

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			
現金預金	3,961,435	12,689,106	△ 8,727,671
未収金	21,985,968	28,237,090	△ 6,251,122
貸倒引当金	△ 137,192	△ 179,587	42,395
	21,848,776	28,057,503	△ 6,208,727
前払金	115,800	115,800	0
流動資産合計	25,926,011	40,862,409	△ 14,936,398
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	16,274,050	14,603,291	1,670,759
固定資産取得積立資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	24,000,000	23,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	546,197	579,587	△ 33,390
退職給付引当積立資産	5,379,800	4,051,150	1,328,650
40周年記念事業積立資産	0	0	0
特定資産合計	46,200,047	42,234,028	3,966,019
(2) その他の固定資産			
建 物	918,670	259,000	659,670
建物減価償却累計額	△ 44,792	△ 4,575	△ 40,217
	873,878	254,425	619,453
車両運搬具	13,889,214	15,498,372	△ 1,609,158
車両運搬具減価償却累計額	△ 12,343,731	△ 12,343,731	0
	1,545,483	3,154,641	△ 1,609,158
什器備品	1,542,009	1,542,009	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,386,974	△ 1,365,590	△ 21,384
	155,035	176,419	△ 21,384
電話加入権	233,400	233,400	0
預託金	636,380	536,380	100,000
その他の固定資産合計	3,444,176	4,355,265	△ 911,089
固定資産合計	49,644,223	46,589,293	3,054,930
資産合計	75,570,234	87,451,702	△ 11,881,468
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,966,236	31,648,794	△ 10,682,558
預り金	1,770,200	5,266,181	△ 3,495,981
流動負債合計	22,736,436	36,914,975	△ 14,178,539
2. 固定負債			
退職給付引当金	546,197	579,587	△ 33,390
固定負債合計	546,197	579,587	△ 33,390
負債合計	23,282,633	37,494,562	△ 14,211,929
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	52,287,601	49,957,140	2,330,461
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	52,287,601	49,957,140	2,330,461
負債及び正味財産合計	75,570,234	87,451,702	△ 11,881,468

令和3年度 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	合 計		
	本年度	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	263,263,654	258,173,380	5,090,274
受取配分金	233,298,742	225,381,203	7,917,539
受取材料費等	12,238,983	13,427,480	△ 1,188,497
受取事務費	17,725,929	19,364,697	△ 1,638,768
労働者派遣事業等受託収益	958,572	582,116	376,456
労働者派遣事業等受託収益	958,572	582,116	376,456
受取会費	1,064,000	1,021,000	43,000
正会員受取会費	1,062,000	1,021,000	41,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	2,000	0	2,000
受取補助金等	61,254,000	58,849,000	2,405,000
受取連合交付金	17,739,000	15,339,000	2,400,000
受取市補助金	43,515,000	43,510,000	5,000
地域高齢者活躍推進事業助成金	0	0	0
家事援助コーディネーター設置助成金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	13	0	13
特定資産受取利息	13	0	13
雑収益	78,662	176,501	△ 97,839
受取利息	200	304	△ 104
雑収益	78,462	176,197	△ 97,735
経常収益計	326,618,901	318,801,997	7,816,904
(2) 経常費用			0
事業費	320,897,540	322,485,201	△ 1,587,661
支払配分金	233,298,742	225,381,203	7,917,539
支払材料費等	11,959,437	13,210,241	△ 1,250,804
職員基本給	17,812,872	19,280,520	△ 1,467,648
職員特別手当	6,001,207	7,658,441	△ 1,657,234
職員諸手当	6,396,401	6,881,559	△ 485,158
臨時雇賃金	8,947,056	9,354,945	△ 407,889
法定福利費	5,974,694	6,466,359	△ 491,665
退職給付費用	378,878	6,397,440	△ 6,018,562
福利厚生費	290,278	252,697	37,581
会議費	336,177	294,559	41,618
旅費交通費	756,273	545,105	211,168
通信運搬費	1,250,037	1,417,475	△ 167,438
減価償却費	1,486,976	2,322,817	△ 835,841
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,061,194	1,581,324	479,870
修繕費	1,015,692	1,117,295	△ 101,603
印刷製本費	1,107,644	619,344	488,300
光熱水料費	230,545	360,700	△ 130,155
賃借料	7,835,525	10,009,431	△ 2,173,906

