

貸借対照表

令和6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	3,017,031	3,322,940	△ 305,909
未収金	25,738,145	24,496,783	1,241,362
貸倒引当金	△ 154,428	△ 150,297	△ 4,131
	25,583,717	24,346,486	1,237,231
前払金	115,800	115,800	0
流動資産合計	28,716,548	27,785,226	931,322
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	17,141,816	16,727,046	414,770
固定資産取得積立資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	27,000,000	26,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	859,580	478,770	380,810
退職給付引当積立資産	6,940,000	6,726,050	213,950
40周年記念事業積立資産	0	0	0
特定資産合計	51,941,396	49,931,866	2,009,530
(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	△ 133,500	△ 89,146	△ 44,354
	785,170	829,524	△ 44,354
車両運搬具	14,475,759	12,656,159	1,819,600
車両運搬具減価償却累計額	△ 13,111,049	△ 12,323,893	△ 787,156
	1,364,710	332,266	1,032,444
什器備品	1,660,989	1,660,989	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,455,768	△ 1,419,512	△ 36,256
	205,221	241,477	△ 36,256
電話加入権	233,400	233,400	0
預託金	650,890	643,380	7,510
その他の固定資産合計	3,239,391	2,280,047	959,344
固定資産合計	55,180,787	52,211,913	2,968,874
資産合計	83,897,335	79,997,139	3,900,196
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,329,973	23,493,026	2,836,947
預り金	2,217,565	3,434,743	△ 1,217,178
流動負債合計	28,547,538	26,927,769	1,619,769
2. 固定負債			
退職給付引当金	478,770	478,770	0
固定負債合計	478,770	478,770	0
負債合計	29,026,308	27,406,539	1,619,769
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	54,871,027	52,590,600	2,280,427
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	54,871,027	52,590,600	2,280,427
負債及び正味財産合計	83,897,335	79,997,139	3,900,196

令和5年度 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	279,298,186	264,337,565	14,960,621
受取配分金	241,126,780	232,855,556	8,271,224
受取材料費等	15,393,294	14,076,844	1,316,450
受取事務費	22,778,112	17,405,165	5,372,947
労働者派遣事業等受託収益	542,111	661,627	△ 119,516
労働者派遣事業等受託収益	542,111	661,627	△ 119,516
受取会費	1,007,000	1,031,000	△ 24,000
正会員受取会費	1,007,000	1,031,000	△ 24,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	50,075,000	61,311,000	△ 11,236,000
受取連合交付金	15,789,000	17,739,000	△ 1,950,000
受取市補助金	34,286,000	43,572,000	△ 9,286,000
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	64	45	19
特定資産受取利息	64	45	19
雑収益	65,804	759,541	△ 693,737
受取利息	104	88	16
雑収益	65,700	759,453	△ 693,753
経常収益計	330,988,165	328,100,778	2,887,387
(2) 経常費用			0
事業費	324,075,257	321,918,235	2,157,022
支払配分金	241,126,780	232,855,556	8,271,224
支払材料費等	14,866,074	14,066,195	799,879
職員基本給	13,325,158	18,010,440	△ 4,685,282
職員特別手当	5,341,307	6,187,412	△ 846,105
職員諸手当	5,215,184	6,613,644	△ 1,398,460
臨時雇賃金	7,328,184	7,741,685	△ 413,501
法定福利費	5,365,013	6,276,709	△ 911,696
退職給付費用	411,600	345,522	66,078
福利厚生費	214,425	257,462	△ 43,037
会議費	488,309	492,646	△ 4,337
旅費交通費	739,509	952,820	△ 213,311
通信運搬費	1,148,688	1,121,083	27,605
減価償却費	772,312	1,317,279	△ 544,967
消耗什器備品費	72,600	120,780	△ 48,180
消耗品費	1,756,867	1,212,951	543,916
修繕費	1,006,361	1,147,527	△ 141,166
印刷製本費	885,549	352,019	533,530
光熱水料費	291,365	310,348	△ 18,983
賃借料	7,552,601	7,388,110	164,491
保険料	2,290,599	2,430,120	△ 139,521
諸謝金	2,483,460	2,432,430	51,030
租税公課	1,999,627	1,132,609	867,018
負担金	82,336	72,336	10,000
委託費	7,735,838	7,498,324	237,514
訓練委託費	322,740	130,000	192,740
手数料	397,825	490,108	△ 92,283
燃料費	825,077	811,785	13,292
貸倒引当金繰入額	4,131	150,297	△ 146,166
雑費	25,738	38	25,700

