

令和2年度決算報告

- 貸借対照表
- 正味財産増減計算書
- 正味財産増減計算書内訳表
- 財務諸表に対する注記
- 附属明細書
- 財産目録

公益社団法人 小金井市シルバー人材センター

貸借対照表

(令和3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	29,169,978	47,975,121	△ 18,805,143
未収金	41,919,927	38,049,216	3,870,711
貸倒引当金	△ 266,310	△ 246,350	△ 19,960
	41,653,617	37,802,866	3,850,751
前払金	1,076,395	193,920	882,475
立替金	31,919	162,020	△ 130,101
流動資産合計	71,931,909	86,133,927	△ 14,202,018
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	7,004,024	5,009,384	1,994,640
減価償却引当資産	3,203,787	3,203,787	0
財政運営資金積立資産	27,427,887	27,427,887	0
特定資産計	37,635,698	35,641,058	1,994,640
(2)その他固定資産			
車両運搬具	0	0	0
減価償却累計額	0	0	0
什器備品	3,203,793	3,203,793	0
減価償却累計額	△ 3,203,787	△ 3,203,787	0
	6	6	0
電話加入権	504,792	504,792	0
保証金	2,627,000	0	2,627,000
その他固定資産計	3,131,798	504,798	2,627,000
固定資産合計	40,767,496	36,145,856	4,621,640
資 産 合 計	112,699,405	122,279,783	△ 9,580,378
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,700,742	35,577,437	123,305
前受金	441,906	433,285	8,621
預り金	284,063	349,042	△ 64,979
仮受金	506,677	263,000	243,677
流動負債合計	36,933,388	36,622,764	310,624
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,004,024	5,009,384	1,994,640
固定負債合計	7,004,024	5,009,384	1,994,640
負 債 合 計	43,937,412	41,632,148	2,305,264
III 正味財産の部			
一般正味財産	68,761,993	80,647,635	△ 11,885,642
(うち、特定資産への充当額)	(30,631,674)	(30,631,674)	(0)
正味財産合計	68,761,993	80,647,635	△ 11,885,642
負債及び正味財産合計	112,699,405	122,279,783	△ 9,580,378

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	404,467,357	467,845,612	△ 63,378,255
受取配分金	333,871,749	390,467,265	△ 56,595,516
受取材料費等	29,995,584	30,120,241	△ 124,657
受取事務費	40,600,024	47,258,106	△ 6,658,082
労働者派遣事業等受託収益	620,819	355,721	265,098
労働者派遣事業等受託収益	620,819	355,721	265,098
受取会費	2,284,000	2,366,000	△ 82,000
正会員受取会費	2,284,000	2,366,000	△ 82,000
受取補助金等	54,298,000	50,121,741	4,176,259
受取連合交付金	10,636,000	10,772,741	△ 136,741
受取(市)補助金	42,145,000	39,349,000	2,796,000
事業継続緊急対策助成金	1,517,000	0	1,517,000
雑収益	43,505	64,428	△ 20,923
受取利息	37	42	△ 5
雑収益	43,468	64,386	△ 20,918
経常収益計	461,713,681	520,753,502	△ 59,039,821
(2)経常費用			
① 事業費	456,198,851	491,696,256	△ 35,497,405
支払配分金	333,871,749	390,467,265	△ 56,595,516
支払材料費等	23,915,048	28,811,057	△ 4,896,009
職員基本給	14,447,972	11,270,035	3,177,937
職員特別手当	5,215,733	4,591,740	623,993
職員諸手当	6,239,314	5,189,405	1,049,909
嘱託職員賃金	5,259,777	5,077,738	182,039
臨時雇賃金	4,710,790	2,374,968	2,335,822
法定福利費	5,408,144	5,697,453	△ 289,309
継続雇用職員賃金	0	6,326,166	△ 6,326,166
退職給付費用	2,696,174	522,215	2,173,959
福利厚生費	123,601	110,646	12,955
会議費	27,742	148,841	△ 121,099
旅費交通費	3,264,744	2,866,290	398,454
通信運搬費	4,691,639	4,820,238	△ 128,599
消耗品費	5,272,311	1,782,850	3,489,461
修繕費	105,524	2,916	102,608
印刷製本費	1,981,386	1,449,086	532,300
燃料費	502,598	525,761	△ 23,163
光熱水料費	1,149,062	1,107,385	41,677
賃借料	13,067,158	7,137,817	5,929,341
保険料	4,312,570	4,248,358	64,212

