

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			
現金預金	3,322,940	3,961,435	△ 638,495
未収金	24,496,783	21,985,968	2,510,815
貸倒引当金	△ 150,297	△ 137,192	△ 13,105
	24,346,486	21,848,776	2,497,710
前払金	115,800	115,800	0
流動資産合計	27,785,226	25,926,011	1,859,215
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	16,727,046	16,274,050	452,996
固定資産取得積立資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	26,000,000	24,000,000	2,000,000
退職給付引当資産	478,770	546,197	△ 67,427
退職給付引当積立資産	6,726,050	5,379,800	1,346,250
40周年記念事業積立資産	0	0	0
特定資産合計	49,931,866	46,200,047	3,731,819
(2) その他の固定資産			
建 物	918,670	918,670	0
建物減価償却累計額	△ 89,146	△ 44,792	△ 44,354
	829,524	873,878	△ 44,354
車両運搬具	12,656,159	13,889,214	△ 1,233,055
車両運搬具減価償却累計額	△ 12,323,893	△ 12,343,731	19,838
	332,266	1,545,483	△ 1,213,217
什器備品	1,660,989	1,542,009	118,980
什器備品減価償却累計額	△ 1,419,512	△ 1,386,974	△ 32,538
	241,477	155,035	86,442
電話加入権	233,400	233,400	0
預託金	643,380	636,380	7,000
その他の固定資産合計	2,280,047	3,444,176	△ 1,164,129
固定資産合計	52,211,913	49,644,223	2,567,690
資産合計	79,997,139	75,570,234	4,426,905
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,493,026	20,966,236	2,526,790
預り金	3,434,743	1,770,200	1,664,543
流動負債合計	26,927,769	22,736,436	4,191,333
2. 固定負債			
退職給付引当金	478,770	546,197	△ 67,427
固定負債合計	478,770	546,197	△ 67,427
負債合計	27,406,539	23,282,633	4,123,906
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	52,590,600	52,287,601	302,999
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	52,590,600	52,287,601	302,999
負債及び正味財産合計	79,997,139	75,570,234	4,426,905

令和4年度 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	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	264,337,565	263,263,654	1,073,911
受取配分金	232,855,556	233,298,742	△ 443,186
受取材料費等	14,076,844	12,238,983	1,837,861
受取事務費	17,405,165	17,725,929	△ 320,764
労働者派遣事業等受託収益	661,627	958,572	△ 296,945
労働者派遣事業等受託収益	661,627	958,572	△ 296,945
受取会費	1,031,000	1,064,000	△ 33,000
正会員受取会費	1,031,000	1,062,000	△ 31,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	2,000	△ 2,000
受取補助金等	61,311,000	61,254,000	57,000
受取連合交付金	17,739,000	17,739,000	0
受取市補助金	43,572,000	43,515,000	57,000
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	45	13	32
特定資産受取利息	45	13	32
雑収益	759,541	78,662	680,879
受取利息	88	200	△ 112
雑収益	759,453	78,462	680,991
経常収益計	328,100,778	326,618,901	1,481,877
(2) 経常費用			0
事業費	321,918,235	320,897,540	1,020,695
支払配分金	232,855,556	233,298,742	△ 443,186
支払材料費等	14,066,195	11,959,437	2,106,758
職員基本給	18,010,440	17,812,872	197,568
職員特別手当	6,187,412	6,001,207	186,205
職員諸手当	6,613,644	6,396,401	217,243
臨時雇賃金	7,741,685	8,947,056	△ 1,205,371
法定福利費	6,276,709	5,974,694	302,015
退職給付費用	345,522	378,878	△ 33,356
福利厚生費	257,462	290,278	△ 32,816
会議費	492,646	336,177	156,469
旅費交通費	952,820	756,273	196,547
通信運搬費	1,121,083	1,250,037	△ 128,954
減価償却費	1,317,279	1,486,976	△ 169,697
消耗什器備品費	120,780	0	120,780
消耗品費	1,212,951	2,061,194	△ 848,243
修繕費	1,147,527	1,015,692	131,835
印刷製本費	352,019	1,107,644	△ 755,625
光熱水料費	310,348	230,545	79,803
賃借料	7,388,110	7,835,525	△ 447,415
保険料	2,430,120	2,535,844	△ 105,724
諸謝金	2,432,430	2,382,380	50,050
租税公課	1,132,609	1,310,715	△ 178,106
負担金	72,336	67,636	4,700

令和4年度 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)