令和3年度 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)

保険料	2,535,844	2,412,287	123,557
諸謝金	2,382,380	2,432,430	△ 50,050
租税公課	1,310,715	694,355	616,360
負担金	67,636	62,636	5,000
委託費	6,424,052	2,839,455	3,584,597
訓練委託費	151,000	130,000	21,000
手数料	173,616	111,553	62,063
燃料費	712,669	650,580	62,089
貸倒引当金繰入額	0	450	△ 450
雑費	0	0	0
管理費	3,390,900	4,694,532	△ 1,303,632
職員基本給	363,528	393,480	△ 29,952
職員特別手当	122,474	156,295	△ 33,821
職員諸手当	130,539	140,440	△ 9,901
臨時雇賃金	87,794	85,656	2,138
法定福利費	121,933	131,967	△ 10,034
退職給付費用	7,732	130,560	△ 122,828
福利厚生費	5,924	5,157	767
会議費	28,898	13,088	15,810
旅費交通費	126,542	244,935	△ 118,393
通信運搬費	354,570	447,624	△ 93,054
減価償却費	183,783	287,090	△ 103,307
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	577,869	527,108	50,761
修繕費	42,320	46,554	△ 4,234
印刷製本費	427,571	507,056	△ 79,485
光熱水料費	0	0	0
賃借料	324,164	416,326	△ 92,162
保険料	36,978	150,973	△ 113,995
諸謝金	0	0	0
租税公課	68,985	36,545	32,440
支払負担金	117,300	117,300	0
支払利息	0	0	0
委託費	186,967	541,029	△ 354,062
手数料	7,234	39,194	△ 31,960
燃料費	29,695	27,108	2,587
雑費	38,100	249,047	△ 210,947
経常費用計	324,288,440	327,179,733	△ 2,891,293
当期経常増減額	2,330,461	△ 8,377,736	10,708,197
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			
過年度収益修正	0	1,044,953	△ 1,044,953
経常外収益計	0	1,044,953	△ 1,044,953
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	1,044,951	△ 1,044,951
当期一般正味財産増減額	2,330,461	△ 7,332,785	9,663,246
一般正味財産期首残高	49,957,140	57,289,925	△ 7,332,785
一般正味財産期末残高	52,287,601	49,957,140	2,330,461

令和3年度 正味財産増減計算書(内訳書)

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	公益目的事業会計		法人会計		合計
		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	261,284,015	6,162,862	1,979,639	△ 1,072,588	263,263,654
受取配分金	233,298,742	7,917,539	0	0	233,298,742
受取材料費等	12,238,983	△ 1,188,497	0	0	12,238,983
受取事務費	15,746,290	△ 566,180	1,979,639	△ 1,072,588	17,725,929
労働者派遣事業等受託収益	958,572	376,456	0	0	958,572
労働者派遣事業等受託収益	958,572	376,456	0	0	958,572
受取会費	532,000	21,500	532,000	21,500	1,064,000
正会員受取会費	531,000	20,500	531,000	20,500	1,062,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	1,000	1,000	1,000	1,000	2,000
受取補助金等	60,414,076	2,608,631	839,924	△ 203,631	61,254,000
受取連合交付金	17,739,000	2,400,000	0	0	17,739,000
受取市補助金	42,675,076	208,631	839,924	△ 203,631	43,515,000
家事援助コーディネーター設置助成金	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
特定資産運用益	7	7	6	6	13
特定資産受取利息	7	7	6	6	13
雑収益	39,331	△ 48,920	39,331	△ 48,919	78,662
受取利息	100	△ 52	100	△ 52	200
雑収益	39,231	△ 48,868	39,231	△ 48,867	78,462
経常収益計	323,228,001	9,120,536	3,390,900	△ 1,303,632	326,618,901
(2) 経常費用		0		0	
事業費	320,897,540	△ 1,587,661		0	320,897,540
支払配分金	233,298,742	7,917,539		0	233,298,742
支払材料費等	11,959,437	△ 1,250,804		0	11,959,437
職員基本給	17,812,872	△ 1,467,648		0	17,812,872
職員特別手当	6,001,207	△ 1,657,234		0	6,001,207
職員諸手当	6,396,401	△ 485,158		0	6,396,401
臨時雇賃金	8,947,056	△ 407,889		0	8,947,056
法定福利費	5,974,694	△ 491,665		0	5,974,694
退職給付費用	378,878	△ 6,018,562		0	378,878
福利厚生費	290,278	37,581		0	290,278
会議費	336,177	41,618		0	336,177
旅費交通費	756,273	211,168		0	756,273
通信運搬費	1,250,037	△ 167,438		0	1,250,037
減価償却費	1,486,976	△ 835,841		0	1,486,976
消耗什器備品費	0	0		0	0
消耗品費	2,061,194	479,870		0	2,061,194
修繕費	1,015,692	△ 101,603		0	1,015,692
印刷製本費	1,107,644	488,300		0	1,107,644
光熱水料費	230,545	△ 130,155		0	230,545
賃借料	7,835,525	△ 2,173,906		0	7,835,525

