

令和元年度決算報告

- 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2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	47,975,121	47,016,589	958,532
未収金	38,049,216	38,826,185	△ 776,969
貸倒引当金	<u>△ 246,350</u>	<u>△ 255,867</u>	9,517
	37,802,866	38,570,318	△ 767,452
前払金	193,920	220,536	△ 26,616
立替金	162,020	71,542	90,478
流動資産合計	86,133,927	85,878,985	254,942
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	5,009,384	4,799,601	209,783
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	35,641,058	35,431,275	209,783
(2)その他固定資産			
什器備品	3,203,793	3,203,793	0
減価償却累計額	<u>△ 3,203,787</u>	<u>△ 3,203,787</u>	0
	6	6	0
電話加入権	504,792	504,792	0
その他固定資産計	504,798	504,798	0
固定資産合計	36,145,856	35,936,073	209,783
資 産 合 計	122,279,783	121,815,058	464,725
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,577,437	42,806,783	△ 7,229,346
前受金	433,285	1,260,077	△ 826,792
預り金	349,042	282,379	66,663
仮受金	263,000	1,589,070	△ 1,326,070
流動負債合計	36,622,764	45,938,309	△ 9,315,545
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,009,384	4,799,601	209,783
固定負債合計	5,009,384	4,799,601	209,783
負債合計	41,632,148	50,737,910	△ 9,105,762
III 正味財産の部			
一般正味財産	80,647,635	71,077,148	9,570,487
(うち、特定資産への充当額)	(30,631,674)	(30,631,674)	(0)
正味財産合計	80,647,635	71,077,148	9,570,487
負債及び正味財産合計	122,279,783	121,815,058	464,725

正味財産増減計算書
令和元年4月1日から令和2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	467,845,612	455,394,426	12,451,186
受取配分金	390,467,265	386,008,619	4,458,646
受取材料費等	30,120,241	30,200,479	△ 80,238
受取事務費	47,258,106	39,185,328	8,072,778
労働者派遣事業等受託収益	355,721	14,314	341,407
労働者派遣事業等受託収益	355,721	14,314	341,407
受取会費	2,366,000	2,411,000	△ 45,000
正会員受取会費	2,366,000	2,411,000	△ 45,000
受取補助金等	50,121,741	53,451,000	△ 3,329,259
受取連合交付金	10,772,741	7,236,000	3,536,741
受取(市)補助金	39,349,000	39,907,000	△ 558,000
受取(市)リサイクル補助金	0	6,308,000	△ 6,308,000
雑収益	64,428	35,765	28,663
受取利息	42	73	△ 31
雑収益	64,386	35,692	28,694
経常収益計	520,753,502	511,306,505	9,446,997
(2) 経常費用			
① 事業費	491,696,256	501,724,633	△ 10,028,377
支払配分金	390,467,265	386,008,619	4,458,646
支払材料費等	28,811,057	30,784,587	△ 1,973,530
職員基本給	11,270,035	15,351,353	△ 4,081,318
職員特別手当	4,591,740	6,225,406	△ 1,633,666
職員諸手当	5,189,405	5,830,207	△ 640,802
法定福利費	5,697,453	6,735,858	△ 1,038,405
継続雇用職員賃金	6,326,166	2,497,822	3,828,344
嘱託職員報酬	5,077,738	5,038,872	38,866
臨時雇賃金	2,374,968	3,216,455	△ 841,487
退職給付費用	522,215	4,848,426	△ 4,326,211
福利厚生費	110,646	112,674	△ 2,028
会議費	148,841	129,055	19,786
旅費交通費	2,866,290	3,032,980	△ 166,690
通信運搬費	4,820,238	5,356,742	△ 536,504
消耗品費	1,782,850	1,306,798	476,052
修繕費	2,916	236,381	△ 233,465
印刷製本費	1,449,086	1,041,984	407,102
燃料費	525,761	650,535	△ 124,774