委託費	7,498,324	6,424,052	1,074,272
訓練委託費	130,000	151,000	△ 21,000
手数料	490,108	173,616	316,492
燃料費	811,785	712,669	99,116
貸倒引当金繰入額	150,297	0	150,297
雑費	38	0	38
管理費	4,275,704	3,390,900	884,804
職員基本給	367,560	363,528	4,032
職員特別手当	126,274	122,474	3,800
職員諸手当	134,972	130,539	4,433
臨時雇賃金	86,513	87,794	△ 1,281
法定福利費	128,096	121,933	6,163
退職給付費用	7,051	7,732	△ 681
福利厚生費	5,254	5,924	△ 670
会議費	65,712	28,898	36,814
旅費交通費	163,829	126,542	37,287
通信運搬費	330,603	354,570	△ 23,967
減価償却費	162,810	183,783	△ 20,973
消耗什器備品費	120,780	0	120,780
消耗品費	347,032	577,869	△ 230,837
修繕費	47,814	42,320	5,494
印刷製本費	714,706	427,571	287,135
光熱水料費	0	0	0
賃借料	306,520	324,164	△ 17,644
保険料	36,520	36,978	△ 458
諸謝金	0	0	0
租税公課	59,611	68,985	△ 9,374
支払負担金	115,600	117,300	△ 1,700
支払利息	0	0	0
委託費	211,380	186,967	24,413
手数料	20,421	7,234	13,187
燃料費	33,824	29,695	4,129
雑費	682,822	38,100	644,722
経常費用計	326,193,939	324,288,440	1,905,499
当期経常増減額	1,906,839	2,330,461	△ 423,622
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	29,999		29,999
過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	29,999	0	29,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1,633,839	0	1,633,839
経常外費用計	1,633,839	0	1,633,839
当期経常外増減額	△ 1,603,840	0	△ 1,603,840
当期一般正味財産増減額	302,999	2,330,461	△ 2,027,462
一般正味財産期首残高	52,287,601	49,957,140	2,330,461
一般正味財産期末残高	52,590,600	52,287,601	302,999

令和4年度 正味財産増減計算書(内訳書)

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	公益目的事業会計		法人会計		合計
	当年度	増減	当年度	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	261,828,593	544,578	2,508,972	△ 543,255	264,337,565
受取配分金	232,855,556	△ 443,186	0	0	232,855,556
受取材料費等	14,076,844	1,837,861	0	0	14,076,844
受取事務費	14,896,193	△ 850,097	2,508,972	△ 543,255	17,405,165
労働者派遣事業等受託収益	661,627	△ 296,945	0	0	661,627
労働者派遣事業等受託収益	661,627	△ 296,945	0	0	661,627
受取会費	515,500	△ 16,500	515,500	5,000	1,031,000
正会員受取会費	515,500	△ 15,500	515,500	5,000	1,031,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費		△ 1,000		0	0
受取補助金等	60,439,560	25,484	871,440	△ 172,115	61,311,000
受取連合交付金	17,739,000	0	0	0	17,739,000
受取市補助金	42,700,560	25,484	871,440	△ 172,115	43,572,000
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	23	16	22	22	45
特定資産受取利息	23	16	22	22	45
雑収益	379,771	340,440	379,770	291,520	759,541
受取利息	44	△ 56	44	△ 108	88
雑収益	379,727	340,496	379,726	291,628	759,453
経常収益計	323,825,074	597,073	4,275,704	△ 418,828	328,100,778
(2) 経常費用		0		0	
事業費	321,918,235	1,020,695		0	321,918,235
支払配分金	232,855,556	△ 443,186		0	232,855,556
支払材料費等	14,066,195	2,106,758		0	14,066,195
職員基本給	18,010,440	197,568		0	18,010,440
職員特別手当	6,187,412	186,205		0	6,187,412
職員諸手当	6,613,644	217,243		0	6,613,644
臨時雇賃金	7,741,685	△ 1,205,371		0	7,741,685
法定福利費	6,276,709	302,015		0	6,276,709
退職給付費用	345,522	△ 33,356		0	345,522
福利厚生費	257,462	△ 32,816		0	257,462
会議費	492,646	156,469		0	492,646
旅費交通費	952,820	196,547		0	952,820
通信運搬費	1,121,083	△ 128,954		0	1,121,083
減価償却費	1,317,279	△ 169,697		0	1,317,279
消耗什器備品費	120,780	120,780		0	120,780
消耗品費	1,212,951	△ 848,243		0	1,212,951
修繕費	1,147,527	131,835		0	1,147,527
印刷製本費	352,019	△ 755,625		0	352,019
光熱水料費	310,348	79,803		0	310,348
賃借料	7,388,110	△ 447,415		0	7,388,110
保険料	2,430,120	△ 105,724		0	2,430,120
諸謝金	2,432,430	50,050		0	2,432,430
租税公課	1,132,609	△ 178,106		0	1,132,609
負担金	72,336	4,700		0	72,336