令和3年度 正味財産増減計算書(内訳書)

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

保険料	2,535,844	123,557	0	2,535,844	
諸謝金	2,382,380	△ 50,050	0	2,382,380	
租税公課	1,310,715	616,360	0	1,310,715	
負担金	67,636	5,000	0	67,636	
委託費	6,424,052	3,584,597	0	6,424,052	
訓練委託費	151,000	21,000	0	151,000	
手数料	173,616	62,063	0	173,616	
燃料費	712,669	62,089	0	712,669	
リース減価償却費	0	0	0	0	
貸倒引当金繰入額	0	△ 450	0	0	
雑費	0	0	0	0	
管理費		0	3,390,900	△ 1,303,632	3,390,900
職員基本給		0	363,528	△ 29,952	363,528
職員特別手当		0	122,474	△ 33,821	122,474
職員諸手当		0	130,539	△ 9,901	130,539
臨時雇賃金		0	87,794	2,138	87,794
法定福利費		0	121,933	△ 10,034	121,933
退職給付費用		0	7,732	△ 122,828	7,732
福利厚生費		0	5,924	767	5,924
会議費		0	28,898	15,810	28,898
旅費交通費		0	126,542	△ 118,393	126,542
通信運搬費		0	354,570	△ 93,054	354,570
減価償却費		0	183,783	△ 103,307	183,783
消耗什器備品費		0	0	0	0
消耗品費		0	577,869	50,761	577,869
修繕費		0	42,320	△ 4,234	42,320
印刷製本費		0	427,571	△ 79,485	427,571
光熱水料費		0	0	0	0
賃借料		0	324,164	△ 92,162	324,164
保険料		0	36,978	△ 113,995	36,978
諸謝金		0	0	0	0
租税公課		0	68,985	32,440	68,985
支払負担金		0	117,300	0	117,300
支払利息		0	0	0	0
委託費		0	186,967	△ 354,062	186,967
手数料		0	7,234	△ 31,960	7,234
燃料費		0	29,695	2,587	29,695
リース減価償却費		0	0	0	0
雑費		0	38,100	△ 210,947	38,100
経常費用計	320,897,540	△ 1,587,661	3,390,900	△ 1,303,632	324,288,440
当期経常増減額	2,330,461	10,708,197	0	0	2,330,461
2. 経常外増減の部		0		0	
(1) 経常外収益		0		0	
過年度収益修正	0	△ 1,044,953		0	0
経常外収益計	0	△ 1,044,953	0	0	0
(2) 経常外費用		0		0	
固定資産除却損	0	△ 2		0	0
経常外費用計	0	△ 2	0	0	0
当期経常外増減額	0	△ 1,044,951	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,330,461	9,663,246	0	0	2,330,461
一般正味財産期首残高	49,957,140	△ 7,332,785	0	0	49,957,140
一般正味財産期末残高	52,287,601	2,330,461	0	0	52,287,601