光熱水料費	1,107,385	1,460,860	△ 353,475
賃借料	7,137,817	8,877,596	△ 1,739,779
保険料	4,248,358	4,340,888	△ 92,530
手数料	114,566	131,127	△ 16,561
諸謝金	1,135,500	1,174,200	△ 38,700
租税公課	475,968	359,200	116,768
委託費	5,384,661	6,829,149	△ 1,444,488
貸倒引当金繰入額	12,975	92,296	△ 79,321
雑費	44,356	54,563	△ 10,207
② 管理費	19,486,759	17,682,999	1,803,760
職員基本給	4,727,173	5,745,047	△ 1,017,874
職員特別手当	1,371,558	1,766,129	△ 394,571
職員諸手当	1,550,082	1,654,012	△ 103,930
法定福利費	2,020,393	1,468,707	551,686
継続雇用賃金	923,208	0	923,208
退職給付費用	148,151	992,228	△ 844,077
福利厚生費	161,212	225,451	△ 64,239
会議費	9,000	14,500	△ 5,500
旅費交通費	1,034,714	1,031,214	3,500
通信運搬費	202,706	390,447	△ 187,741
消耗品費	792,614	1,043,243	△ 250,629
修繕費	21,000	57,851	△ 36,851
印刷製本費	576,678	336,852	239,826
光熱水料費	71,589	67,700	3,889
賃借料	997,870	1,004,639	△ 6,769
保険料	144,750	163,070	△ 18,320
手数料	50,960	54,580	△ 3,620
委託費	3,123,801	1,230,944	1,892,857
租税公課	1,374,100	146,950	1,227,150
支払負担金	185,200	214,416	△ 29,216
雑費	0	75,019	△ 75,019
経常費用計	511,183,015	519,407,632	△ 8,224,617
当期経常増減額	9,570,487	△ 8,101,127	17,671,614
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	9,570,487	△ 8,101,127	17,671,614
一般正味財産期首残高	71,077,148	79,178,275	△ 8,101,127
一般正味財産期末残高	80,647,635	71,077,148	9,570,487
Ⅱ 正味財産期末残高	80,647,635	71,077,148	9,570,487

正味財産増減計算書内訳表
(令和元年4月1日～令和2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
	公益目的事業 公1			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
事業収益	449,569,141	18,276,471		467,845,612
受取配分金	390,467,265	0		390,467,265
受取材料費等	30,120,241	0		30,120,241
受取事務費	28,981,635	18,276,471		47,258,106
労働者派遣事業等受託収益	355,721	0		355,721
労働者派遣事業等受託収益	355,721	0		355,721
受取会費	1,183,000	1,183,000		2,366,000
正会員受取会費	1,183,000	1,183,000		2,366,000
受取補助金等	50,121,741	0		50,121,741
受取連合交付金	10,772,741	0		10,772,741
受取市補助金	39,349,000	0		39,349,000
雑収益	37,140	27,288		64,428
受取利息	7	35		42
雑収益	37,133	27,253		64,386
経常収益計	501,266,743	19,486,759		520,753,502
(2) 経常費用				
① 事業費	491,696,256			491,696,256
支払配分金	390,467,265			390,467,265
支払材料費等	28,811,057			28,811,057
職員基本給	11,270,035			11,270,035
職員特別手当	4,591,740			4,591,740
職員諸手当	5,189,405			5,189,405
法定福利費	5,697,453			5,697,453
継続雇用職員賃金	6,326,166			6,326,166
嘱託職員報酬	5,077,738			5,077,738
臨時雇賃金	2,374,968			2,374,968
退職給付費用	522,215			522,215
福利厚生費	110,646			110,646
会議費	148,841			148,841
旅費交通費	2,866,290			2,866,290
通信運搬費	4,820,238			4,820,238
消耗品費	1,782,850			1,782,850
修繕費	2,916			2,916
印刷製本費	1,449,086			1,449,086
燃料費	525,761			525,761
光熱水料費	1,107,385			1,107,385
賃借料	7,137,817			7,137,817
保険料	4,248,358			4,248,358
手数料	114,566			114,566
諸謝金	1,135,500			1,135,500

