中野税務署		22,072,800
未払法人税等	中野税務署他		2,628,500
預り金	源泉所得税他		15,918,199
リース債務	N T Tファイナンス		3,676,268
流 動 負 債 合 計			91,695,840
(固定負債)			
リース債務	N T Tファイナンス		15,853,732
固 定 負 債 合 計			15,853,732
負 債 合 計			107,549,572
正 味 財 産			849,531,831

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

該当なし