

貸借対照表

平成26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	0	41,660	△ 41,660
普通預金	171,413,057	252,102,083	△ 80,689,026
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
未払収入	72,391,252	69,266,964	3,124,288
立替	0	180,585	△ 180,585
前払	1,755,644	3,264,979	△ 1,509,335
繰延税金資産	1,069,266	0	1,069,266
流動資産合計	1,689,366	0	1,689,366
	298,318,585	374,856,271	△ 76,537,686
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	350,600,000	350,600,000	0
基本財産合計	350,600,000	350,600,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	8,106,215	6,369,304	1,736,911
事業安定積立資産	121,866,757	121,866,757	0
高齢者等互助積立資産	27,000,000	27,000,000	0
特定資産合計	156,972,972	155,236,061	1,736,911
(3) その他固定資産			
什器備品	2,545,372	857,271	1,688,101
電話加入権	582,400	582,400	0
出資	10,000	10,000	0
投資有価証券	100,000,000	50,000,000	50,000,000
ソフトウエア	4,444,314	5,409,400	△ 965,086
リース資産	29,827,000	19,530,000	10,297,000
その他固定資産合計	137,409,086	76,389,071	61,020,015
固定資産合計	644,982,058	582,225,132	62,756,926
資産合計	943,300,643	957,081,403	△ 13,780,760
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払	62,401,282	47,400,073	15,001,209
未払消費税	11,716,500	22,072,800	△ 10,356,300
未払法人税	3,302,400	2,628,500	673,900
預り金	7,904,286	15,918,199	△ 8,013,913
リース負債	6,674,550	3,676,268	2,998,282
流動負債合計	91,999,018	91,695,840	303,178
2. 固定負債			
リース負債	23,311,442	15,853,732	7,457,710
固定負債合計	23,311,442	15,853,732	7,457,710
負債合計	115,310,460	107,549,572	7,760,888
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	300,200,000	300,200,000	0
指定正味財産合計	300,200,000	300,200,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,200,000)	(300,200,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
	527,790,183	549,331,831	△ 21,541,648
(うち基本財産への充当額)	(50,400,000)	(50,400,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(156,972,972)	(155,236,061)	(1,736,911)
正味財産合計	827,990,183	849,531,831	△ 21,541,648
負債及び正味財産合計	943,300,643	957,081,403	△ 13,780,760

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	7,429,700	7,141,136	288,564
基本財産運用益	7,429,700	7,141,136	288,564
事業収益	1,174,301,430	1,139,389,843	34,911,587
受取受講料	18,260,000	15,176,000	3,084,000
受取研修講師派遣料	22,421,602	19,371,094	3,050,508
出版事業販売収益	10,499,930	13,444,727	△ 2,944,797
研修業務受託収益	206,162,250	201,669,300	4,492,950
自動車税業務受託収益	522,969,300	471,400,020	51,569,280
軽油分析事業収益	38,232,268	39,193,089	△ 960,821
電話交換業務受託収益	220,369,800	227,603,250	△ 7,233,450
人材派遣事業収益	135,386,280	151,532,363	△ 16,146,083
受取助成金	450,000	0	450,000
受取助成金	450,000	0	450,000
受取会費	10,632,000	10,632,000	0
受取会費	10,632,000	10,632,000	0
雑収益	2,072,960	1,313,214	759,746
受取利息	53,941	0	53,941
その他雑収益	2,019,019	1,313,214	705,805
経常収益計	1,194,886,090	1,158,476,193	36,409,897
(2) 経常費用			
事業費	1,202,440,797	1,134,594,228	67,846,569
人件費	1,047,544,487	973,214,146	74,330,341
役員報酬	7,968,408	7,741,643	226,765
給与手当	916,733,305	849,193,633	67,539,672
法定福利費	122,842,774	116,278,870	6,563,904
諸経費	154,896,310	161,380,082	△ 6,483,772
福利厚生費	6,846,169	6,434,426	411,743
会議費	134,938	150,278	△ 15,340
旅費交通費	3,779,947	3,025,288	754,659
通信運搬費	3,183,345	3,207,076	△ 23,731
消耗品費	18,073,874	19,918,492	△ 1,844,618
印刷製本費	10,895,885	12,073,205	△ 1,177,320
賃借料	14,234,142	13,769,758	464,384
保険料	208,487	130,623	77,864
諸謝金	13,564,437	15,491,944	△ 1,927,507
租税公課	46,508,882	47,406,300	△ 897,418
負担金	3,940,655	2,621,102	1,319,553
委託費	21,883,730	25,418,928	△ 3,535,198
雑費	2,245,922	2,265,259	△ 19,337
手数料	1,669,851	1,672,360	△ 2,509
販売諸費	205,400	252,820	△ 47,420
減価償却費	6,199,898	3,865,176	2,334,722
都返還金	1,320,748	3,677,047	△ 2,356,299