令和5年度 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

管理費	4,632,481	4,275,704	356,777
職員基本給	271,942	367,560	△ 95,618
職員特別手当	109,006	126,274	△ 17,268
職員諸手当	106,432	134,972	△ 28,540
臨時雇賃金	70,510	86,513	△ 16,003
法定福利費	109,490	128,096	△ 18,606
退職給付費用	8,400	7,051	1,349
福利厚生費	4,376	5,254	△ 878
会議費	44,886	65,712	△ 20,826
旅費交通費	393,052	163,829	229,223
通信運搬費	357,868	330,603	27,265
減価償却費	95,454	162,810	△ 67,356
消耗什器備品費	72,600	120,780	△ 48,180
消耗品費	419,961	347,032	72,929
修繕費	41,432	47,814	△ 6,382
印刷製本費	583,446	714,706	△ 131,260
光熱水料費	0	0	0
賃借料	313,584	306,520	7,064
保険料	66,415	36,520	29,895
諸謝金	0	0	0
租税公課	105,243	59,611	45,632
支払負担金	115,600	115,600	0
支払利息	0	0	0
委託費	1,082,685	211,380	871,305
手数料	139,541	20,421	119,120
燃料費	34,378	33,824	554
雑費	86,180	682,822	△ 596,642
経常費用計	328,707,738	326,193,939	2,513,799
当期経常増減額	2,280,427	1,906,839	373,588
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	29,999	△ 29,999
過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	0	29,999	△ 29,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1,633,839	△ 1,633,839
経常外費用計	0	1,633,839	△ 1,633,839
当期経常外増減額	0	△ 1,603,840	1,603,840
当期一般正味財産増減額	2,280,427	302,999	1,977,428
一般正味財産期首残高	52,590,600	52,287,601	302,999
一般正味財産期末残高	54,871,027	52,590,600	2,280,427

令和5年度 正味財産増減計算書(内訳書)

令和5年4月1日から令和6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	275,887,859	14,059,266	3,410,327	901,355	279,298,186
受取配分金	241,126,780	8,271,224	0	0	241,126,780
受取材料費等	15,393,294	1,316,450	0	0	15,393,294
受取事務費	19,367,785	4,471,592	3,410,327	901,355	22,778,112
労働者派遣事業等受託収益	542,111	△ 119,516	0	0	542,111
労働者派遣事業等受託収益	542,111	△ 119,516	0	0	542,111
受取会費	503,500	△ 12,000	503,500	△ 12,000	1,007,000
正会員受取会費	503,500	△ 12,000	503,500	△ 12,000	1,007,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費		0		0	0
受取補助金等	49,389,280	△ 11,050,280	685,720	△ 185,720	50,075,000
受取連合交付金	15,789,000	△ 1,950,000	0	0	15,789,000
受取市補助金	33,600,280	△ 9,100,280	685,720	△ 185,720	34,286,000
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	32	9	32	10	64
特定資産受取利息	32	9	32	10	64
雑収益	32,902	△ 346,869	32,902	△ 346,868	65,804
受取利息	52	8	52	8	104
雑収益	32,850	△ 346,877	32,850	△ 346,876	65,700
経常収益計	326,355,684	2,530,610	4,632,481	356,777	330,988,185
(2) 経常費用		0		0	
事業費	324,075,257	2,157,022		0	324,075,257
支払配分金	241,126,780	8,271,224		0	241,126,780
支払材料費等	14,866,074	799,879		0	14,866,074
職員基本給	13,325,158	△ 4,685,282		0	13,325,158
職員特別手当	5,341,307	△ 846,105		0	5,341,307
職員諸手当	5,215,184	△ 1,398,460		0	5,215,184
臨時雇賃金	7,328,184	△ 413,501		0	7,328,184
法定福利費	5,365,013	△ 911,696		0	5,365,013
退職給付費用	411,600	66,078		0	411,600
福利厚生費	214,425	△ 43,037		0	214,425
会議費	488,309	△ 4,337		0	488,309
旅費交通費	739,509	△ 213,311		0	739,509
通信運搬費	1,148,688	27,605		0	1,148,688
減価償却費	772,312	△ 544,967		0	772,312
消耗什器備品費	72,600	△ 48,180		0	72,600
消耗品費	1,756,867	543,916		0	1,756,867
修繕費	1,006,361	△ 141,166		0	1,006,361
印刷製本費	885,549	533,530		0	885,549
光熱水料費	291,365	△ 18,983		0	291,365
賃借料	7,552,601	164,491		0	7,552,601
保険料	2,290,599	△ 139,521		0	2,290,599
諸謝金	2,483,460	51,030		0	2,483,460
租税公課	1,999,627	867,018		0	1,999,627
負担金	82,336	10,000		0	82,336
委託費	7,735,838	237,514		0	7,735,838
訓練委託費	322,740	192,740		0	322,740
手数料	397,825	△ 92,283		0	397,825
燃料費	825,077	13,292		0	825,077
貸倒引当金繰入額	4,131	△ 146,166		0	4,131
雑費	25,738	25,700		0	25,738

