

平成30年度 決算 貸借対照表

平成31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	4,939,639	4,646,861	292,778
郵便振替口座	1,686,148	590,662	1,095,486
普通預金	158,894,263	177,426,230	△ 18,531,967
未収金	99,278,900	86,190,485	13,088,415
貸倒引当金	△ 655,240	△ 568,857	△ 86,383
*	98,623,660	85,621,628	13,002,032
貯蔵品	260,448	104,911	155,537
立替金	239,649	426,824	△ 187,175
前払金	933,152	838,715	94,437
流動資産合計	265,576,959	269,655,831	△ 4,078,872
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	24,487,396	24,138,148	349,248
減価償却引当資産	10,007,846	9,660,893	346,953
固定資産取得積立資産	1,348,228	1,348,228	0
財政運営資金積立資産	68,325,018	68,325,018	0
特定資産合計	104,168,488	103,472,287	696,201
(2) その他固定資産			
車輜運搬具	5,471,345	5,471,345	0
* 車輜運搬具減価償却累計額	△ 5,471,342	△ 5,221,829	△ 249,513
* 3	3	249,516	△ 249,513
* 什器備品	4,828,830	4,828,830	0
* 什器備品減価償却累計額	△ 4,536,504	△ 4,439,064	△ 97,440
* 292,326	292,326	389,766	△ 97,440
* リース資産	8,807,640	10,651,168	△ 1,843,528
* リース資産減価償却累計額	△ 146,794	△ 8,698,456	8,551,662
* 8,660,846	8,660,846	1,952,712	6,708,134
電話加入権	830,800	830,800	0
預託金	23,720	23,720	0
その他固定資産合計	9,807,695	3,446,514	6,361,181
固定資産合計	113,976,183	106,918,801	7,057,382
資産合計	379,553,142	376,574,632	2,978,510
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	96,373,052	106,803,558	△ 10,430,506
前受金	5,295,433	3,800,000	1,495,433
預り金	147,113,476	151,265,749	△ 4,152,273
リース債務(流動)	1,670,690	2,001,076	△ 330,386
未払費用	5,899,348	5,582,656	316,692
流動負債合計	256,351,999	269,453,039	△ 13,101,040
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,487,396	24,138,148	349,248
リース債務(固定)	7,136,950	0	7,136,950
固定負債合計	31,624,346	24,138,148	7,486,198
負債合計	287,976,345	293,591,187	△ 5,614,842
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	91,576,797	82,983,445	8,593,352
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(79,681,092)	(79,334,139)	(346,953)
正味財産合計	91,576,797	82,983,445	8,593,352
負債及び正味財産合計	379,553,142	376,574,632	2,978,510

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
事業収益	1,338,842,475	1,310,421,481	28,420,994
受取配分金	1,051,153,191	1,019,037,172	32,116,019
受取材料費等	188,616,340	195,905,823	△ 7,289,483
受取事務費	99,072,944	95,478,486	3,594,458
受取会費	2,983,000	2,970,000	13,000
正会員受取会費	2,983,000	2,970,000	13,000
受取補助金等	106,011,935	103,093,448	2,918,487
受取連合交付金	14,472,000	14,456,000	16,000
受取区補助金	91,539,935	85,737,448	5,802,487
受取福祉・家事援助コーディネーター設置助成金	0	2,900,000	△ 2,900,000
雑収益	2,309,193	2,845,247	△ 536,054
受取利息	93	247	△ 154
雑収益	2,309,100	2,845,000	△ 535,900
経常収益計	1,450,146,603	1,419,330,176	30,816,427
(2) 経常費用			
事業費	1,428,936,224	1,411,845,927	17,090,297
支払配分金	1,051,153,191	1,019,037,172	32,116,019
支払材料費等	188,616,277	195,905,736	△ 7,289,459
職員基本給	44,827,629	48,446,955	△ 3,619,326
職員特別手当	20,051,531	21,599,694	△ 1,548,163
職員諸手当	16,698,351	17,210,036	△ 511,685
臨時雇賃金	34,550,802	31,646,201	2,904,601
法定福利費	18,699,256	19,708,209	△ 1,008,953
退職給付費用	3,581,421	7,490,560	△ 3,909,139
福利厚生費	651,658	668,949	△ 17,291
会議費	148,410	251,125	△ 102,715
燃料費	342,570	320,371	22,199
旅費交通費	2,843,270	2,811,539	31,731
通信運搬費	5,220,464	5,190,240	30,224
消耗什器備品費	0	69,800	△ 69,800
消耗品費	580,524	1,112,537	△ 532,013
修繕費	623,634	218,527	405,107
印刷製本費	1,211,108	1,116,068	95,040
光熱水料費	2,178,462	2,292,115	△ 113,653
賃借料	6,084,342	5,908,537	175,805
保険料	9,273,708	8,868,853	404,855
諸謝金	104,500	153,000	△ 48,500
租税公課	4,537,082	5,400,766	△ 863,684
支払負担金	315,497	280,614	34,883
委託費	8,144,387	7,701,104	443,283
手数料	6,244,901	6,199,985	44,916
貸倒引当金繰入額	287,514	186,912	100,602
リース減価償却費	1,952,541	1,981,118	△ 28,577
雑費	13,194	69,204	△ 56,010