令和4年度 正味財産増減計算書(内訳書)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

委託費	7,498,324	1,074,272		0	7,498,324
訓練委託費	130,000	△ 21,000		0	130,000
手数料	490,108	316,492		0	490,108
燃料費	811,785	99,116		0	811,785
リース減価償却費	0	0		0	0
貸倒引当金繰入額	150,297	150,297		0	150,297
雑費	38	38		0	38
管理費		0	4,275,704	884,804	4,275,704
職員基本給		0	367,560	4,032	367,560
職員特別手当		0	126,274	3,800	126,274
職員諸手当		0	134,972	4,433	134,972
臨時雇賃金		0	86,513	△ 1,281	86,513
法定福利費		0	128,096	6,163	128,096
退職給付費用		0	7,051	△ 681	7,051
福利厚生費		0	5,254	△ 670	5,254
会議費		0	65,712	36,814	65,712
旅費交通費		0	163,829	37,287	163,829
通信運搬費		0	330,603	△ 23,967	330,603
減価償却費		0	162,810	△ 20,973	162,810
消耗什器備品費		0	120,780	120,780	120,780
消耗品費		0	347,032	△ 230,837	347,032
修繕費		0	47,814	5,494	47,814
印刷製本費		0	714,706	287,135	714,706
光熱水料費		0	0	0	0
賃借料		0	306,520	△ 17,644	306,520
保険料		0	36,520	△ 458	36,520
諸謝金		0	0	0	0
租税公課		0	59,611	△ 9,374	59,611
支払負担金		0	115,600	△ 1,700	115,600
支払利息		0	0	0	0
委託費		0	211,380	24,413	211,380
手数料		0	20,421	13,187	20,421
燃料費		0	33,824	4,129	33,824
リース減価償却費		0	0	0	0
雑費		0	682,822	644,722	682,822
経常費用計	321,918,235	1,020,695	4,275,704	△ 418,828	326,193,939
当期経常増減額	1,906,839	△ 423,622	0	0	1,906,839
2. 経常外増減の部		0		0	
(1) 経常外収益		0		0	
車両運搬具売却益	29,999				29,999
過年度収益修正	0	0		0	0
経常外収益計	29,999	29,999	0	0	29,999
(2) 経常外費用		0		0	0
固定資産除却損	1,633,839	1,633,839		0	1,633,839
経常外費用計	1,633,839	1,633,839	0	0	1,633,839
当期経常外増減額	△ 1,603,840	△ 1,603,840	0	0	△ 1,603,840
当期一般正味財産増減額	302,999	△ 2,027,462	0	0	302,999
一般正味財産期首残高	52,287,601	2,330,461	0	0	52,287,601
一般正味財産期末残高	52,590,600	302,999	0	0	52,590,600

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	546,197	0	67,427	478,770
減価償却引当資産	16,274,050	452,996	0	16,727,046
退職給付引当積立資産	5,379,800	1,346,250	0	6,726,050
財政運営資金積立資産	24,000,000	2,000,000	0	26,000,000
合計	46,200,047	3,799,246	67,427	49,931,866

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	478,770	0	0	(478,770)
減価償却引当資産	16,727,046	0	(16,727,046)	0
退職給付引当積立資産	6,726,050	0	(6,726,050)	0
財政運営資金積立資産	26,000,000	0	(26,000,000)	0
合計	49,931,866	0	(49,453,096)	(478,770)

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	国立市	0	43,572,000	43,572,000	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	61,311,000	61,311,000	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	478,770
②退職給付引当金	478,770

(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	△ 67,427
②中小企業退職金共済掛金	420,000
③退職給付費用(①+②)	352,573

(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	546,197	0	0	67,427	478,770
貸倒引当金	137,192	150,297	61,681	75,511	150,297

(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		
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	手元保管	運転資金として	467,070		
預金	普通預金三井住友銀行国立支店	運転資金として	2,519,741		
	普通預金ゆうちょ銀行	運転資金として	336,129		
未収金	事業収入未収分等	受託事業の受託料金である	24,346,486		
前払金	総会会場借上げ等	定時総会会場予約金等として	115,800		
流動資産合計				27,785,226	
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	16,727,046		
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	26,000,000		
退職給付引当資産	定期預金ゆうちょ銀行	職員退職給付引当見合の引当資産として管理している	478,770		
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	6,726,050		
特定資産合計			49,931,866		
(3) その他の固定資産					
建 物	物置(作業所)	植木班道具保管用 公益目的事業に89%法人会計に11% を使用しております	829,524		
車両運搬具	貨物自動車8台、業務用乗用車1台 業務用原付1台	植木班道具保管用 公益目的事業に89%法人会計に11% を使用しております	332,266		
什器備品	プロジェクト1台、aibo1台、ロックシン1台	シルバーはうす事業用 公益目的事業に89%法人会計に11% を使用しております	241,477		
預託金	法定リサイクル料再資源化預託金 シルバーはうす・作業所敷金	自動車リサイクル預託金として 管理している 受託事業に使用している	643,380		
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			2,280,047		
固定資産合計				52,211,913	
資産合計					79,997,139
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3月分配分金属材料費等に対する未払額	受託事業に供する配分金属材料費の未払分	23,493,026		
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	3,434,743		
流動負債合計				26,927,769	
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2名に対する退職金の支給に備えたもの	478,770		
固定負債合計				478,770	
負債合計					27,406,539
正味財産					52,590,600

監査報告書

令和5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4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4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4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