

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	657,084,064	621,517,787	35,566,277
受取配分金	592,584,325	560,285,679	32,298,646
受取材料費等	6,386,616	5,798,074	588,542
受取事務費	58,113,123	55,434,034	2,679,089
労働者派遣事業等受託収益	3,350,316	2,859,034	491,282
労働者派遣事業受託収益	3,350,316	2,859,034	491,282
受取会費	3,404,000	3,388,000	16,000
正会員受取会費	3,398,000	3,382,000	16,000
特別会員受取会費	6,000	6,000	0
受取補助金等	125,530,808	126,288,722	△ 757,914
受取連合交付金	7,329,000	7,329,000	0
受取区補助金	118,001,808	118,589,722	△ 587,914
受取感染症緊急包括支援事業補助金	0	370,000	△ 370,000
受取自動車安全装置支援事業助成金	200,000	0	200,000
特定資産運用益	804	1,818	△ 1,014
特定資産受取利息	804	1,818	△ 1,014
雑収益	1,673	107	1,566
受取利息	97	100	△ 3
雑収益	1,576	7	1,569
経常収益計	789,371,665	754,055,468	35,316,197
(2) 経常費用			
事業費	745,611,328	714,762,096	30,849,232
支払配分金	592,584,325	560,285,679	32,298,646
支払材料費等	6,452,907	5,916,754	536,153
給料手当	44,360,592	45,020,267	△ 659,675
臨時雇賃金	40,272,933	39,933,030	339,903
法定福利費	11,946,921	12,831,466	△ 884,545
退職給付費用	8,276,193	5,710,108	2,566,085
福利厚生費	593,956	583,484	10,472
旅費交通費	531,136	503,104	28,032
通信運搬費	6,675,584	6,654,669	20,915
減価償却費	2,084,918	2,526,220	△ 441,302
什器備品費	0	55,000	△ 55,000
消耗品費	5,438,427	8,448,195	△ 3,009,768
燃料費	570,937	464,893	106,044
修繕費	231,390	563,094	△ 331,704
印刷製本費	1,806,475	3,474,290	△ 1,667,815
光熱水料費	2,234,468	1,934,927	299,541
賃借料	4,752,973	4,632,311	120,662
保険料	5,200,330	5,206,550	△ 6,220
租税公課	668,900	934,000	△ 265,100
支払負担金	17,100	23,200	△ 6,100
委託費	9,576,203	7,823,489	1,752,714
支払手数料	1,099,014	1,113,336	△ 14,322
貸倒引当金繰入額	89,694	28,968	60,726
支払利息	111,905	93,112	18,793
雑費	34,047	1,950	32,097

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	28,658,540	33,311,806	△ 4,653,266
給料手当	14,939,485	18,822,287	△ 3,882,802
法定福利費	2,309,470	3,264,224	△ 954,754
退職給付費用	1,620,829	2,160,628	△ 539,799
福利厚生費	105,138	104,061	1,077
旅費交通費	1,199,500	990,000	209,500
通信運搬費	886,918	1,116,375	△ 229,457
減価償却費	179,044	179,069	△ 25
消耗品費	1,836,288	2,197,951	△ 361,663
修繕費	369,600	35,200	334,400
印刷製本費	403,700	966,680	△ 562,980
光熱水料費	358,862	310,616	48,246
賃借料	723,406	551,266	172,140
保険料	57,350	57,350	0
租税公課	1,593,894	522,350	1,071,544
支払負担金	170,500	224,500	△ 54,000
委託費	1,693,930	1,605,495	88,435
支払手数料	195,500	191,095	4,405
支払利息	15,126	12,659	2,467
経常費用計	774,269,868	748,073,902	26,195,966
当期経常増減額	15,101,797	5,981,566	9,120,231
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	160,598	0	160,598
車両運搬具売却益	160,598	0	160,598
経常外収益計	160,598	0	160,598
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	160,598	0	160,598
当期一般正味財産増減額	15,262,395	5,981,566	9,280,829
一般正味財産期首残高	94,645,435	88,663,869	5,981,566
一般正味財産期末残高	109,907,830	94,645,435	15,262,395
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	109,907,830	94,645,435	15,262,395

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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
	シルバー人材センター事業		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	651,721,100	5,362,964	657,084,064
受取配分金	592,584,325	0	592,584,325
受取材料費等	6,386,616	0	6,386,616
受取事務費	52,750,159	5,362,964	58,113,123
労働者派遣事業等受託収益	3,350,316	0	3,350,316
労働者派遣事業受託収益	3,350,316	0	3,350,316
受取会費	1,702,000	1,702,000	3,404,000
正会員受取会費	1,699,000	1,699,000	3,398,000
特別会員受取会費	3,000	3,000	6,000
受取補助金等	103,937,350	21,593,458	125,530,808
受取連合交付金	7,329,000	0	7,329,000
受取区補助金	96,408,350	21,593,458	118,001,808
受取感染症緊急包括支援事業補助金	0	0	0
受取自動車安全装置支援事業助成金	200,000	0	200,000
特定資産運用益	686	118	804
特定資産受取利息	686	118	804
雑収益	1,673	0	1,673
受取利息	97	0	97
雑収益	1,576	0	1,576
経常収益計	760,713,125	28,658,540	789,371,665
(2) 経常費用			
事業費	745,611,328	0	745,611,328
支払配分金	592,584,325	0	592,584,325
支払材料費等	6,452,907	0	6,452,907
給料手当	44,360,592	0	44,360,592
臨時雇賃金	40,272,933	0	40,272,933
法定福利費	11,946,921	0	11,946,921
退職給付費用	8,276,193	0	8,276,193
福利厚生費	593,956	0	593,956
旅費交通費	531,136	0	531,136
通信運搬費	6,675,584	0	6,675,584
減価償却費	2,084,918	0	2,084,918
什器備品費	0	0	0
消耗品費	5,438,427	0	5,438,427
燃料費	570,937	0	570,937
修繕費	231,390	0	231,390
印刷製本費	1,806,475	0	1,806,475
光熱水料費	2,234,468	0	2,234,468
賃借料	4,752,973	0	4,752,973
保険料	5,200,330	0	5,200,330
租税公課	668,900	0	668,900
支払負担金	17,100	0	17,100
委託費	9,576,203	0	9,576,203
支払手数料	1,099,014	0	1,099,014
貸倒引当金繰入額	89,694	0	89,694
支払利息	111,905	0	111,905
雑費	34,047	0	34,047

