

令和4年度 決算
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	4,877,810	5,106,963	△ 229,153
郵便振替口座	96,123	5,158	90,965
普通預金	49,886,735	80,046,040	△ 30,159,305
未収金	98,944,620	94,512,046	4,432,574
前払金	1,410,998	1,417,403	△ 6,405
貯蔵品	152,729	467,444	△ 314,715
立替金	125,530	109,256	16,274
貸倒引当金	△ 606,309	△ 586,623	△ 19,686
流動資産合計	154,888,236	181,077,687	△ 26,189,451
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	30,530,313	30,428,798	101,515
減価償却引当資産	2,642,561	5,818,796	△ 3,176,235
固定資産取得積立資産	0	499,498	△ 499,498
財政運営資金積立資産	68,325,018	68,325,018	0
リース資産取得資金	8,807,640	8,807,640	0
車輛運搬具取得資金	7,379,929	7,379,929	0
備品(特定資産)	727,870	727,870	0
備品減価償却累計額	△ 343,715	△ 222,404	△ 121,311
*	384,155	505,466	△ 121,311
特定資産合計	118,069,616	121,765,145	△ 3,695,529
(2) その他固定資産			
建物	660,000	0	660,000
建物減価償却累計額	△ 88,000	0	△ 88,000
*	572,000	0	572,000
什器備品	12,199,518	14,467,118	△ 2,267,600
什器備品減価償却累計額	△ 2,332,157	△ 5,596,392	3,264,235
*	9,867,361	8,870,726	996,635
リース資産	10,635,785	10,635,785	0
リース資産減価償却累計額	△ 7,863,226	△ 5,736,069	△ 2,127,157
*	2,772,559	4,899,716	△ 2,127,157
電話加入権	0	830,800	△ 830,800
その他固定資産合計	13,211,920	14,601,242	△ 1,389,322
固定資産合計	131,281,536	136,366,387	△ 5,084,851
資産合計	286,169,772	317,444,074	△ 31,274,302
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	101,424,503	104,986,008	△ 3,561,505
前受金	4,378,279	6,639,831	△ 2,261,552
預り金	28,808,351	46,142,323	△ 17,333,972
リース債務(流動)	2,173,813	2,083,523	90,290
未払費用	7,499,243	7,495,991	3,252
流動負債合計	144,284,189	167,347,676	△ 23,063,487
2. 固定負債			
退職給付引当金	30,530,313	30,428,798	101,515
リース債務(固定)	917,428	3,091,241	△ 2,173,813
固定負債合計	31,447,741	33,520,039	△ 2,072,298
負債合計	175,731,930	200,867,715	△ 25,135,785
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(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)	(174,177)	(229,319)	(△ 55,142)
2. 一般正味財産			
(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)	(87,365,126)	(91,107,028)	(△ 3,741,902)
正味財産合計	110,437,842	116,576,359	△ 6,138,517
負債及び正味財産合計	286,169,772	317,444,074	△ 31,274,302

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	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			
受取会費	2,815,000	2,909,000	△ 94,000
正会員受取会費	2,815,000	2,909,000	△ 94,000
事業収益	1,314,701,062	1,253,208,702	61,492,360
受取配分金	998,980,344	957,418,122	41,562,222
受取材料費等	216,356,129	202,649,971	13,706,158
受取事務費	99,364,589	93,140,609	6,223,980
受取補助金等	108,749,420	117,018,235	△ 8,268,815
受取連合交付金	23,158,000	31,458,000	△ 8,300,000
受取区補助金	85,536,278	85,505,093	31,185
働き方改革推進支援助成金	55,142	55,142	0
雑収益	1,563,822	2,062,124	△ 498,302
受取利息	156	124	32
雑収益	1,563,666	2,062,000	△ 498,334
経常収益計	1,427,829,304	1,375,198,061	52,631,243
(2) 経常費用			
事業費	1,416,197,679	1,364,316,301	51,881,378
支払配分金	998,980,344	957,418,122	41,562,222
支払材料費等	216,356,129	203,401,268	12,954,861
職員基本給	54,560,682	53,353,728	1,206,954
職員特別手当	25,375,369	23,737,450	1,637,919
職員諸手当	19,902,579	19,241,410	661,169
臨時雇賃金	16,687,968	13,566,182	3,121,786
法定福利費	16,020,633	15,207,627	813,006
退職給付費用	5,805,629	6,438,554	△ 632,925
福利厚生費	869,287	823,929	45,358
会議費	58,534	1,924	56,610
旅費交通費	1,986,615	1,337,400	649,215
通信運搬費	6,943,352	6,472,470	470,882
消耗什器備品費	0	2,435,040	△ 2,435,040
消耗品費	728,794	10,637,786	△ 9,908,992
修繕費	81,600	117,061	△ 35,461
印刷製本費	1,182,009	1,157,815	24,194
光熱水料費	3,512,088	2,180,323	1,331,765
燃料費	389,364	409,831	△ 20,467
保険料	6,403,720	7,163,856	△ 760,136
諸謝金	30,000	27,000	3,000
委託費	17,074,871	20,505,082	△ 3,430,211
租税公課	5,079,595	2,271,516	2,808,079
賃借料	6,209,084	5,936,561	272,523
貸倒引当金繰入額	106,906	35,525	71,381
手数料	7,783,102	6,894,223	888,879
雑費	0	73,700	△ 73,700
支払負担金	266,628	252,417	14,211
リース減価償却費	2,003,851	1,942,912	60,939
支払利息	204,155	137,764	66,391
減価償却費	1,594,791	1,137,825	456,966
管理費	14,109,194	15,103,450	△ 994,256
役員報酬	960,000	960,000	0