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
	公益目的事業 公1			
租税公課	475,968			475,968
委託費	5,384,661			5,384,661
貸倒引当金繰入額	12,975			12,975
雑費	44,356			44,356
②管理費		19,486,759		19,486,759
職員基本給		4,727,173		4,727,173
職員特別手当		1,371,558		1,371,558
職員諸手当		1,550,082		1,550,082
法定福利費		2,020,393		2,020,393
継続雇用職員賃金		923,208		923,208
退職給付費用		148,151		148,151
福利厚生費		161,212		161,212
会議費		9,000		9,000
旅費交通費		1,034,714		1,034,714
通信運搬費		202,706		202,706
消耗品費		792,614		792,614
修繕費		21,000		21,000
印刷製本費		576,678		576,678
光熱水料費		71,589		71,589
賃借料		997,870		997,870
保険料		144,750		144,750
手数料		50,960		50,960
委託費		3,123,801		3,123,801
租税公課		1,374,100		1,374,100
支払負担金		185,200		185,200
經常費用計	491,696,256	19,486,759		511,183,015
当期經常増減額	9,570,487	0		9,570,487
2 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0		0
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0		0
当期經常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	9,570,487	0		9,570,487
一般正味財産期首残高	54,646,251	16,430,897		71,077,148
一般正味財産期末残高	64,216,738	16,430,897		80,647,635
Ⅱ 正味財産期末残高	64,216,738	16,430,897		80,647,635

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。

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	4,799,601	209,783	0	5,009,384
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	35,431,275	209,783	0	35,641,058

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。

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	5,009,384	-	-	(5,009,384)
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	35,641,058	-	(30,631,674)	(5,009,384)

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。

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	10,772,741	10,772,741	0	—
市補助金	小金井市	0	39,349,000	39,349,000	0	—
合 計		0	50,121,741	50,121,741	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 5,009,384円

②退職給付引当金 5,009,384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 209,783円

②中小企業退職金共済掛金 756,000円

③中小企業退職金共済給付額戻り 295,417円

④退職給付費用(①+②-③) 670,366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

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	255,867	246,350	22,492	233,375	246,350
退職給付引当金	4,799,601	209,783	0	0	5,009,384

(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2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	262,577
	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	8,280,891
	普通預金 みずほ銀行 小金井支店		運転資金として	27,560,927
	普通預金 みずほ銀行 小金井支店 (リユース事業用)		運転資金として	2,897,385
	普通預金 三井住友銀行 小金井支店		運転資金として	7,834,341
	普通預金 昭和信用金庫 東小金井支店 (駐輪場管理業務用)		小金井市駐輪場の利用料金	180,100
	普通預金 多摩信用金庫 小金井支店 (駐輪場管理業務用)		小金井市駐輪場の利用料金	82,900
	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
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	△ 246,350
前払金	小金井官地楽器ホール他		令和2年度定時総会会場使用料他	193,920
立替金	シルバー保険立替金他		作業後の修復代金他	162,020
流動資産合計				86,133,927
(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3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。	5,009,384
	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
その他固定資産	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である。 管理業務に使用する電話の加入権。	415,335 89,457
固定資産合計				36,145,856
資 産 合 計				122,279,783

(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	35,577,437
	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	433,285
	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等	349,042
	仮受金	市内駐輪場	小金井市駐輪場利用料金の仮受金	263,000
流動負債合計				36,622,764
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名の退職金の支払いに備えたもの	5,009,384
固定負債合計				5,009,384
負債合計				41,632,148
正味財産合計				80,647,635

【補足資料】 令和元年度正味財産増減計算小事業部門明細書

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計									法人会計	合 計	
	就業開拓 提供事業	普及啓発 事業	研修・ 講習事業	相談事業	安全適正 就業事業	調査・ 研究事業	高齢者生活 援助サービス	労働者派遣 事業等	共通 (事業管理費) (管理費からの配分)			公益目的 事業会計 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												
事業収益	449,569,141									449,569,141	18,276,471	467,845,612
受取配分金	390,467,265									390,467,265		390,467,265
受取材料費等	30,120,241									30,120,241		30,120,241
受取事務費	28,981,635									28,981,635	18,276,471	47,258,106
労働者派遣事業等受託収益								355,721		355,721		355,721
労働者派遣事業等受託収益								355,721		355,721		355,721
受取会費	1,183,000									1,183,000	1,183,000	2,366,000
正会員受取会費	1,183,000									1,183,000	1,183,000	2,366,000
受取補助金等	50,121,741									50,121,741		50,121,741
受取市補助金	39,349,000									39,349,000		39,349,000
受取市リサイクル事業補助金												0
受取連合交付金	10,772,741									10,772,741		10,772,741
雑収益	37,140									37,140	27,288	64,428
受取利息	7									7	35	42
雑収益	37,133									37,133	27,253	64,386
経常収益計	500,911,022	0	0	0	0	0	0	355,721	0	501,266,743	19,486,759	520,753,502