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	12,671,627	13,809,339	△ 1,137,712
役員報酬	960,000	960,000	0
職員基本給	3,374,123	3,646,545	△ 272,422
職員特別手当	1,509,255	1,625,783	△ 116,528
職員諸手当	1,256,866	1,295,379	△ 38,513
臨時雇賃金	137,025	136,836	189
法定福利費	1,107,948	1,209,626	△ 101,678
退職給付費用	269,569	563,806	△ 294,237
福利厚生費	85,687	87,711	△ 2,024
会議費	76,405	49,843	26,562
燃料費	718	545	173
旅費交通費	540,539	520,077	20,462
通信運搬費	669,376	636,011	33,365
消耗品費	599,234	283,479	315,755
修繕費	24,408	0	24,408
印刷製本費	372,138	396,094	△ 23,956
光熱水料費	55,224	43,587	11,637
賃借料	501,681	467,522	34,159
保険料	130,322	130,333	△ 11
租税公課	79,818	93,634	△ 13,816
支払負担金	23,693	21,122	2,571
委託費	347,208	203,936	143,272
手数料	43,883	59,934	△ 16,051
支払利息	12,089	38,092	△ 26,003
リース減価償却費	146,965	149,116	△ 2,151
減価償却費	346,953	1,188,828	△ 841,875
雑費	500	1,500	△ 1,000
經常費用計	1,441,607,851	1,425,655,266	15,952,585
当期經常増減額	8,538,752	△ 6,325,090	14,863,842
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益			
車輛運搬具売却益	0	199,999	△ 199,999
過年度収益修正	54,600	0	54,600
經常外収益計	54,600	199,999	△ 145,399
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	54,600	199,999	△ 145,399
当期一般正味財産増減額	8,593,352	△ 6,125,091	14,718,443
一般正味財産期首残高	82,983,445	89,108,536	△ 6,125,091
一般正味財産期末残高	91,576,797	82,983,445	8,593,352
Ⅱ 正味財産期末残高	91,576,797	82,983,445	8,593,352

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	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	1,328,816,945	10,025,530	1,338,842,475
受取配分金	1,051,153,191	0	1,051,153,191
受取材料費等	188,616,340	0	188,616,340
受取事務費	89,047,414	10,025,530	99,072,944
受取会費	1,491,500	1,491,500	2,983,000
正会員受取会費	1,491,500	1,491,500	2,983,000
受取補助金等	106,011,935	0	106,011,935
受取連合交付金	14,472,000	0	14,472,000
受取区補助金	91,539,935	0	91,539,935
受取福祉・家事援助コーディネーター設置助成金	0	0	0
雑収益	1,154,596	1,154,597	2,309,193
受取利息	46	47	93
雑収益	1,154,550	1,154,550	2,309,100
経常収益計	1,437,474,976	12,671,627	1,450,146,603
(2) 経常費用			
事業費	1,428,936,224	0	1,428,936,224
支払配分金	1,051,153,191	0	1,051,153,191
支払材料費等	188,616,277	0	188,616,277
職員基本給	44,827,629	0	44,827,629
職員特別手当	20,051,531	0	20,051,531
職員諸手当	16,698,351	0	16,698,351
臨時雇賃金	34,550,802	0	34,550,802
法定福利費	18,699,256	0	18,699,256
退職給付費用	3,581,421	0	3,581,421
福利厚生費	651,658	0	651,658
会議費	148,410	0	148,410
燃料費	342,570	0	342,570
旅費交通費	2,843,270	0	2,843,270
通信運搬費	5,220,464	0	5,220,464
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	580,524	0	580,524
修繕費	623,634	0	623,634
印刷製本費	1,211,108	0	1,211,108
光熱水料費	2,178,462	0	2,178,462
賃借料	6,084,342	0	6,084,342
保険料	9,273,708	0	9,273,708
諸謝金	104,500	0	104,500
租税公課	4,537,082	0	4,537,082
支払負担金	315,497	0	315,497
委託費	8,144,387	0	8,144,387
手数料	6,244,901	0	6,244,901
貸倒引当金繰入額	287,514	0	287,514
リース減価償却費	1,952,541	0	1,952,541
雑費	13,194	0	13,194

