貸　借　対　照　表

平成28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	22,103,340	44,973,588	△ 22,870,248
未収金	87,497,845	57,928,718	29,569,127
貸倒引当金	△ 587,848	△ 389,160	△ 198,688
	86,909,997	57,539,558	29,370,439
立替金	0	71,369	△ 71,369
前払金	117,578	221,278	△ 103,700
流動資産合計	109,130,915	102,805,793	6,325,122
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	15,897,504	17,120,241	△ 1,222,737
減価償却引当資産	9,358,408	9,131,366	227,042
財政運営資金積立資産	25,000,000	25,000,000	0
特定資産合計	50,255,912	51,251,607	△ 995,695
(2)その他固定資産			
車輌運搬具	7,129,168	7,129,168	0
車輌運搬具減価償却累計額	△ 7,111,319	△ 6,897,192	△ 214,127
	17,849	231,976	△ 214,127
什器備品	2,406,380	2,406,380	0
什器備品減価償却累計額	△ 2,247,089	△ 2,234,174	△ 12,915
	159,291	172,206	△ 12,915
リース資産	5,650,890	7,166,124	△ 1,515,234
リース資産減価償却累計額	△ 753,452	△ 6,688,379	5,934,927
	4,897,438	477,745	4,419,693
電話加入権	72,800	72,800	0
預託金	39,270	39,270	0
その他固定資産合計	5,186,648	993,997	4,192,651
固定資産合計	55,442,560	52,245,604	3,196,956
資産合計	164,573,475	155,051,397	9,522,078
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金	58,027,252	51,783,917	6,243,335
前受金	364,400	533,900	△ 169,500
預り金	1,898,849	899,829	999,020
リース債務	1,088,766	493,313	595,453
流動負債合計	61,379,267	53,710,959	7,668,308
2.固定負債			
リース債務	3,853,817	0	3,853,817
退職給付引当金	15,897,504	17,120,241	△ 1,222,737
固定負債合計	19,751,321	17,120,241	2,631,080
負債合計	81,130,588	70,831,200	10,299,388
Ⅲ正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	83,442,887	84,220,197	△ 777,310
（うち特定資産への充当額）	(34,358,408)	(34,131,366)	(227,042)
正味財産合計	83,442,887	84,220,197	△ 777,310
負債及び正味財産合計	164,573,475	155,051,397	9,522,078

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28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			
受託事業収益	677,323,971	661,635,182	15,688,789
受取配分金	626,153,091	609,262,244	16,890,847
受取材料費等	6,563,310	5,699,840	863,470
受取事務費	44,607,570	46,673,098	△ 2,065,528
受取会費	3,586,000	3,636,000	△ 50,000
正会員受取会費	3,582,000	3,632,000	△ 50,000
特別会員受取会費	4,000	4,000	0
受取補助金等	101,223,626	103,683,128	△ 2,459,502
受取連合交付金	7,440,000	8,880,000	△ 1,440,000
受取区補助金	91,596,626	94,303,128	△ 2,706,502
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	500,000	0
受取福祉･家事援助ｺｰﾃﾞｨﾈｰﾀｰ設置助成金	1,687,000	0	1,687,000
特定資産運用益	9,095	8,500	595
特定資産受取利息	9,095	8,500	595
雑収益	135,341	295,122	△ 159,781
受取利息	541	695	△ 154
雑収益	134,800	294,427	△ 159,627
経常収益計	782,278,033	769,257,932	13,020,101
(2)経常費用			
事業費	749,126,593	727,638,899	21,487,694
支払配分金	626,153,091	609,262,244	16,890,847
支払材料費等	6,706,355	5,605,313	1,101,042
給料手当	37,493,512	37,451,352	42,160
臨時雇賃金	24,139,035	21,265,491	2,873,544
法定福利費	9,349,462	9,478,307	△ 128,845
退職給付費用	49,443	2,646,267	△ 2,596,824
福利厚生費	439,381	377,080	62,301
旅費交通費	1,986,200	1,884,000	102,200
通信運搬費	5,297,013	5,221,071	75,942
減価償却費	1,215,086	1,389,031	△ 173,945
什器備品費	389,310	99,900	289,410
消耗品費	8,635,592	8,925,121	△ 289,529
燃料費	531,150	672,478	△ 141,328
修繕費	348,263	389,211	△ 40,948
印刷製本費	2,898,322	3,646,836	△ 748,514
光熱水料費	2,009,831	1,896,801	113,030
賃借料	3,075,850	3,330,852	△ 255,002
保険料	5,184,150	5,191,680	△ 7,530
諸謝金	199,380	1,124,100	△ 924,720
租税公課	813,300	808,050	5,250
支払負担金	22,000	22,000	0
委託費	10,834,305	6,028,036	4,806,269
支払手数料	902,933	779,761	123,172
貸倒引当金繰入額	226,683	0	226,683
支払利息	86,006	13,667	72,339
雑費	140,940	130,250	10,690