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	11,782,307	7,230,409	4,551,898
人 件 費	8,751,353	6,564,571	2,186,782
役 員 報 酬	3,525,034	3,417,854	107,180
給 与 手 当	4,166,502	2,380,810	1,785,692
法 定 福 利 費	1,059,817	765,907	293,910
諸 経 費	3,030,954	665,838	2,365,116
福 利 厚 生 費	208,956	199,005	9,951
会 議 費	36,744	213	36,531
通 信 運 搬 費	66,564	69,013	△ 2,449
消 耗 品 費	104,183	102,194	1,989
印 刷 製 本 費	0	4,549	△ 4,549
賃 借 料	112,706	94,087	18,619
保 険 料	2,773	1,737	1,036
諸 謝 金	1,887,488	62,209	1,825,279
租 税 公 課	△ 35,532	17,400	△ 52,932
負 担 金	18,850	17,690	1,160
委 託 費	38,779	50,536	△ 11,757
雑 費	18,746	20,941	△ 2,195
手 数 料	22,090	21,969	121
減 価 却 費	548,607	4,295	544,312
経 常 費 用 計	1,214,223,104	1,141,824,637	72,398,467
当 期 経 常 増 減 額	△ 19,337,014	16,651,556	△ 35,988,570
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
雑 損 失	0	5,760	△ 5,760
経 常 外 費 用 計	0	5,760	△ 5,760
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△ 5,760	5,760
税引前当期一般正味財産増減額	△ 19,337,014	16,645,796	△ 35,982,810
法人税・住民税及び事業税	3,894,000	2,673,500	1,220,500
法 人 税 等 調 整 額	△ 1,689,366	692,426	△ 2,381,792
当期一般正味財産増減額	△ 21,541,648	13,279,870	△ 34,821,518
一般正味財産期首残高	549,331,831	536,051,961	13,279,870
一般正味財産期末残高	527,790,183	549,331,831	△ 21,541,648
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,200,000	300,200,000	0
指定正味財産期末残高	300,200,000	300,200,000	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	827,990,183	849,531,831	△ 21,541,648