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	合計
管理費	0	12,671,627	12,671,627
役員報酬	0	960,000	960,000
職員基本給	0	3,374,123	3,374,123
職員特別手当	0	1,509,255	1,509,255
職員諸手当	0	1,256,866	1,256,866
臨時雇賃金	0	137,025	137,025
法定福利費	0	1,107,948	1,107,948
退職給付費用	0	269,569	269,569
福利厚生費	0	85,687	85,687
会議費	0	76,405	76,405
燃料費	0	718	718
旅費交通費	0	540,539	540,539
通信運搬費	0	669,376	669,376
消耗品費	0	599,234	599,234
修繕費	0	24,408	24,408
印刷製本費	0	372,138	372,138
光熱水料費	0	55,224	55,224
賃借料	0	501,681	501,681
保険料	0	130,322	130,322
租税公課	0	79,818	79,818
支払負担金	0	23,693	23,693
委託費	0	347,208	347,208
手数料	0	43,883	43,883
支払利息	0	12,089	12,089
リース減価償却費	0	146,965	146,965
減価償却費	0	346,953	346,953
雑費	0	500	500
經常費用計	1,428,936,224	12,671,627	1,441,607,851
当期經常増減額	8,538,752	0	8,538,752
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益			
車輛運搬具売却益	0	0	0
過年度収益修正	54,600	0	54,600
經常外収益計	54,600	0	54,600
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	54,600	0	54,600
当期一般正味財産増減額	8,593,352	0	8,593,352
一般正味財産期首残高	76,109,473	6,873,972	82,983,445
一般正味財産期末残高	84,702,825	6,873,972	91,576,797
Ⅱ 正味財産期末残高	84,702,825	6,873,972	91,576,797

財 産 目 録

(平成31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
1. 流 動 資 産			
現 金			4,939,639
(一 般)	手元保管	運転資金として	168,617)
(烏山支部)	手元保管	運転資金として	101,422)
(自転車駐車場等つり銭)	各駐輪場・レンタ	運転資金として	4,604,100)
(レンタ・デポジット)	各レンタ	レンタ・デポジットとして	65,500)
郵便振替口座			1,686,148
郵便振替口座		会員会費振込口座として	1,686,148)
普通預金			158,894,263
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	28,121,025)
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	4,213,400)
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	243,040)
	三菱東京UFJ銀行世田谷支店	運転資金として	200,407)
	みずほ銀行烏山支店	運転資金として	1,548,745)
	みずほ銀行烏山支店	運転資金として	749,172)
	みずほ銀行経堂支店	運転資金として	(0)
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	(0)
	(自転車駐車場用等口座)		
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	22,688,355)
	みずほ銀行経堂支店	運転資金として	35,147,517)
	みずほ銀行世田谷支店等 他37件	自転車・レンタ売上	50,748,602)
	みずほ銀行経堂支店	レンタ・デポジット預りとして	15,234,000)
未 収 金	受託に対する未収額	受託事業の受託料金である	99,278,900
(一 般)			99,278,900)
貸倒引当金			△ 655,240
貯 蔵 品		印紙等 未使用分	260,448
立 替 金		損害賠償事故センター立替分他	239,649
前 払 金		公益目的事業と管理運営の用に供している	933,152
流 動 資 産 合 計			265,576,959
2. 固 定 資 産			
(1) 特定資産			
職員退職金引当預金	普通預金	職員退職給付引当金見合の引当資産として	24,487,396
	みずほ銀行世田谷支店	管理している	
減価償却引当預金	普通預金	減価償却累計額見合の引当資産として	10,007,846
	みずほ銀行世田谷支店	管理している	
固定資産取得積立預金	普通預金	固定資産予定購入額として管理している	1,348,228
	みずほ銀行世田谷支店		
財政運営資金積立預金	普通預金	運転資金として	68,325,018
	みずほ銀行世田谷支店		
(2) その他固定資産			
車輛運搬具 3台			3
	ミニキャブバン	公益目的事業に使用している	(1)
	ダンプ2 t積	公益目的事業に使用している	(1)
	トラック	公益目的事業に使用している	(1)
什器備品			292,326
	エアコン寮場用	公益目的事業に使用している	(1)
	壁掛型エアコン	公益目的事業に使用している	(1)
	M型 土練機	公益目的事業に使用している	(1)
	電気陶芸炉	公益目的事業に使用している	(1)
	電気陶芸炉	公益目的事業に使用している	(1)
	マイコン焼成装置	公益目的事業に使用している	(292,320)
	パーチカルブラインド	公益目的事業と管理運営の用に供している	(1)
電話加入権		公益目的事業と管理運営の用に供している	830,800
リース資産		公益目的事業と管理運営の用に供している	8,660,846
預託金		自動車リサイクル料	23,720
固 定 資 産 合 計			113,976,183
資 産 合 計			379,553,142