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
管理費	33,928,750	37,472,064	△ 3,543,314
給料手当	21,072,522	21,553,505	△ 480,983
臨時雇賃金	0	945,176	△ 945,176
法定福利費	3,822,388	3,689,619	132,769
退職給付費用	11,820	1,401,133	△ 1,389,313
福利厚生費	195,361	249,464	△ 54,103
旅費交通費	1,696,500	1,803,085	△ 106,585
通信運搬費	650,779	756,175	△ 105,396
減価償却費	243,153	386,288	△ 143,135
消耗品費	2,192,647	2,164,864	27,783
修繕費	42,120	27,000	15,120
印刷製本費	698,878	660,744	38,134
光熱水料費	321,686	577,266	△ 255,580
賃借料	837,746	954,542	△ 116,796
保険料	78,830	81,775	△ 2,945
租税公課	70,000	463,700	△ 393,700
支払負担金	225,730	194,200	31,530
委託費	1,642,289	1,359,543	282,746
支払手数料	111,327	199,834	△ 88,507
支払利息	14,974	4,151	10,823
経常費用計	783,055,343	765,110,963	17,944,380
当期経常増減額	△ 777,310	4,146,969	△ 4,924,279
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	0	1,816	△ 1,816
什器備品除却損	0	1,816	△ 1,816
経常外費用計	0	1,816	△ 1,816
当期経常外増減額	0	△ 1,816	1,816
当期一般正味財産増減額	△ 777,310	4,145,153	△ 4,922,463
一般正味財産期首残高	84,220,197	80,075,044	4,145,153
一般正味財産期末残高	83,442,887	84,220,197	△ 777,310
Ⅱ指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	83,442,887	84,220,197	△ 777,310

