

令和4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 5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	1,133,329	3,297,227	△ 2,163,898
普通預金	115,444,881	100,094,441	15,350,440
郵便貯金	1,241,406	16,369,686	△ 15,128,280
未収金	104,323,581	88,211,018	16,112,563
貸倒引当金	△ 531,749	△ 543,223	11,474
	103,791,832	87,667,795	16,124,037
貯蔵品	85,216	73,402	11,814
立替金	93,000	288,792	△ 195,792
前払金	222,330	261,772	△ 39,442
流動資産合計	222,011,994	208,053,115	13,958,879
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,786,825	5,384,919	401,906
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	8,892,644	13,256,784	△ 4,364,140
特定資産合計	54,679,469	58,641,703	△ 3,962,234
(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	△ 7,592,373	△ 7,448,051	△ 144,322
	4	144,326	△ 144,322
什器備品	9,952,052	9,682,624	269,428
什器備品減価償却累計額	△ 3,792,670	△ 6,457,714	2,665,044
	6,159,382	3,224,910	2,934,472
リース資産	0	6,213,948	△ 6,213,948
リース資産減価償却累計額	0	△ 4,971,156	4,971,156
	0	1,242,792	△ 1,242,792
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	6,258,338	4,710,980	1,547,358
固定資産合計	60,937,807	63,352,683	△ 2,414,876
資産合計	282,949,801	271,405,798	11,544,003
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	133,837,733	114,596,778	19,240,955
前受金	95,944	92,110	3,834
預り金	918,437	1,182,225	△ 263,788
リース債務	110,216	1,304,714	△ 1,194,498
流動負債合計	134,962,330	117,175,827	17,786,503
2. 固定負債			
リース債務	0	110,216	△ 110,216
退職給付引当金	5,786,825	5,384,919	401,906
固定負債合計	5,786,825	5,495,135	291,690
負債合計	140,749,155	122,670,962	18,078,193
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	142,200,646	148,734,836	△ 6,534,190
(うち特定資産への充当額)	(48,892,644)	(53,256,784)	(△ 4,364,140)
正味財産合計	142,200,646	148,734,836	△ 6,534,190
負債及び正味財産合計	282,949,801	271,405,798	11,544,003

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, 176, 730, 792	1, 185, 013, 328	△ 8, 282, 536
受取配分金	885, 018, 567	890, 430, 515	△ 5, 411, 948
受取材料費等	346, 514	1, 223, 940	△ 877, 426
受取事務費	92, 655, 782	93, 680, 441	△ 1, 024, 659
受託事業収益	51, 433, 484	47, 639, 663	3, 793, 821
利用料金収益	144, 061, 059	148, 072, 056	△ 4, 010, 997
自主事業収益	2, 000	2, 000	0
介護予防受託収益	2, 876, 356	3, 536, 084	△ 659, 728
介護予防利用収益	337, 030	428, 629	△ 91, 599
受取会費	3, 839, 000	3, 914, 000	△ 75, 000
正会員受取会費	3, 839, 000	3, 912, 000	△ 73, 000
特別会員受取会費	0	2, 000	△ 2, 000
受取補助金等	53, 871, 000	53, 871, 000	0
受取連合交付金	14, 529, 000	14, 529, 000	0
受取(区)補助金	39, 342, 000	39, 342, 000	0
特定資産運用益	137	174	△ 37
特定資産受取利息	137	174	△ 37
雑収益	6, 477	3, 493	2, 984
受取利息	1, 477	1, 493	△ 16
雑収益	5, 000	2, 000	3, 000
経常収益計	1, 234, 447, 406	1, 242, 801, 995	△ 8, 354, 589
(2) 経常費用			
事業費	1, 229, 911, 269	1, 233, 101, 333	△ 3, 190, 064
支払配分金	995, 949, 658	1, 020, 043, 851	△ 24, 094, 193
支払材料費等	346, 314	914, 135	△ 567, 821
維持補修費	508, 970	90, 706	418, 264
職員基本給	29, 722, 440	29, 453, 040	269, 400
職員特別給与	11, 361, 447	11, 237, 285	124, 162
臨時雇賃金	5, 956, 015	9, 788, 310	△ 3, 832, 295
職員諸手当	10, 923, 266	11, 056, 030	△ 132, 764
法定福利費	11, 761, 632	10, 061, 736	1, 699, 896
退職給付費用	3, 970, 733	3, 360, 803	609, 930
福利厚生費	593, 887	641, 049	△ 47, 162
旅費交通費	1, 633, 568	1, 408, 573	224, 995
通信運搬費	6, 895, 748	7, 995, 867	△ 1, 100, 119
減価償却費	2, 523, 228	3, 315, 642	△ 792, 414
消耗品費	17, 259, 979	13, 227, 376	4, 032, 603
修繕費	4, 827, 062	3, 668, 230	1, 158, 832
印刷製本費	542, 075	5, 444, 283	△ 4, 902, 208
光熱水料費	11, 088, 147	9, 948, 710	1, 139, 437
賃借料	7, 045, 742	3, 980, 376	3, 065, 366
保険料	7, 662, 167	7, 887, 960	△ 225, 793
諸謝金	3, 889, 740	3, 557, 330	332, 410
租税公課	5, 835, 508	5, 888, 184	△ 52, 676
支払負担金	137, 750	137, 750	0
委託費	55, 596, 178	47, 663, 188	7, 932, 990
支払手数料	3, 323, 333	3, 612, 868	△ 289, 535
貸倒引当金繰入額	470, 293	0	470, 293
非常勤職員報酬	27, 438, 885	16, 370, 430	11, 068, 455
非常勤諸手当	1, 656, 362	1, 385, 179	271, 183
燃料費	446, 859	371, 176	75, 683
臨時分法定福利費	33, 486	52, 354	△ 18, 868
消耗什器備品費	492, 470	485, 507	6, 963
雑費	0	1, 920	△ 1, 920