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

建物、車両運搬具および什器備品・・・定額法による減価償却を実施しております。

(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おります。

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、次のとおりであります。

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	579,587	0	33,390	546,197
減価償却引当資産	14,603,291	1,670,759	0	16,274,050
退職給付引当積立資産	4,051,150	1,328,650	0	5,379,800
固定資産取得積立資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	23,000,000	1,000,000	0	24,000,000
合計	42,234,028	3,999,409	33,390	46,200,047

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

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)	(うち負債に対する額)
退職給付引当資産	546,197	0	0	(546,197)
減価償却引当資産	16,274,050	0	(16,274,050)	0
退職給付引当積立資産	5,379,800	0	(5,379,800)	0
固定資産取得積立資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	24,000,000	0	(24,000,000)	0
合計	46,200,047	0	(45,653,850)	(546,197)

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、次のとおりであります。

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	17,739,000	17,739,000	0	-
市補助金	国上市	0	43,515,000	43,515,000	0	-
福祉家事コーディネーター設置助成金	(公財)東京しごと財団	0	0	0	0	-
合計		0	61,254,000	61,254,000	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と中小企業退職金共済制度を併用しております。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	546,197
②退職給付引当金	546,197

(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あります。

①退職給付引当金繰入額	0
②中小企業退職金共済掛金	386,610
③退職給付費用(①+②)	386,610

(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おります。

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	
退職給付引当金	579,587	0	0	33,390	546,197
貸倒引当金	179,587	0	42,395	0	137,192

(注) 貸倒引当金の減少額は期末洗い替え処理による減少額です。

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	
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	手元保管	運転資金として	231,742	
預金	普通預金三井住友銀行国立支店	運転資金として	3,708,949	
	普通預金ゆうちょ銀行	運転資金として	20,744	
未収金	事業収入未収分等	受託事業の受託料金である	21,848,776	
前払金	総会会場借上げ	定時総会会場予約金として	115,800	
流動資産合計			25,926,011	
2. 固定資産				
(1) 基本資産				
(2) 特定資産				
減価償却引当資産	普通預金(無利息型)三井住友銀行国立支店	減価償却累計額見合の引当資産として管理している	16,274,050	
財政運営資金積立資産	普通預金(無利息型)三井住友銀行国立支店	運転資金として管理している	24,000,000	
退職給付引当資産	定期預金多摩信用金庫国立支店	職員退職給付引当見合の引当資産として管理している	546,197	
退職給付引当積立資産	定期預金多摩信用金庫国立支店	職員定年退職給付引当見合の引当資産として管理している	5,379,800	
特定資産合計			46,200,047	
(3) その他の固定資産				
建物	物置(作業所)	植木班道具保管用	873,878	
車両運搬具	貨物自動車8台、業務用乗用車2台 業務用原付1台	受託事業に使用している	1,545,483	
什器備品	プロジェクタ1台、aibo1台	受託事業に使用している	155,035	
預託金	法定リサイクル料再資源化預託金	自動車リサイクル預託金として管理している	636,380	
	シルバーはうす・作業所敷金	受託事業に使用している	233,400	
電話加入権	電話3本(事務局2本、作業所1本)	主に受託事業に使用している	233,400	
その他の固定資産合計			3,444,176	
固定資産合計			49,644,223	
資産合計				75,570,234
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分配分金材料費等に対する未払額	受託事業に供する配分金材料費の未払分	20,966,236	
預り金	職員に対するもの	職員5名より預かっている社会保険料等	1,770,200	
流動負債合計			22,736,436	
2. 固定負債				
退職給付引当金	定期預金多摩信用金庫国立支店	職員3名に対する退職金の支給に備えたもの	546,197	
固定負債合計			546,197	
負債合計				23,282,633
正味財産				52,287,601

監査報告書

令和4年5月17日

公益社団法人国立市シルバー人材センター
会長 林 俊一郎 殿

公益社団法人国立市シルバー人材センター

監事 真田 康幸

監事 向井 俊男

私達は、公益社団法人国立市シルバー人材センターの令和3年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査報告

- 公益社団法人国立市シルバー人材センターの令和3年度の事業報告は、法令もしくは定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認める。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及び附属明細書並びに財産目録の監査結果

公益社団法人国立市シルバー人材センターの令和3年度の計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上