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	当年度	前年度	増 減
職員基本給	4,106,718	4,015,872	90,846
職員特別手当	1,909,974	1,786,690	123,284
職員諸手当	1,498,043	1,448,278	49,765
法定福利費	1,202,420	1,141,974	60,446
退職給付費用	436,982	484,622	△ 47,640
福利厚生費	68,399	63,426	4,973
会議費	47,038	32,273	14,765
旅費交通費	542,374	546,581	△ 4,207
通信運搬費	583,182	520,398	62,784
消耗什器備品費	0	12,911	△ 12,911
消耗品費	9,831	1,272,288	△ 1,262,457
修繕費	206,342	43,135	163,207
印刷製本費	456,142	564,903	△ 108,761
光熱水料費	90,280	51,353	38,927
燃料費	599	756	△ 157
保険料	144,452	130,576	13,876
委託費	1,127,200	1,299,747	△ 172,547
租税公課	90,255	47,884	42,371
賃借料	329,219	319,482	9,737
手数料	67,527	88,150	△ 20,623
支払負担金	20,068	18,999	1,069
リース減価償却費	123,306	123,307	△ 1
支払利息	72,734	118,352	△ 45,618
減価償却費	16,109	11,493	4,616
経常費用計	1,430,306,873	1,379,419,751	50,887,122
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,477,569	△ 4,221,690	1,744,121
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,477,569	△ 4,221,690	1,744,121
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車輻運搬具売却益	0	89,999	△ 89,999
経常外収益計	0	89,999	△ 89,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
電話加入権除却損	830,800	0	830,800
什器備品除却損	6	1	5
建物除却損	2,775,000	0	2,775,000
車輻運搬具除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	3,605,806	2	3,605,804
当期経常外増減額	△ 3,605,806	89,997	△ 3,695,803
当期一般正味財産増減額	△ 6,083,375	△ 4,131,693	△ 1,951,682
一般正味財産期首残高	116,347,040	120,478,733	△ 4,131,693
一般正味財産期末残高	110,263,665	116,347,040	△ 6,083,375
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 55,142	△ 55,142	0
当期指定正味財産増減額	△ 55,142	△ 55,142	0
指定正味財産期首残高	229,319	284,461	△ 55,142
指定正味財産期末残高	174,177	229,319	△ 55,142
III 正味財産期末残高	110,437,842	116,576,359	△ 6,138,517

