

令和3年度

決算報告書

公益社団法人北区シルバー人材センター

貸借対照表

令和 4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	3,297,227	3,909,283	△ 612,056
普通預金	100,094,441	88,934,288	11,160,153
郵便貯金	16,369,686	33,034,215	△ 16,664,529
未収金	88,211,018	94,154,138	△ 5,943,120
貸倒引当金	△ 543,223	△ 591,674	48,451
	87,667,795	93,562,464	△ 5,894,669
貯蔵品	73,402	64,280	9,122
立替金	288,792	344,832	△ 56,040
前払金	261,772	335,116	△ 73,344
流動資産合計	208,053,115	220,184,478	△ 12,131,363
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,384,919	5,412,483	△ 27,564
財政運営資金積立資産	40,000,000	40,000,000	0
特定資産取得資金	13,256,784	10,006,784	3,250,000
特定資産合計	58,641,703	55,419,267	3,222,436
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	7,592,377	7,592,377	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 7,448,051	△ 6,678,510	△ 769,541
	144,326	913,867	△ 769,541
什器備品	9,682,624	9,682,624	0
什器備品減価償却累計額	△ 6,457,714	△ 4,979,895	△ 1,477,819
	3,224,910	4,702,729	△ 1,477,819
リース資産	6,213,948	6,213,948	0
リース資産減価償却累計額	△ 4,971,156	△ 3,728,367	△ 1,242,789
	1,242,792	2,485,581	△ 1,242,789
電話加入権	71,112	71,112	0
預託金	27,840	27,840	0
その他固定資産合計	4,710,980	8,201,129	△ 3,490,149
固定資産合計	63,352,683	63,620,396	△ 267,713
資産合計	271,405,798	283,804,874	△ 12,399,076
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	114,596,778	125,070,273	△ 10,473,495
前受金	92,110	234,949	△ 142,839
預り金	1,182,225	282,950	899,275
リース債務	1,304,714	1,271,596	33,118
流動負債合計	117,175,827	126,859,768	△ 9,683,941
2. 固定負債			
リース債務	110,216	1,414,930	△ 1,304,714
退職給付引当金	5,384,919	5,412,483	△ 27,564
固定負債合計	5,495,135	6,827,413	△ 1,332,278
負債合計	122,670,962	133,687,181	△ 11,016,219
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	148,734,836	150,117,693	△ 1,382,857
(うち特定資産への充当額)	(53,256,784)	(50,006,784)	(3,250,000)
正味財産合計	148,734,836	150,117,693	△ 1,382,857
負債及び正味財産合計	271,405,798	283,804,874	△ 12,399,076

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,185,013,328	1,212,693,850	△ 27,680,522
受取配分金	890,430,515	914,946,598	△ 24,516,083
受取材料費等	1,223,940	1,369,613	△ 145,673
受取事務費	93,680,441	98,699,412	△ 5,018,971
受託事業収益	47,639,663	47,468,690	170,973
利用料金収益	148,072,056	146,113,714	1,958,342
自主事業収益	2,000	2,200	△ 200
介護予防受託収益	3,536,084	3,655,139	△ 119,055
介護予防利用収益	428,629	438,484	△ 9,855
受取会費	3,914,000	4,062,000	△ 148,000
正会員受取会費	3,912,000	4,062,000	△ 150,000
特別会員受取会費	2,000	0	2,000
受取補助金等	53,871,000	51,471,000	2,400,000
受取連合交付金	14,529,000	12,129,000	2,400,000
受取(区)補助金	39,342,000	39,342,000	0
特定資産運用益	174	1,377	△ 1,203
特定資産受取利息	174	1,377	△ 1,203
雑収益	3,493	31,822	△ 28,329
受取利息	1,493	1,222	271
雑収益	2,000	30,600	△ 28,600
経常収益計	1,242,801,995	1,268,260,049	△ 25,458,054
(2) 経常費用			
事業費	1,233,101,333	1,247,779,629	△ 14,678,296
支払配分金	1,020,043,851	1,043,417,214	△ 23,373,363
支払材料費等	914,135	1,201,722	△ 287,587
維持補修費	90,706	390,280	△ 299,574
職員基本給	29,453,040	35,928,510	△ 6,475,470
職員特別給与	11,237,285	14,064,321	△ 2,827,036
臨時雇賃金	9,788,310	6,312,442	3,475,868
職員諸手当	11,056,030	12,545,140	△ 1,489,110
法定福利費	10,061,736	11,482,581	△ 1,420,845
退職給付費用	3,360,803	2,775,406	585,397
福利厚生費	641,049	571,656	69,393
旅費交通費	1,408,573	1,051,541	357,032
通信運搬費	7,995,867	8,166,314	△ 170,447
減価償却費	3,315,642	3,228,155	87,487
消耗品費	13,227,376	18,404,133	△ 5,176,757
修繕費	3,668,230	3,576,023	92,207
印刷製本費	5,444,283	3,728,287	1,715,996
光熱水料費	9,948,710	9,378,807	569,903
賃借料	3,980,376	4,438,018	△ 457,642
保険料	7,887,960	7,737,006	150,954
諸謝金	3,557,330	2,530,200	1,027,130
租税公課	5,888,184	6,797,723	△ 909,539
支払負担金	137,750	137,750	0
委託費	47,663,188	33,319,146	14,344,042
支払手数料	3,612,868	2,909,621	703,247
貸倒引当金繰入額	0	20,324	△ 20,324
非常勤職員報酬	16,370,430	11,283,132	5,087,298
非常勤諸手当	1,385,179	354,028	1,031,151
燃料費	371,176	350,296	20,880
臨時分法定福利費	52,354	57,297	△ 4,943
消耗什器備品費	485,507	1,244,108	△ 758,601
雑費	1,920	294,615	△ 292,695