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	内部取引消去	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				
受託事業収益	671,502,507	5,821,464		677,323,971
受取配分金	626,153,091	0		626,153,091
受取材料費等	6,563,310	0		6,563,310
受取事務費	38,786,106	5,821,464		44,607,570
受取会費	1,793,000	1,793,000		3,586,000
正会員受取会費	1,791,000	1,791,000		3,582,000
特別会員受取会費	2,000	2,000		4,000
受取補助金等	74,912,285	26,311,341		101,223,626
受取連合交付金	7,440,000	0		7,440,000
受取区補助金	65,285,285	26,311,341		91,596,626
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	500,000	0		500,000
受取福祉･家事援助ｺｰﾃﾞｨﾈｰﾀｰ設置助成金	1,687,000	0		1,687,000
特定資産運用益	6,150	2,945		9,095
特定資産受取利息	6,150	2,945		9,095
雑収益	135,341	0		135,341
受取利息	541	0		541
雑収益	134,800	0		134,800
経常収益計	748,349,283	33,928,750	0	782,278,033
(2)経常費用				
事業費	749,126,593	0		749,126,593
支払配分金	626,153,091	0		626,153,091
支払材料費等	6,706,355	0		6,706,355
給料手当	37,493,512	0		37,493,512
臨時雇賃金	24,139,035	0		24,139,035
法定福利費	9,349,462	0		9,349,462
退職給付費用	49,443	0		49,443
福利厚生費	439,381	0		439,381
旅費交通費	1,986,200	0		1,986,200
通信運搬費	5,297,013	0		5,297,013
減価償却費	1,215,086	0		1,215,086
什器備品費	389,310	0		389,310
消耗品費	8,635,592	0		8,635,592
燃料費	531,150	0		531,150
修繕費	348,263	0		348,263
印刷製本費	2,898,322	0		2,898,322
光熱水料費	2,009,831	0		2,009,831
賃借料	3,075,850	0		3,075,850
保険料	5,184,150	0		5,184,150
諸謝金	199,380	0		199,380
租税公課	813,300	0		813,300
支払負担金	22,000	0		22,000
委託費	10,834,305	0		10,834,305
支払手数料	902,933	0		902,933
貸倒引当金繰入額	226,683	0		226,683
支払利息	86,006	0		86,006
雑費	140,940	0		140,940

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

平成27年 4月 1日から平成28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	内部取引消去	合計
管理費	0	33,928,750		33,928,750
給料手当	0	21,072,522		21,072,522
臨時雇賃金	0	0		0
法定福利費	0	3,822,388		3,822,388
退職給付費用	0	11,820		11,820
福利厚生費	0	195,361		195,361
旅費交通費	0	1,696,500		1,696,500
通信運搬費	0	650,779		650,779
減価償却費	0	243,153		243,153
消耗品費	0	2,192,647		2,192,647
修繕費	0	42,120		42,120
印刷製本費	0	698,878		698,878
光熱水料費	0	321,686		321,686
賃借料	0	837,746		837,746
保険料	0	78,830		78,830
租税公課	0	70,000		70,000
支払負担金	0	225,730		225,730
委託費	0	1,642,289		1,642,289
支払手数料	0	111,327		111,327
支払利息	0	14,974		14,974
経常費用計	749,126,593	33,928,750	0	783,055,343
当期経常増減額	△ 777,310	0	0	△ 777,310
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
固定資産除却損	0	0		0
什器備品除却損	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 777,310	0	0	△ 777,310
一般正味財産期首残高	61,763,056	22,457,141	0	84,220,197
一般正味財産期末残高	60,985,746	22,457,141	0	83,442,887
Ⅱ指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	60,985,746	22,457,141	0	83,442,887

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
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いる。
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
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より償却している。

(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いる。
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を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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、次のとおりである。

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	17,120,241	0	1,222,737	15,897,504
減価償却引当資産	9,131,366	227,042	0	9,358,408
財政運営資金積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000
合計	51,251,607	227,042	1,222,737	50,255,912

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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	15,897,504	－	－	(15,987,504)
減価償却引当資産	9,358,408	－	(9,358,408)	－
財政運営資金積立資産	25,000,000	－	(25,000,000)	－
合計	50,255,912	－	(34,358,408)	(15,987,504)

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、次のとおりである。

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						
区補助金	新宿区	0	91,596,626	91,596,626	0	－
連合交付金(国庫補助金)	(公財)東京しごと財団	0	7,440,000	7,440,000	0	－
助成金						
地域高齢者活躍推進事業助成金	(公財)東京しごと財団	0	500,000	500,000	0	－
福祉･家事援助コーディネーター設置助成金	(公財)東京しごと財団	0	1,687,000	1,687,000	0	－
合計		0	101,223,626	101,223,626	0	

５．リース取引関係

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
その他固定資産
事務局のコンピュータ、プリンター（什器備品）である。

６．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を採用している。

（２）退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	15,897,504円
②退職給付引当金	15,897,504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となっている。