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計										法人会計	合 計
	就業開拓 提供事業	普及啓発 事業	研修・ 講習事業	相談事業	安全適正 就業事業	調査・ 研究事業	高齢者生活 援助サービス	労働者派遣 事業等	共通 (事業管理費) (管理費からの配分)	公益目的 事業会計 合 計		
(2) 経常費用												
① 事業費	438,480,241	2,239,474	372,048	131,500	544,745		888,300	13,246	49,026,702	491,696,256		491,696,256
支払配分金	390,467,265									390,467,265		390,467,265
支払材料費	28,811,057									28,811,057		28,811,057
職員基本給									11,270,035	11,270,035		11,270,035
職員特別手当									4,591,740	4,591,740		4,591,740
職員諸手当									5,189,405	5,189,405		5,189,405
法定福利費									5,697,453	5,697,453		5,697,453
継続雇用賃金									6,326,166	6,326,166		6,326,166
嘱託職員賃金									5,077,738	5,077,738		5,077,738
臨時雇賃金									2,374,968	2,374,968		2,374,968
退職給付費用									522,215	522,215		522,215
福利厚生費									110,646	110,646		110,646
会議費	140,741				8,100					148,841		148,841
旅費交通費	2,439,848	129,000	125,000	127,500	44,942					2,866,290		2,866,290
通信運搬費	3,787,260	5,039							1,027,939	4,820,238		4,820,238
消耗品費	165,851	173,349	67,348		8,103				1,368,199	1,782,850		1,782,850
修繕費	2,916									2,916		2,916
印刷製本費		1,449,086								1,449,086		1,449,086
燃料費	525,761									525,761		525,761
光熱水料費	550,992								556,393	1,107,385		1,107,385
賃借料	2,632,204			4,000				13,246	4,488,367	7,137,817		7,137,817
保険料	4,248,358									4,248,358		4,248,358
支払手数料	115								114,451	114,566		114,566
諸謝金			121,200		126,000		888,300			1,135,500		1,135,500
租税公課	475,968									475,968		475,968
委託費	4,203,174	454,400	58,500		357,600				310,987	5,384,661		5,384,661
貸倒引当金繰入額	12,975									12,975		12,975
雑費	15,756	28,600								44,356		44,356

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計										法人会計	合 計
	就業開拓 提供事業	普及啓発 事業	研修・ 講習事業	相談事業	安全適正 就業事業	調査・ 研究事業	高齢者生活 援助サービス	労働者派遣 事業等	共通 (事業管理費) (管理費からの配布)	公益目的 事業会計 合 計		
② 管理費											19,486,759	19,486,759
職員基本給											4,727,173	4,727,173
職員特別手当											1,371,558	1,371,558
職員諸手当											1,550,082	1,550,082
継続雇用賃金											923,208	923,208
法定福利費											2,020,393	2,020,393
退職給付費用											148,151	148,151
福利厚生費											161,212	161,212
会議費											9,000	9,000
旅費交通費											1,034,714	1,034,714
通信運搬費											202,706	202,706
減価償却費												0
消耗品費											792,614	792,614
修繕費											21,000	21,000
印刷製本費											576,678	576,678
光熱水料費											71,589	71,589
賃借料											997,870	997,870
保険料											144,750	144,750
支払手数料											50,960	50,960
委託費											3,123,801	3,123,801
租税公課											1,374,100	1,374,100
支払負担金											185,200	185,200
雑費												0
経常費用計	438,480,241	2,239,474	372,048	131,500	544,745	0	888,300	13,246	49,026,702	491,696,256	19,486,759	511,183,015
当期経常増減額	62,430,781	△ 2,239,474	△ 372,048	△ 131,500	△ 544,745	0	△ 888,300	342,475	△ 49,026,702	9,570,487	0	9,570,487
当期経常外増減額										0	0	0
当期一般正味財産増減額										9,570,487	0	9,570,487
一般正味財産期首残高										54,646,251	16,430,897	71,077,148
一般正味財産期末残高										64,216,738	16,430,897	80,647,635
II 正味財産期末残高										64,216,738	16,430,897	80,647,635