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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									7,429,700		7,429,700
基本財産運用益									7,429,700		7,429,700
事業収益	780,313,082		780,313,082	38,232,268	220,369,800	135,386,280		393,988,348			1,174,301,430
受取受講料	18,260,000		18,260,000								18,260,000
受取研修講師派遣料	22,421,602		22,421,602								22,421,602
出版事業販売収益	10,499,930		10,499,930								10,499,930
研修業務受託収益	206,162,250		206,162,250								206,162,250
自動車税業務受託収益	522,969,300		522,969,300								522,969,300
軽油分析事業収益				38,232,268				38,232,268			38,232,268
電話交換業務受託収益					220,369,800			220,369,800			220,369,800
人材派遣事業収益						135,386,280		135,386,280			135,386,280
受取助成金	450,000		450,000								450,000
受取助成金	450,000		450,000								450,000
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	1,977,173		1,977,173	124	1,671	19		1,814	93,973		2,072,960
受取利息									53,941		53,941
その他雑収	1,977,173		1,977,173	124	1,671	19		1,814	40,032		2,019,019
経常収益計	793,372,255		793,372,255	38,232,392	220,371,471	135,386,299		393,990,162	7,523,673		1,194,886,090
(2) 経常費用											
人件費	698,518,207		698,518,207	18,096,945	224,260,239	106,669,096		349,026,280	8,751,353		1,066,295,840
役員報酬	6,260,882		6,260,882	569,175	569,176	569,175		1,707,526	3,525,034		11,493,442
給与	607,688,766		607,688,766	15,247,583	197,446,440	96,350,516		309,044,539	4,166,502		920,899,807
法定福利費	84,568,559		84,568,559	2,280,187	26,244,623	9,749,405		38,274,215	1,059,817		123,902,591
諸経費	117,486,070		117,486,070	13,808,654	15,675,800	7,925,786		37,410,240	3,030,954		157,927,264
福利厚生費	3,970,120		3,970,120	139,302	1,691,978	1,044,769		2,876,049	208,956		7,055,125
会議費	54,225		54,225	35	316	80,362		80,713	36,744		171,682
旅費交通費	3,753,847		3,753,847			26,100		26,100			3,779,947
通信運搬費	2,271,708		2,271,708	61,997	516,830	332,810		911,637	66,564		3,249,909
消耗品費	15,693,536		15,693,536	910,422	942,077	527,839		2,380,338	104,183		18,178,057
印刷製本費	10,895,885		10,895,885								10,895,885
賃借料	11,235,844		11,235,844	2,381,158	495,818	121,322		2,998,298	112,706		14,346,848
保険料	179,262		179,262	14,348	12,764	2,113		29,225	2,773		211,260
諸謝金	13,148,219		13,148,219	204,348	181,782	30,088		416,218	1,887,488		15,451,925
租税公課	30,024,813		30,024,813	1,583,000	9,242,736	5,658,333		16,484,069	△ 35,532		46,473,350
負担金	2,509,665		2,509,665	1,328,975	86,760	15,255		1,430,990	18,850		3,959,505
委託費	14,037,375		14,037,375	6,904,777	912,033	29,545		7,846,355	38,779		21,922,509
雑費	1,893,149		1,893,149	98,989	221,503	32,281		352,773	18,746		2,264,668
手数料	1,433,295		1,433,295	114,285	105,444	16,827		236,556	22,090		1,691,941
販売諸費	205,400		205,400								205,400
減価償却費	6,075,770		6,075,770	67,018	48,968	8,142		124,128	548,607		6,748,505
都返還金	103,957		103,957		1,216,791			1,216,791			1,320,748
経常費用計	816,004,277		816,004,277	31,905,599	239,936,039	114,594,882		386,436,520	11,782,307		1,214,223,104
当期経常増減額	△ 22,632,022		△ 22,632,022	6,326,793	△ 19,564,568	20,791,417		7,553,642	△ 4,258,634		△ 19,337,014
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											
経常外費用計											
当期経常外増減額											
他会計振替額	1,883,541		1,883,541					△ 1,883,541	△ 1,883,541		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 20,748,481		△ 20,748,481	6,326,793	△ 19,564,568	20,791,417		△ 1,883,541	5,670,101	△ 4,258,634	△ 19,337,014
法人税、住民税及び事業税		591,200	591,200					3,302,800	3,302,800		3,894,000
法人税等調整額								△ 1,689,366	△ 1,689,366		△ 1,689,366
当期一般正味財産増減額	△ 20,748,481	△ 591,200	△ 21,339,681	6,326,793	△ 19,564,568	20,791,417		△ 3,496,975	4,056,667	△ 4,258,634	△ 21,541,648
一般正味財産期首残高		5,081,478	5,081,478					38,441,023	38,441,023	505,809,330	549,331,831
一般正味財産期末残高	△ 20,748,481	4,490,278	△ 16,258,203	6,326,793	△ 19,564,568	20,791,417		34,944,048	42,497,690	501,550,696	527,790,183
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	△ 20,748,481	4,490,278	△ 16,258,203	6,326,793	△ 19,564,568	20,791,417		34,944,048	42,497,690	801,750,696	827,990,183