1. 流動負債			
未払金 (一般) (区)	受託に対する未払額 補助事業に対する未使用額	受託事業に供する材料費等と管理運営費用等の未払い分	96,373,052 (95,380,930) (992,122)
前受金 (一般) (学習教室) (陶芸教室) (パソコン教室) (カルチャー教室)		次年度の公益事業に係る受取り収入額である 次年度の公益事業に係る受取り収入額である 次年度の公益事業に係る受取り収入額である 次年度の公益事業に係る受取り収入額である	5,295,433 1,636,433) 552,000) 1,647,000) 128,000) 1,332,000)
預り金		自転車等駐車場・レンタルカート利用料金、 レンタル・デポジット(カート発行・保証金)、 源泉徴収税、健康保険料等の預り分他 職員に対する賞与の支給に備えたもの	147,113,476
未払費用	職員に対するもの		5,899,348
リース債務(流動)		事業管理及び会計業務システムに関するリース債務である	1,670,690
流動負債合計			256,351,999
2. 固定負債			
職員退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えたもの	24,487,396
リース債務(固定)		事業管理及び会計業務システムに関するリース債務である	7,136,950
固定負債合計			31,624,346
負債合計			287,976,345
正味財産合計			91,576,797

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

有形固定資産

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。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産はリース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法にしております。

(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剩じて算出した金額を計上しております。

退職給付引当金・・・職員退職給付に備えるため、期末退職給付の要支給額に相当する金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。

(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	24,138,148	2,095,990	1,746,742	24,487,396
減価償却引当資産	9,660,893	346,953	0	10,007,846
固定資産取得積立資産	1,348,228	0	0	1,348,228
財政運営資金積立資産	68,325,018	0	0	68,325,018
合 計	103,472,287	2,442,943	1,746,742	104,168,488

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。

(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	24,487,396	-	-	(24,487,396)
減価償却引当資産	10,007,846	-	(10,007,846)	-
固定資産取得積立資産	1,348,228	-	(1,348,228)	-
財政運営資金積立資産	68,325,018	-	(68,325,018)	-
合 計	104,168,488	-	(79,681,092)	(24,487,396)

4. リース関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

本部・支部事務所におけるコンピューター等である。

5. 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、当期の増減及び残高は、次のとおりであります。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	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	14,472,000	14,472,000	0	
区補助金	世田谷区	0	91,539,935	91,539,935	0	
合 計		0	106,011,935	106,011,935	0	

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

一時金制度、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	24,487,396
②退職給付引当金	24,487,396

(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	2,095,990
②中小企業退職金共済掛金	1,755,000
③退職給付費用（①+②）	3,850,990

(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、財務諸表に対する注記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	
貸倒引当金	568,857	655,240	201,131	367,726	655,240
退職給付引当金	24,138,148	2,095,990	1,746,742	0	24,487,396

注) 貸倒引当金のその他の減少額は、洗替法による戻入額である。