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日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
支払利息	18,327	51,485	△ 33,158
管理費	10,909,574	11,131,970	△ 222,396
職員基本給	2,969,160	2,872,560	96,600
職員特別給与	1,262,382	1,248,587	13,795
臨時雇賃金	223,860	426,090	△ 202,230
職員諸手当	1,122,813	1,217,263	△ 94,450
法定福利費	1,090,415	901,734	188,681
退職給付費用	195,983	163,313	32,670
福利厚生費	62,404	67,012	△ 4,608
非常勤職員報酬	794,040	194,595	599,445
旅費交通費	451,603	432,799	18,804
通信運搬費	250,116	847,188	△ 597,072
減価償却費	132,801	174,507	△ 41,706
消耗品費	724,714	948,440	△ 223,726
修繕費	10,852	16,335	△ 5,483
印刷製本費	324,940	470,135	△ 145,195
光熱水料費	1,778	1,441	337
賃借料	1,668	1,066	602
保険料	176,423	175,770	653
諸謝金	591,460	448,030	143,430
租税公課	256,792	233,566	23,226
支払負担金	7,250	7,250	0
消耗什器備品費	0	5,390	△ 5,390
委託費	175,142	185,480	△ 10,338
支払手数料	43,588	45,113	△ 1,525
燃料費	4,090	2,440	1,650
非常勤諸手当	34,547	43,111	△ 8,564
臨時法定福利費	753	2,755	△ 2,002
経常費用計	1,240,820,843	1,244,233,303	△ 3,412,460
当期経常増減額	△ 6,373,437	△ 1,431,308	△ 4,942,129
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	48,451	△ 48,451
貸倒引当金戻入益	0	48,451	△ 48,451
経常外収益計	0	48,451	△ 48,451
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	160,753	0	160,753
什器備品除却損	160,750	0	160,750
リース資産除却損	3	0	3
経常外費用計	160,753	0	160,753
当期経常外増減額	△ 160,753	48,451	△ 209,204
当期一般正味財産増減額	△ 6,534,190	△ 1,382,857	△ 5,151,333
一般正味財産期首残高	148,734,836	150,117,693	△ 1,382,857
一般正味財産期末残高	142,200,646	148,734,836	△ 6,534,190
Ⅱ 正味財産期末残高	142,200,646	148,734,836	△ 6,534,190

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	1,167,740,718	8,990,074	1,176,730,792
受取配分金	885,018,567	0	885,018,567
受取材料費等	346,514	0	346,514
受取事務費	83,665,708	8,990,074	92,655,782
受託事業収益	51,433,484	0	51,433,484
利用料金収益	144,061,059	0	144,061,059
自主事業収益	2,000	0	2,000
介護予防受託収益	2,876,356	0	2,876,356
介護予防利用収益	337,030	0	337,030
受取会費	1,919,500	1,919,500	3,839,000
正会員受取会費	1,919,500	1,919,500	3,839,000
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	137	0	137
特定資産受取利息	137	0	137
雑収益	6,477	0	6,477
受取利息	1,477	0	1,477
雑収益	5,000	0	5,000
経常収益計	1,223,537,832	10,909,574	1,234,447,406
(2) 経常費用			
事業費	1,229,911,269	0	1,229,911,269
支払配分金	995,949,658	0	995,949,658
支払材料費等	346,314	0	346,314
維持補修費	508,970	0	508,970
職員基本給	29,722,440	0	29,722,440
職員特別給与	11,361,447	0	11,361,447
臨時雇賃金	5,956,015	0	5,956,015
職員諸手当	10,923,266	0	10,923,266
法定福利費	11,761,632	0	11,761,632
退職給付費用	3,970,733	0	3,970,733
福利厚生費	593,887	0	593,887
旅費交通費	1,633,568	0	1,633,568
通信運搬費	6,895,748	0	6,895,748
減価償却費	2,523,228	0	2,523,228
消耗品費	17,259,979	0	17,259,979
修繕費	4,827,062	0	4,827,062
印刷製本費	542,075	0	542,075
光熱水料費	11,088,147	0	11,088,147
賃借料	7,045,742	0	7,045,742
保険料	7,662,167	0	7,662,167
諸謝金	3,889,740	0	3,889,740
租税公課	5,835,508	0	5,835,508
支払負担金	137,750	0	137,750
委託費	55,596,178	0	55,596,178
支払手数料	3,323,333	0	3,323,333
貸倒引当金繰入額	470,293	0	470,293
非常勤職員報酬	27,438,885	0	27,438,885
非常勤諸手当	1,656,362	0	1,656,362
燃料費	446,859	0	446,859
臨時分法定福利費	33,486	0	33,486
消耗什器備品費	492,470	0	492,470
支払利息	18,327	0	18,327