正味財産増減計算書内訳表

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
	高齢者の社会参加を促進する事業		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	1,407,500	1,407,500	2,815,000
正会員受取会費	1,407,500	1,407,500	2,815,000
事業収益	1,302,781,279	11,919,783	1,314,701,062
受取配分金	998,980,344	0	998,980,344
受取材料費等	216,356,129	0	216,356,129
受取事務費	87,444,806	11,919,783	99,364,589
受取補助金等	108,749,420	0	108,749,420
受取連合交付金	23,158,000	0	23,158,000
受取区補助金	85,536,278	0	85,536,278
働き方改革推進支援助成金	55,142	0	55,142
雑収益	781,911	781,911	1,563,822
受取利息	78	78	156
雑収益	781,833	781,833	1,563,666
経常収益計	1,413,720,110	14,109,194	1,427,829,304
(2) 経常費用			
事業費	1,416,197,679	0	1,416,197,679
支払配分金	998,980,344	0	998,980,344
支払材料費等	216,356,129	0	216,356,129
職員基本給	54,560,682	0	54,560,682
職員特別手当	25,375,369	0	25,375,369
職員諸手当	19,902,579	0	19,902,579
臨時雇賃金	16,687,968	0	16,687,968
法定福利費	16,020,633	0	16,020,633
退職給付費用	5,805,629	0	5,805,629
福利厚生費	869,287	0	869,287
会議費	58,534	0	58,534
旅費交通費	1,986,615	0	1,986,615
通信運搬費	6,943,352	0	6,943,352
消耗品費	728,794	0	728,794
修繕費	81,600	0	81,600
印刷製本費	1,182,009	0	1,182,009
光熱水料費	3,512,088	0	3,512,088
燃料費	389,364	0	389,364
保険料	6,403,720	0	6,403,720
諸謝金	30,000	0	30,000
委託費	17,074,871	0	17,074,871
租税公課	5,079,595	0	5,079,595
賃借料	6,209,084	0	6,209,084
貸倒引当金繰入額	106,906	0	106,906
手数料	7,783,102	0	7,783,102
支払負担金	266,628	0	266,628
リース減価償却費	2,003,851	0	2,003,851
支払利息	204,155	0	204,155
減価償却費	1,594,791	0	1,594,791
管理費	0	14,109,194	14,109,194
役員報酬	0	960,000	960,000
職員基本給	0	4,106,718	4,106,718
職員特別手当	0	1,909,974	1,909,974
職員諸手当	0	1,498,043	1,498,043

正味財産増減計算書内訳表

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
	高齢者の社会参加を促進する事業			
法定福利費	0		1,202,420	1,202,420
退職給付費用	0		436,982	436,982
福利厚生費	0		68,399	68,399
会議費	0		47,038	47,038
旅費交通費	0		542,374	542,374
通信運搬費	0		583,182	583,182
消耗品費	0		9,831	9,831
修繕費	0		206,342	206,342
印刷製本費	0		456,142	456,142
光熱水料費	0		90,280	90,280
燃料費	0		599	599
保険料	0		144,452	144,452
委託費	0		1,127,200	1,127,200
租税公課	0		90,255	90,255
賃借料	0		329,219	329,219
手数料	0		67,527	67,527
支払負担金	0		20,068	20,068
リース減価償却費	0		123,306	123,306
支払利息	0		72,734	72,734
減価償却費	0		16,109	16,109
経常費用計	1,416,197,679		14,109,194	1,430,306,873
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,477,569		0	△ 2,477,569
評価損益等計	0		0	0
当期経常増減額	△ 2,477,569		0	△ 2,477,569
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				
固定資産除却損				
電話加入権除却損	755,197		75,603	830,800
什器備品除却損	6		0	6
建物除却損	2,747,250		27,750	2,775,000
経常外費用計	3,502,453		103,353	3,605,806
当期経常外増減額	△ 3,502,453		△ 103,353	△ 3,605,806
当期一般正味財産増減額	△ 5,980,022		△ 103,353	△ 6,083,375
一般正味財産期首残高	109,473,069		6,873,971	116,347,040
一般正味財産期末残高	103,493,047		6,770,618	110,263,665
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 55,142		0	△ 55,142
当期指定正味財産増減額	△ 55,142		0	△ 55,142
指定正味財産期首残高	229,319		0	229,319
指定正味財産期末残高	174,177		0	174,177
III 正味財産期末残高	103,667,224		6,770,618	110,437,842

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
(流動資産)			
現金			4,877,810
(一般)	手元保管	運転資金として	(110,794)
(烏山支部)	手元保管	運転資金として	(21,316)
(自転車駐車場等つり銭)	各駐輪場・レンタ	運転資金として	(4,480,700)
(レンタ・デポジット)	各レンタ	レンタ・デポジットとして	(65,000)
(自転車管理センター)	管理センター	運転資金として	(200,000)
郵便振替口座		運転資金として	96,123
普通預金			49,886,735
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	(982,770)
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	(43,400)
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	(4,320)
	三菱UFJ銀行世田谷支店	運転資金として	(9,735)
	みずほ銀行烏山支店	運転資金として	(59,488)
	みずほ銀行烏山支店	運転資金として	(57,832)
	〈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	(2,493,007)
	みずほ銀行経堂支店	運転資金として	(26,984)
	みずほ銀行世田谷支店等 他36件	自転車、レンタ売上	(36,801,199)
	みずほ銀行経堂支店	レンタ・デポジット預かりとして	(9,408,000)
未収金	受託に対する未収額		98,944,620
(一般)		受託事業の受託料金	(89,944,620)
(指定管理料)		レンタサイクルポート分	(9,000,000)
前払金		保険料前払他	1,410,998
貯蔵品		印紙等 未使用分	152,729
立替金		賞状用紙立替購入分他	125,530
貸倒引当金			△ 606,309
流動資産合計			154,888,236
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	普通預金	職員退職給付引当金見合の引当資産として	30,530,313
	みずほ銀行世田谷支店	管理している	
減価償却引当資産	普通預金	減価償却累計額見合の引当資産として	2,642,561
	みずほ銀行世田谷支店	管理している	
財政運営資金積立資産	普通預金	運転資金として	68,325,018
	みずほ銀行世田谷支店		
リース資産取得資金	普通預金	リース資産取得のため管理している	8,807,640
	みずほ銀行世田谷支店		
車輛運搬具取得資金	普通預金	車輛運搬具取得のため管理している	7,379,929
	みずほ銀行世田谷支店		
備品 (特定資産)	クラウドPBX	共有財産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	384,155
その他固定資産			
建物	建物 (烏山支部)	共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	572,000
什器備品			9,867,361
	電動自転車	共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	(1)
	カーペット	共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	(557,190)
	電話機	共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営	(2,892,591)