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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
	シルバー人材センター事業		
管理費	0	28,658,540	28,658,540
給料手当	0	14,939,485	14,939,485
法定福利費	0	2,309,470	2,309,470
退職給付費用	0	1,620,829	1,620,829
福利厚生費	0	105,138	105,138
旅費交通費	0	1,199,500	1,199,500
通信運搬費	0	886,918	886,918
減価償却費	0	179,044	179,044
消耗品費	0	1,836,288	1,836,288
修繕費	0	369,600	369,600
印刷製本費	0	403,700	403,700
光熱水料費	0	358,862	358,862
賃借料	0	723,406	723,406
保険料	0	57,350	57,350
租税公課	0	1,593,894	1,593,894
支払負担金	0	170,500	170,500
委託費	0	1,693,930	1,693,930
支払手数料	0	195,500	195,500
支払利息	0	15,126	15,126
経常費用計	745,611,328	28,658,540	774,269,868
当期経常増減額	15,101,797	0	15,101,797
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	160,598	0	160,598
車両運搬具売却益	160,598	0	160,598
経常外収益計	160,598	0	160,598
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	160,598	0	160,598
当期一般正味財産増減額	15,262,395	0	15,262,395
一般正味財産期首残高	72,188,294	22,457,141	94,645,435
一般正味財産期末残高	87,450,689	22,457,141	109,907,830
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	87,450,689	22,457,141	109,907,830

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	7,479,652	3,825,742	4,294,294	7,011,100
減価償却引当資産	7,757,233	868,475	1,773,441	6,852,267
財政運営資金積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000
納税資金積立資産	0	5,700,000	0	5,700,000
合 計	40,236,885	10,394,217	6,067,735	44,563,367

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	7,011,100	-	-	(7,011,100)
減価償却引当資産	6,852,267	-	(6,852,267)	-
財政運営資金積立資産	25,000,000	-	(25,000,000)	-
納税資金積立資産	5,700,000	-	(5,700,000)	-
合 計	44,563,367	-	(37,552,267)	(7,011,100)

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	118,001,808	118,001,808	0	-
連 合 交 付 金 (国庫補助金)	(公財) 東京しごと財団	0	7,329,000	7,329,000	0	-
助 成 金						
自動車安全装置支援 事業助成金	(公財) 東京しごと財団	0	200,000	200,000	0	-
合 計		0	125,530,808	125,530,808	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	7,011,100円
②退職給付引当金	7,011,100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勤務費用	3,825,742円
②定年退職による割増退職金	3,257,910円
③中小企業退職金共済掛金	888,000円
④企業年金基金掛金	1,925,370円
⑤退職給付費用(①+②+③+④)	9,897,022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	425,486	515,180	0	425,486	515,180
退職給付引当金	7,479,652	3,825,742	4,294,294	0	7,011,100

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。

財 産 目 録

令和 4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	181,157
	預 金	郵便振替口座(会費等収入)	運転資金として	12,630
		郵便振替口座(事業収入)	運転資金として	308,748
		郵便振替口座(配分金)	運転資金として	1,650
		普通預金 みずほ銀行 新宿支店	運転資金として	45,817,305
		普通預金 三井住友銀行 高田馬場支店	運転資金として	5,353,050
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	1,452,737
		未収金	事業収入未収分他	受託事業等に対する未収分
	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	△ 515,180
	立替金	シルバー賠償責任保険対象事故保険金	シルバー賠償責任保険金立替分	17,480
前払金	4年度会費通知送料、安全大会等会場使用料	次年度分費用負担の前払い分	157,914	
流動資産合計			135,410,554	
(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5名の退職金の支払いに充てるため備えている預金	7,011,100
	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	6,852,267
	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
	納税資金積立資産	普通預金 みずほ銀行 新宿支店	新たな税負担の支払いに充てるため備えている預金	5,700,000
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	2,500,340
	什器備品	耐火金庫	管理業務を行うために使用している	81,795
		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他36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 管理業務を行うために使用している	4,097,862 553,764
	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 管理業務を行うために使用している	55,814 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	37,600
固定資産合計			51,907,530	
資産合計			187,318,084	

(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	64,630,044
	前受金	4年度分書道教室受講料	次年度分の書道教室受講料の前受け	96,000
	預り金	職員分預り金	職員の所得税、住民税及び社会保険料預り	735,472
		事業契約金預り金	発注者からの預り	195,943
	リース債務	リコーリース(株)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	1,384,276
流動負債合計				67,041,735
(固定負債)	リース債務	リコーリース(株)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	3,357,419
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名の退職金の支払いに備えたもの	7,011,100
固定負債合計				10,368,519
負債合計				77,410,254
正味財産				109,907,830