財務諸表に対する注記

「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。

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）による。
- (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原価法。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法
 - ③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) 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。
- (5) 税効果会計の適用について
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、より適正な当期正味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額及びその残高

基本財産及び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
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				
減価償却引当資産	6,369,304	1,736,911	0	8,106,215
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	155,236,061	1,736,911	0	156,972,972
合計	505,836,061	1,736,911	0	507,572,972

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)	(0)
小計	350,600,000	(300,200,000)	(50,400,000)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	8,106,215	(0)	(8,106,215)	(0)
事業安定積立資産	121,866,757	(0)	(121,866,757)	(0)
高齢者等互助積立資産	27,000,000	(0)	(27,000,000)	(0)
小計	156,972,972	(0)	(156,972,972)	(0)
合計	507,572,972	(300,200,000)	(207,372,972)	(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	7,845,665	5,300,293	2,545,372
合 計	7,845,665	5,300,293	2,545,372

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	339,515,635	364,034,060	24,518,425
利 付 国 債	239,545,385	264,314,060	24,768,675
東 京 都 公 募 公 債	99,970,250	99,720,000	△ 250,250
投 資 有 価 証 券	100,000,000	99,775,000	△ 225,000
東 京 再 生 都 債	100,000,000	99,775,000	△ 225,000
合 計	439,515,635	463,809,060	24,293,425

6. 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：円)

未 払 事 業 税 否 認	137,155
未 払 事 業 所 税 否 認	81,019
賞 与 引 当 金	1,286,531
未 払 費 用 (法 定 福 利 費)	184,662
繰 延 税 金 資 産 (流 動 資 産)	1,689,366
繰 延 税 金 資 産 合 計	1,689,366

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位：円)

項 目	非収益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額 (A)	△ 23,113,835	3,776,821	△ 19,337,014
寄付金損金算入限度額 (B)	—	3,776,821	3,776,821
小 計 (C)=(A)+(B)	△ 23,113,835	7,553,642	△ 15,560,193
法人税、住民税及び事業税 (D)	—	3,894,000	3,894,000
法 人 税 等 調 整 額 (E)	—	△ 1,689,366	△ 1,689,366
当期一般正味財産増減額 (A)-(D)-(E)	△ 23,113,835	1,572,187	△ 21,541,648

(3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因と主な項目の内訳

法 定 実 効 税 率	20%
(調 整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	1%
住 民 税 均 等 割 等	17%
軽 減 税 率 適 用 に よ る 差 異	△9%
そ の 他	0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29%

財 産 目 録

平成26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	0
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	171,364,667 48,390
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	公益事業等の未収入金である	72,391,252
商品	出版物	公益事業の棚卸資産である	1,755,644
前払金	前払リース料	コールセンタPBXリース料に係る 前払金である	1,069,266
繰延税金資産			1,689,366
流動資産合計			298,318,585
(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 東京都公募公債	管理目的の財源として使用する財 産であり、運用益を法人会計の財 源として使用している。	239,545,385 99,970,250
	定期預金 東京都職員信用組合 みずほ銀行中野北口支店		10,600,000 484,365
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。	8,106,215
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			156,972,972
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73.9% うち収益目的財産16.4% うち管理目的財産9.7%	2,545,372
電話加入権	03-3228-7011 他	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。	100,000,000
ソフトウェア	蔵書管理ソフト他	うち公益目的保有財産65.7% うち管理目的財産34.3%	4,444,314
リース資産	電話交換機器一式他	うち公益目的保有財産52.4% うち収益目的財産23.5% うち管理目的財産24.1%	29,827,000
その他の固定資産合計			137,409,086
固定資産合計			644,982,058
資産合計			943,300,643
(流動負債)			
未払金	事業未払金		62,401,282
未払消費税等	中野税務署		11,716,500
未払法人税等	中野税務署他		3,302,400
預り金	源泉所得税他		7,904,286
リース債務	NTTファイナンス他		6,674,550
流動負債合計			91,999,018
(固定負債)			
リース債務	NTTファイナンス他		23,311,442
固定負債合計			23,311,442
負債合計			115,310,460
正味財産			827,990,183

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