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
リース資産		シュレッダー	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	(282,026)
		倉庫移動棚	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	(3,642,301)
		看板	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	(219,450)
		WEBカメラ	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	(98,000)
		支部エアコン	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	(792,455)
		クラウドPBX (MOT)	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	(1,383,347)
		コンピューターシステム	の用に供している 共有財産であり、うち93%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、7%は管理運営の用に供している	(1,614,734)
		事業用車輛	の用に供している 公益目的事業用に使用している	(1,157,825)
固定資産合計				131,281,536
資産合計				286,169,772
(流動負債)				
	未払金 (一般)		受託事業に供する材料費等と管理運営費費用等の未払い分	101,424,503 (101,224,572)
	(区) 前受金 (民間)		補助事業に対する未使用額	(199,931) 4,378,279
	(パソコン教室)		次年度の公益事業に係る受取り収入額である	(3,829,499)
	(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	(270,800)
	預り金		次年度の公益事業に係る受取り収入額である	(277,980) 28,808,351
			自転車等駐車場・レンタサイクル利用料金、レンタサイクル・デジタル発行・保証金)他	(28,298,983)
			源泉徴収税、健康保険料等の預かり分他	(509,368)
	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	2,173,813 (1,853,255)
			事業用車輛に関するリース債務である	(320,558)
	未払費用	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えたもの	7,499,243
流動負債合計				144,284,189
(固定負債)				
	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	30,530,313
	リース債務 (固定)		事業用車輛に関するリース債務である	917,428
固定負債合計				31,447,741
負債合計				175,731,930
正味財産				110,437,842

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

建物および什器備品・・・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・・・未収金及び立替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	30,428,798	1,704,631	1,603,116	30,530,313
減価償却引当資産	5,818,796	1,489,589	4,665,824	2,642,561
固定資産取得積立資産	499,498	0	499,498	0
財政運営資金積立資産	68,325,018	0	0	68,325,018
リース資産取得資金	8,807,640	0	0	8,807,640
車輛運搬具取得資金	7,379,929	0	0	7,379,929
備品(特定資産)	505,466	0	121,311	384,155
合 計	121,765,145	3,194,220	6,889,749	118,069,616

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	30,530,313	(0)	(0)	(30,530,313)
減価償却引当資産	2,642,561	(0)	(2,642,561)	(0)
財政運営資金積立資産	68,325,018	(0)	(68,325,018)	(0)
リース資産取得資金	8,807,640	(0)	(8,807,640)	(0)
車輛運搬具取得資金	7,379,929	(0)	(7,379,929)	(0)
備品(特定資産)	384,155	(174,177)	(209,978)	(0)
合 計	118,069,616	(174,177)	(87,365,126)	(30,530,313)

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、公益目的事業用車両等である。

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	23,158,000	23,158,000	0	
区補助金	世田谷区	0	85,536,278	85,536,278	0	
働き方改革推進 支援助成金	厚生労働省	229,319	0	55,142	174,177	指定正味財産
合 計		229,319	108,694,278	108,749,420	174,177	

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 30,530,313 円

②退職給付引当金 30,530,313 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あります。

①退職給付引当金繰入額 1,704,631 円

②中小企業退職金共済掛金 2,426,850 円

③全国シルバー人材センター企業年金基金 2,111,130 円

④退職給付費用 6,242,611 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おります。

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	55,142
合 計	55,142

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

(単位：円)

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	586,623	606,309	87,220	499,403	606,309
退職給付引当金	30,428,798	1,704,631	1,603,116	0	30,530,313

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。