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	10,909,574	10,909,574
職員基本給	0	2,969,160	2,969,160
職員特別給与	0	1,262,382	1,262,382
臨時雇賃金	0	223,860	223,860
職員諸手当	0	1,122,813	1,122,813
法定福利費	0	1,090,415	1,090,415
退職給付費用	0	195,983	195,983
福利厚生費	0	62,404	62,404
非常勤職員報酬	0	794,040	794,040
旅費交通費	0	451,603	451,603
通信運搬費	0	250,116	250,116
減価償却費	0	132,801	132,801
消耗品費	0	724,714	724,714
修繕費	0	10,852	10,852
印刷製本費	0	324,940	324,940
光熱水料費	0	1,778	1,778
賃借料	0	1,668	1,668
保険料	0	176,423	176,423
諸謝金	0	591,460	591,460
租税公課	0	256,792	256,792
支払負担金	0	7,250	7,250
委託費	0	175,142	175,142
支払手数料	0	43,588	43,588
燃料費	0	4,090	4,090
非常勤諸手当	0	34,547	34,547
臨時法定福利費	0	753	753
経常費用計	1,229,911,269	10,909,574	1,240,820,843
当期経常増減額	△ 6,373,437	0	△ 6,373,437
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			
固定資産除却損	160,753	0	160,753
什器備品除却損	160,750	0	160,750
リース資産除却損	3	0	3
経常外費用計	160,753	0	160,753
当期経常外増減額	△ 160,753	0	△ 160,753
当期一般正味財産増減額	△ 6,534,190	0	△ 6,534,190
一般正味財産期首残高	148,734,836	0	148,734,836
一般正味財産期末残高	142,200,646	0	142,200,646
Ⅱ 正味財産期末残高	142,200,646	0	142,200,646

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	5,384,919	401,906	0	5,786,825
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	13,256,784	0	4,364,140	8,892,644
合 計	58,641,703	401,906	4,364,140	54,679,469

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	5,786,825	—	(0)	(5,786,825)
財政運営資金積立資産	40,000,000	—	(40,000,000)	—
特定資産取得資金	8,892,644	—	(8,892,644)	—
合 計	54,679,469	—	(48,892,644)	(5,786,825)

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	5,786,825 円
②退職給付引当金	5,786,825 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	1,292,206 円
②中小企業退職金共済掛金	1,008,000 円
③全国シルバー人材センター 企業年金基金	1,866,510 円
④退職給付費用	4,166,716 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	5,384,919	1,292,206	890,300	0	5,786,825
貸倒引当金	543,223	470,293	481,767	0	531,749

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		
(流動資産)	現金	手許現金	運転資金	1,133,329		
	普通預金	みずほ銀行王子支店	事務局 運転資金	43,948,151		
	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	24,262,669		
	普通預金	みずほ銀行王子支店	指定管理駐輪場 運転資金	43,043,569		
	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	34,048		
	普通預金	城北信用金庫 赤羽支店	事務局 運転資金	2,239,290		
	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	1,917,154		
	郵便貯金		事務局 年会費、事業収入受け入れ口座	1,241,406		
	未収金		事業未収金 駐輪場利用料収益未収金	104,323,581		
	貸倒引当金		回収不能分見込額	△ 531,749		
	貯蔵品		事業貯蔵品	85,216		
	立替金		事業立替金、雇用保険立替金	93,000		
	前払金		事業前払金	222,330		
	流動資産合計				222,011,994	
(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。	5,786,825	
		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。	8,892,644	
	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。	3	
				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。	1	
		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。	4,903,634	
				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。	1,225,909	
				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。	29,839
					6,129,543	
		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。	0	
				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。	0	
		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。	56,890	
				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。	14,222	
					71,112	
			預託金	リサイクル料として		27,840
固定資産合計				60,937,807		
資産合計				282,949,801		
(流動負債)	未払金 前受金 預り金 リース債務	職員に対するもの他 パソコン一式	会員に対する配分金の未払金等	133,837,733		
			次年度受取配分金・会費としての前受金	95,944		
			社会保険料等の預り金	918,437		
			1年以内に支払期限が到来するもの	110,216		
流動負債合計				134,962,330		
(固定負債)	リース債務 退職給付引当金	パソコン一式 職員に対するもの	1年を超えて支払期限が到来するもの	0		
			職員に対する退職金の支払いに備えた引当金	5,786,825		
固定負債合計				5,786,825		
負債合計				140,749,155		
正味財産				142,200,646		