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
支払利息	51,485	83,833	△ 32,348
管理費	11,131,970	11,501,921	△ 369,951
職員基本給	2,872,560	3,232,590	△ 360,030
職員特別給与	1,248,587	1,469,528	△ 220,941
臨時雇賃金	426,090	332,233	93,857
職員諸手当	1,217,263	1,305,360	△ 88,097
法定福利費	901,734	1,013,578	△ 111,844
退職給付費用	163,313	146,074	17,239
福利厚生費	67,012	53,127	13,885
非常勤職員報酬	194,595	106,368	88,227
旅費交通費	432,799	421,498	11,301
通信運搬費	847,188	663,416	183,772
減価償却費	174,507	169,902	4,605
消耗品費	948,440	791,477	156,963
修繕費	16,335	11,769	4,566
印刷製本費	470,135	441,100	29,035
光熱水料費	1,441	1,411	30
賃借料	1,066	690	376
保険料	175,770	173,764	2,006
諸謝金	448,030	529,200	△ 81,170
租税公課	233,566	351,477	△ 117,911
支払負担金	7,250	7,250	0
消耗什器備品費	5,390	38,415	△ 33,025
委託費	185,480	158,944	26,536
支払手数料	45,113	40,754	4,359
燃料費	2,440	1,238	1,202
非常勤諸手当	43,111	5,008	38,103
臨時法定福利費	2,755	3,015	△ 260
雑費	0	32,735	△ 32,735
経常費用計	1,244,233,303	1,259,281,550	△ 15,048,247
当期経常増減額	△ 1,431,308	8,978,499	△ 10,409,807
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	48,451	0	48,451
貸倒引当金戻入益	48,451	0	48,451
経常外収益計	48,451	0	48,451
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	48,451	0	48,451
当期一般正味財産増減額	△ 1,382,857	8,978,499	△ 10,361,356
一般正味財産期首残高	150,117,693	141,139,194	8,978,499
一般正味財産期末残高	148,734,836	150,117,693	△ 1,382,857
Ⅱ 正味財産期末残高	148,734,836	150,117,693	△ 1,382,857