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
手数料	2,196,756	114,566	2,082,190
諸謝金	1,178,150	1,135,500	42,650
租税公課	525,000	475,968	49,032
委託費	15,974,994	5,384,661	10,590,333
貸倒引当金繰入額	33,392	12,975	20,417
雑費	27,523	44,356	△ 16,833
② 管理費	17,400,472	19,486,759	△ 2,086,287
職員基本給	5,676,428	4,727,173	949,255
職員特別手当	1,557,946	1,371,558	186,388
職員諸手当	1,863,690	1,550,082	313,608
継続雇用賃金	0	923,208	△ 923,208
法定福利費	1,290,799	2,020,393	△ 729,594
退職給付費用	764,896	148,151	616,745
福利厚生費	373,268	161,212	212,056
会議費	0	9,000	△ 9,000
旅費交通費	210,571	1,034,714	△ 824,143
通信運搬費	245,653	202,706	42,947
消耗品費	659,000	792,614	△ 133,614
修繕費	87,228	21,000	66,228
印刷製本費	40,480	576,678	△ 536,198
光熱水料費	74,900	71,589	3,311
賃借料	1,110,710	997,870	112,840
保険料	172,550	144,750	27,800
租税公課	1,655,416	1,374,100	281,316
支払負担金	180,200	185,200	△ 5,000
委託費	1,397,364	3,123,801	△ 1,726,437
支払手数料	38,350	50,960	△ 12,610
雑費	1,023	0	1,023
経常費用計	473,599,323	511,183,015	△ 37,583,692
当期経常増減額	△ 11,885,642	9,570,487	△ 21,456,129
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	109,047	0	109,047
過年度修正益	109,047	0	109,047
(2) 経常外費用	109,047	0	109,047
過年度修正損	109,047	0	109,047
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,885,642	9,570,487	△ 21,456,129
一般正味財産期首残高	80,647,635	71,077,148	9,570,487
一般正味財産期末残高	68,761,993	80,647,635	△ 11,885,642

正味財産増減計算書内訳表
(令和2年4月1日～令和3年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 等消去	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				
受託事業収益	388,106,135	16,361,222		404,467,357
受取配分金	333,871,749	0		333,871,749
受取材料費等	29,995,584	0		29,995,584
受取事務費	24,238,802	16,361,222		40,600,024
労働者派遣事業等受託収益	620,819	0		620,819
労働者派遣事業等受託収益	620,819	0		620,819
受取会費	1,142,000	1,142,000		2,284,000
正会員受取会費	1,142,000	1,142,000		2,284,000
受取補助金等	54,298,000	0		54,298,000
受取連合交付金	10,636,000	0		10,636,000
受取市補助金	42,145,000	0		42,145,000
事業継続緊急対策助成金	1,517,000	0		1,517,000
雑収益	37,208	6,297		43,505
受取利息	0	37		37
雑収益	37,208	6,260		43,468
経常収益計	444,204,162	17,509,519		461,713,681
(2) 経常費用				
① 事業費	456,198,851	0		456,198,851
支払配分金	333,871,749	0		333,871,749
支払材料費等	23,915,048	0		23,915,048
職員基本給	14,447,972	0		14,447,972
職員特別手当	5,215,733	0		5,215,733
職員諸手当	6,239,314	0		6,239,314
法定福利費	5,408,144	0		5,408,144
嘱託職員報酬	5,259,777	0		5,259,777
臨時雇賃金	4,710,790	0		4,710,790
退職給付費用	2,696,174	0		2,696,174
福利厚生費	123,601	0		123,601
会議費	27,742	0		27,742
旅費交通費	3,264,744	0		3,264,744
通信運搬費	4,691,639	0		4,691,639
消耗品費	5,272,311	0		5,272,311
修繕費	105,524	0		105,524
印刷製本費	1,981,386	0		1,981,386
燃料費	502,598	0		502,598
光熱水料費	1,149,062	0		1,149,062
賃借料	13,067,158	0		13,067,158
保険料	4,312,570	0		4,312,570
手数料	2,196,756	0		2,196,756
諸謝金	1,178,150	0		1,178,150
租税公課	525,000	0		525,000

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
委託費	15,974,994	0		15,974,994
貸倒引当金繰入額	33,392	0		33,392
雑費	27,523	0		27,523
②管理費	0	17,400,472		17,400,472
職員基本給	0	5,676,428		5,676,428
職員特別手当	0	1,557,946		1,557,946
職員諸手当	0	1,863,690		1,863,690
法定福利費	0	1,290,799		1,290,799
退職給付費用	0	764,896		764,896
福利厚生費	0	373,268		373,268
旅費交通費	0	210,571		210,571
通信運搬費	0	245,653		245,653
消耗品費	0	659,000		659,000
修繕費	0	87,228		87,228
印刷製本費	0	40,480		40,480
光熱水料費	0	74,900		74,900
賃借料	0	1,110,710		1,110,710
保険料	0	172,550		172,550
手数料	0	38,350		38,350
委託費	0	1,397,364		1,397,364
租税公課	0	1,655,416		1,655,416
支払負担金	0	180,200		180,200
雑費	0	1,023		1,023
經常費用計	456,198,851	17,400,472		473,599,323
当期經常増減額	△ 11,994,689	109,047		△ 11,885,642
2. 經常外増減の部				
(1)經常外収益	109,047	0		109,047
過年度修正益	109,047	0		109,047
(2)經常外費用	0	109,047		109,047
過年度修正損	0	109,047		109,047
当期經常外増減額	109,047	△ 109,047		0
当期一般正味財産増減額	△ 11,994,689	109,047		△ 11,885,642
一般正味財産期首残高	64,216,738	16,430,897		80,647,635
一般正味財産期末残高	52,222,049	16,539,944		68,761,993
Ⅱ 正味財産期末残高	52,222,049	16,539,944		68,761,993