①中小企業退職金共済掛金	1,284,000円
②退職給付引当金取崩額	1,222,737円
③退職給付費用(①-②)	61,263円

退職給付引当金取崩額は、中小企業退職金共済給付額の増加額が期末自己都合要支給額の増加額を上回わったことにより退職給付債務が減少したことによる取崩額です。

（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いる。

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を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	389,160	587,848	27,995	361,165	587,848
退職給付引当金	17,120,241	0	0	1,222,737	15,897,504

（注１）貸倒引当金の「当期減少額（その他)」は、貸倒引当金の戻入処理によるものです。

（注２）退職給付引当金の「当期減少額（その他）」は、中小企業退職金共済給付額の増加額が期末自己都合要支給額の増加額を上回わったことにより退職給付債務が減少したことによる取崩額です。

財　産　目　録

平成28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	手元現金	運転資金として	304,294
	預　　金	郵便振替口座（会費等収入）	運転資金として	123,660
		郵便振替口座（事業収入）	運転資金として	1,168,509
		普通預金（無利息型） みずほ銀行　新宿支店	運転資金として	18,020,200
		普通預金 三井住友銀行　高田馬場支店	運転資金として	1,840,671
		通常貯金　ゆうちょ銀行	運転資金として	646,006
	未収金	事業収入未収分他	受託事業等に対する未収分他	87,497,845
	貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒に備えるため	△ 587,848
	前払金	28年度会費納入通知送料他	次年度分の費用負担の前払い分	117,578
流動資産合計				109,130,915
（固定資産） 特定資産	退職給付引当資産	定期預金 三井住友銀行　高田馬場支店	職員6名の退職金の支払いに充てるため備えている預金	15,897,504
	減価償却引当資産	定期預金 みずほ銀行　新宿支店	固定資産の取得に備えている預金	9,358,408
	財政運営資金積立資産	普通預金 みずほ銀行　新宿支店	業務全般にかかる運転資金用として管理している預金	25,000,000
その他固定資産	車両運搬具	自動車5台	公益目的保有財産であり、植木等技能及び就業開拓事業等を行うために使用している	17,849
	什器備品	プロジェクター他10点	公益目的保有財産であり、就業開拓事業等を行うために使用している	4
		耐火金庫	管理業務を行うために使用している	159,285
		全自動血圧計他1点	公益目的保有財産であり、就業開拓事業等を行うために使用している	1
			管理業務を行うために使用している	1
	リース資産	ファイナンス・リース取引に係るエイジレスパソコン17点、プリンタ他4点	公益目的事業に使用している公益目的保有財産である	4,177,225
			管理業務を行うために使用している	720,213
	電話加入権	事務局設置1本	公益目的事業に使用している公益目的保有財産である	55,814
			管理業務を行うために使用している	16,986
	預託金	リサイクル料再資源化預託金	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している自動車リサイクル料金の預託金に係るもの	39,270
固定資産合計				55,442,560
資産合計				164,573,475

（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金　　額
（流動負債）				
	未払金	会員、業者等に対する未払額	3月分配分金、事業に係る諸経費、及び新宿区補助金返還の未払い他	58,027,252
	前受金	28年度分パソコン教室等受講料	次年度分のパソコン教室等受講料の前受け	364,400
	預り金	職員分預り金等	職員の所得税、社会保険料預り他	501,022
		事業契約金預り金	発注者からの預り	1,397,827
	リース債務	リコーリース㈱に対するファイナンス・リース取引に係る債務で返済期限が1年以内のもの	エイジレスパソコンのリース取引に係るもの	1,088,766
流動負債合計				61,379,267
（固定負債）				
	リース債務	リコーリース㈱に対するファイナンス・リース取引に係る債務で返済期限が1年を超えるもの	エイジレスパソコンのリース取引に係るもの	3,853,817
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員6名の退職金の支払いに備えたもの	15,897,504
固定負債合計				19,751,321
負債合計				81,130,588
正味財産				83,442,887