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	1,175,837,358	9,175,970	1,185,013,328
受取配分金	890,430,515	0	890,430,515
受取材料費等	1,223,940	0	1,223,940
受取事務費	84,504,471	9,175,970	93,680,441
受託事業収益	47,639,663	0	47,639,663
利用料金収益	148,072,056	0	148,072,056
自主事業収益	2,000	0	2,000
介護予防受託収益	3,536,084	0	3,536,084
介護予防利用収益	428,629	0	428,629
受取会費	1,958,000	1,956,000	3,914,000
正会員受取会費	1,956,000	1,956,000	3,912,000
特別会員受取会費	2,000	0	2,000
受取補助金等	53,871,000	0	53,871,000
受取連合交付金	14,529,000	0	14,529,000
受取(区)補助金	39,342,000	0	39,342,000
特定資産運用益	174	0	174
特定資産受取利息	174	0	174
雑収益	3,493	0	3,493
受取利息	1,493	0	1,493
雑収益	2,000	0	2,000
経常収益計	1,231,670,025	11,131,970	1,242,801,995
(2) 経常費用			
事業費	1,233,101,333	0	1,233,101,333
支払配分金	1,020,043,851	0	1,020,043,851
支払材料費等	914,135	0	914,135
維持補修費	90,706	0	90,706
職員基本給	29,453,040	0	29,453,040
職員特別給与	11,237,285	0	11,237,285
臨時雇賃金	9,788,310	0	9,788,310
職員諸手当	11,056,030	0	11,056,030
法定福利費	10,061,736	0	10,061,736
退職給付費用	3,360,803	0	3,360,803
福利厚生費	641,049	0	641,049
旅費交通費	1,408,573	0	1,408,573
通信運搬費	7,995,867	0	7,995,867
減価償却費	3,315,642	0	3,315,642
消耗品費	13,227,376	0	13,227,376
修繕費	3,668,230	0	3,668,230
印刷製本費	5,444,283	0	5,444,283
光熱水料費	9,948,710	0	9,948,710
賃借料	3,980,376	0	3,980,376
保険料	7,887,960	0	7,887,960
諸謝金	3,557,330	0	3,557,330
租税公課	5,888,184	0	5,888,184
支払負担金	137,750	0	137,750
委託費	47,663,188	0	47,663,188
支払手数料	3,612,868	0	3,612,868
非常勤職員報酬	16,370,430	0	16,370,430
非常勤諸手当	1,385,179	0	1,385,179
燃料費	371,176	0	371,176
臨時分法定福利費	52,354	0	52,354
消耗什器備品費	485,507	0	485,507
雑費	1,920	0	1,920
支払利息	51,485	0	51,485

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		
管理費	0	11,131,970	11,131,970
職員基本給	0	2,872,560	2,872,560
職員特別給与	0	1,248,587	1,248,587
臨時雇賃金	0	426,090	426,090
職員諸手当	0	1,217,263	1,217,263
法定福利費	0	901,734	901,734
退職給付費用	0	163,313	163,313
福利厚生費	0	67,012	67,012
非常勤職員報酬	0	194,595	194,595
旅費交通費	0	432,799	432,799
通信運搬費	0	847,188	847,188
減価償却費	0	174,507	174,507
消耗品費	0	948,440	948,440
修繕費	0	16,335	16,335
印刷製本費	0	470,135	470,135
光熱水料費	0	1,441	1,441
賃借料	0	1,066	1,066
保険料	0	175,770	175,770
諸謝金	0	448,030	448,030
租税公課	0	233,566	233,566
支払負担金	0	7,250	7,250
消耗什器備品費	0	5,390	5,390
委託費	0	185,480	185,480
支払手数料	0	45,113	45,113
燃料費	0	2,440	2,440
非常勤諸手当	0	43,111	43,111
臨時法定福利費	0	2,755	2,755
経常費用計	1,233,101,333	11,131,970	1,244,233,303
当期経常増減額	△ 1,431,308	0	△ 1,431,308
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	48,451	0	48,451
貸倒引当金戻入益	48,451	0	48,451
経常外収益計	48,451	0	48,451
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	48,451	0	48,451
当期一般正味財産増減額	△ 1,382,857	0	△ 1,382,857
一般正味財産期首残高	150,117,693	0	150,117,693
一般正味財産期末残高	148,734,836	0	148,734,836
II 正味財産期末残高	148,734,836	0	148,734,836

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

- ① 車両運搬具・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・リース取引に係るもの)・・・リース期間定額法

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・未収金等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おります。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に係る期末自己都合要支給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おります。

(3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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、次のとおりです。

(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	5,412,483	0	27,564	5,384,919
減価償却引当資産	0	0		0
財政運営資金積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000
特定資産取得資金	10,006,784	3,250,000	0	13,256,784
合 計	55,419,267	3,250,000	27,564	58,641,703

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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)
退職給付引当資産	5,384,919	—	(0)	(5,384,919)
減価償却引当資産	0	—	(0)	—
財政運営資金積立資産	40,000,000	—	(40,000,000)	—
特定資産取得資金	13,256,784	—	(13,256,784)	—
合 計	58,641,703	—	(53,256,784)	(5,384,919)