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

什器備品……定額法による減価償却を実施しています。

(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ます。

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

(3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっておこなっています。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、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	5,009,384	1,994,640	0	7,004,024
減価償却引当資産	3,203,787	0	0	3,203,787
財政運営資金積立資産	27,427,887	0	0	27,427,887
合 計	35,641,058	1,994,640	0	37,635,698

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	7,004,024	-	-	(7,004,024)
減価償却引当資産	3,203,787	-	(3,203,787)	-
財政運営資金積立資産	27,427,887	-	(27,427,887)	-
合 計	37,635,698	-	(30,631,674)	(7,004,024)

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	10,636,000	10,636,000	0	-
市補助金	小金井市	0	42,145,000	42,145,000	0	-
東京都助成金	(公財)東京 しごと財団	0	1,517,000	1,517,000	0	
合 計		0	54,298,000	54,298,000	0	

5. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しています。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	7,004,024円
②退職給付引当金	7,004,024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勤務費用	1,994,640円
②中小企業退職金共済掛金	924,000円
③企業年金基金掛金	542,430円
④退職給付費用(①+②+③)	3,461,070円

(4) 退職給付債務等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います。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため記載を省略します。

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	
貸倒引当金	246,350	266,310	13,432	232,918	266,310
退職給付引当金	5,009,384	1,994,640	0	0	7,004,024

(注)貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、貸倒引当金の戻入処理によるものです。

財 産 目 録

(令和3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	手元現金	運転資金として	190,315	
	駐輪場等釣り銭	運転資金として	876,000	
	預金	郵便振替口座 ゆうちょ銀行 小金井店	運転資金として	2,022,290
		普通預金 みずほ銀行 小金井支店	運転資金として	24,061,363
		普通預金 三井住友銀行 小金井支店	運転資金として	1,423,958
	普通預金 昭和信用金庫 東小金井支店	小金井市駐輪場の利用料金	261,100	
	普通預金 多摩信用金庫 小金井支店	小金井市駐輪場の利用料金	334,952	
	未収金	事業収入未収分他	受託事業収入に対する未収分等	41,919,927
	貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒れに備えるため	△ 266,310
	前払金	小金井宮地楽器ホール他	令和3年度定時総会会場使用料他	1,076,395
立替金	シルバー保険立替金他	作業後の修復代金他	31,919	
流動資産合計			71,931,909	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金(無利息型) JA東京むさし 小金井支店	職員5名の退職金の支払いに充てるために蓄えている預金である。	7,004,024
	減価償却引当資産	普通預金 多摩信用金庫 小金井支店	公益目的事業に係る什器備品の同種の資産を取得するために管理されている預金である。	3,080,011
		普通預金 多摩信用金庫 小金井支店	管理業務に係る什器備品の同種の資産を取得するために管理されている預金である。	123,776
	財政運営資金積立資産	普通預金(無利息型) 三菱UFJ銀行 小金井支店	業務全般に係る運転資金として管理されている預金である。	27,427,887
	什器備品	エアコン、テレビ、コンプレッサー	公益目的保有財産であり、作業場、リサイクル事業所において各種事業に使用している。	5
		エアコン	本部事務所の什器備品で管理業務を行うために使用している。	1
	電話加入権	3回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用する電話の加入権管理業務に使用する電話の加入権。	415,335
保証金	事務所・作業所3箇所	事務所他 各作業所の保証金(敷金)	89,457	
固定資産合計			40,767,496	
資 産 合 計			112,699,405	

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	会員及び業者に対する未払金他	3月分配分金及び事業に係る諸経費の未払等	35,700,742
	前受金	学習教室事業等の前受金	翌事業年度の学習教室事業等の受講料前受け分	441,906
	預り金	職員等及び発注者からの預り金	職員等の所得税、発注者からの預り金	284,063
	仮受金	市内駐輪場	小金井市駐輪場利用料金の仮受金	506,677
流動負債合計				36,933,388
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名の退職金の支払いに備えたもの	7,004,024
固定負債合計				7,004,024
負債合計				43,937,412
正味財産合計				68,761,993