令和5年度 正味財産増減計算書(内訳書)

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

管理費		0	4,632,481	356,777	4,632,481
職員基本給		0	271,942	△ 95,618	271,942
職員特別手当		0	109,006	△ 17,268	109,006
職員諸手当		0	106,432	△ 28,540	106,432
臨時雇賃金		0	70,510	△ 16,003	70,510
法定福利費		0	109,490	△ 18,606	109,490
退職給付費用		0	8,400	1,349	8,400
福利厚生費		0	4,376	△ 878	4,376
会議費		0	44,886	△ 20,826	44,886
旅費交通費		0	393,052	229,223	393,052
通信運搬費		0	357,868	27,265	357,868
減価償却費		0	95,454	△ 67,356	95,454
消耗什器備品費		0	72,600	△ 48,180	72,600
消耗品費		0	419,961	72,929	419,961
修繕費		0	41,432	△ 6,382	41,432
印刷製本費		0	583,446	△ 131,260	583,446
光熱水料費		0	0	0	0
賃借料		0	313,584	7,064	313,584
保険料		0	66,415	29,895	66,415
諸謝金		0	0	0	0
租税公課		0	105,243	45,632	105,243
支払負担金		0	115,600	0	115,600
支払利息		0	0	0	0
委託費		0	1,082,685	871,305	1,082,685
手数料		0	139,541	119,120	139,541
燃料費		0	34,378	554	34,378
雑費		0	86,180	△ 596,642	86,180
経常費用計	324,075,257	2,157,022	4,632,481	356,777	328,707,738
当期経常増減額	2,280,427	373,588	0	0	2,280,427
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	0				0
過年度収益修正	0	0		0	0
経常外収益計	0	△ 29,999	0	0	0
(2) 経常外費用		0		0	
固定資産除却損	0	△ 1,633,839		0	0
経常外費用計	0	△ 1,633,839	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,603,840	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,280,427	1,977,428	0	0	2,280,427
一般正味財産期首残高	52,590,600	302,999	0	0	52,590,600
一般正味財産期末残高	54,871,027	2,280,427	0	0	54,871,027

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	478,770	380,810	0	859,580
減価償却引当資産	16,274,050	867,766	0	17,141,816
退職給付引当積立資産	6,726,050	213,950	0	6,940,000
財政運営資金積立資産	26,000,000	1,000,000	0	27,000,000
合計	49,478,870	2,462,526	0	51,941,396

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	859,580	0	0	(478,770)
減価償却引当資産	17,141,816	0	(17,141,816)	0
退職給付引当積立資産	6,940,000	0	(6,940,000)	0
財政運営資金積立資産	27,000,000	0	(27,000,000)	0
合計	51,941,396	0	(51,081,816)	(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	15,789,000	15,789,000	0	-
市補助金	国立市	0	34,286,000	34,286,000	0	-
合計		0	50,075,000	50,075,000	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	859,580

(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	420,000
③全国シルバー人材センター企業年金基金	440,880
④退職給付費用(①+②+③)	860,880

(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	478,770	380,810	0	0	859,580
貸倒引当金	150,297	13,105	0	0	163,402

(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6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	335,377		
預金	普通預金三井住友銀行国立支店	運転資金として	2,649,978		
	普通預金ゆうちょ銀行	運転資金として	31,676		
未収金	事業収入未収分等	受託事業の受託料金である	25,583,717		
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				28,716,548	
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	17,141,816		
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	27,000,000		
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	859,580		
退職給付引当積立資産	定期預金ゆうちょ銀行	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	6,940,000		
特定資産合計			51,941,396		
(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	785,170		
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	1,364,710		
什器備品	プロジェクト1台、aiho1台、ロックシン1台	シルバーはうず事業用 公益目的事業に89%法人会計に11% を使用しております	205,221		
預託金	法定リサイクル料再資源化預託金 シルバーはうず・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	650,890		
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			3,239,391		
固定資産合計				55,180,787	
資産合計					83,897,335
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	26,329,973		
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	2,217,565		
流動負債合計				28,547,538	
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					29,026,308
正味財産					54,871,027

監査報告書

令和6年5月10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5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5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5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