4 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、次のとおりです。

(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)	(公財) 東京しごと財団	0	14,529,000	14,529,000	0	—
区補助金	北区	0	39,342,000	39,342,000	0	—
合計		0	53,871,000	53,871,000	0	

5 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程にもとづく退職一時金制度を採用しております。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	5,384,919 円
②退職給付引当金	5,384,919 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以下のとおりです。

①退職給付引当金繰入額	682,236 円
②中小企業退職金共済掛金	1,264,000 円
③全国シルバー人材センター 企業年金基金	1,577,880 円
④退職給付費用	3,524,116 円

(4) 退職給付債務の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上しております。

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」2に記載しております。

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	5,412,483	0	0	27,564	5,384,919
貸倒引当金	591,674	0	0	48,451	543,223

財産目録
(令和4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	手許現金	運転資金	3,297,227	
	普通預金	みずほ銀行王子支店	事務局 運転資金	39,267,116	
	普通預金	みずほ銀行王子支店	補助金受入口座	0	
	普通預金	みずほ銀行王子支店	指定管理授産場 運転資金	4,063,172	
	普通預金	みずほ銀行王子支店	指定管理駐輪場 運転資金	24,166,514	
	普通預金	三菱UFJ銀行王子支店	退職給付引当資産の利息受け入れ口座	34,491	
	普通預金	城北信用金庫 赤羽支店	事務局 運転資金	3,247,484	
	普通預金	城北信用金庫 赤羽支店	指定管理授産場 運転資金	29,315,664	
	郵便貯金		指定管理駐輪場 利用料金入金口座	15,290,435	
	郵便貯金		事務局 年会費、事業収入受け入れ口座	1,079,251	
	未収金		事業未収金	88,211,018	
	貸倒引当金		回収不能見込額	△ 543,223	
	貯蔵品		事業貯蔵品	73,402	
	立替金		事業立替金、雇用保険立替金	288,792	
	前払金		事業前払金	261,772	
流動資産合計				208,053,115	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行王子支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	5,384,919
		減価償却引当資産	定期預金 みずほ銀行王子支店	有形固定資産の耐用年数が経過した後に購入するために積立てた資産である。	0
		財政運営資金積立資産	定期預金 みずほ銀行王子支店	財政運営の変化に備えて積立てた引当資産である。	40,000,000
		特定資産取得資金	普通預金 みずほ銀行王子支店	事業運営に必要な資産を購入するために積立てた資産である。	13,256,784
	その他 固定資産	車両運搬具	車両運搬具	車両運搬具の80%は公益目的保有財産として事業に使用している。	58,641,703
				車両運搬具の20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の要に供する財産として法人管理業務に使用している。	115,461
		什器備品	印刷機、耐火金庫他	印刷機、耐火金庫他の80%は公益目的保有財産として事業に使用している。	28,865
				印刷機、耐火金庫他の20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の要に供する財産として法人管理業務に使用している。	144,326
			窓ふき練習用パネル、 血圧計	公益目的保有財産として事業に使用している。	2,530,017
					632,504
		リース資産	パソコン一式	パソコン一式の80%は公益目的保有財産として事業に使用している。	3,162,521
				パソコン一式の20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の要に供する財産として法人管理業務に使用している。	62,389
					3,224,910
		電話加入権	加入電話回線契約として	電話加入権の80%は公益目的保有財産として事業に使用している。	994,234
				電話加入権の20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の要に供する財産として法人管理業務に使用している。	248,558
	1,242,792				
預託金	リサイクル料として		56,890		
			14,222		
			71,112		
			27,840		
固定資産合計				63,352,683	
資産合計				271,405,798	
(流動負債)	未払金		会員に対する配分金の未払金等	114,596,778	
	前受金		次年度受取配分金・会費としての前受金	92,110	
	預り金	職員に対するもの他	社会保険料等の預り金	1,182,225	
	リース債務	パソコン一式	1年以内に支払期限が到来するもの	1,304,714	
流動負債合計				117,175,827	
(固定負債)	リース債務	パソコン一式	1年を超えて支払期限が到来するもの	110,216	
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えた引当金	5,384,919	
固定負債合計				5,495,135	
負債合計				122,670,962	
正味財産				148,734,836	