

品川区シルバー人材センター
平成 26 年度決算報告

公益社団法人
品川区シルバー人材センター
会 長 戸 川 五 郎

1 貸借対照表

平成27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	638,060	630,782	7,278
普通預金	30,717,227	11,347,469	19,369,758
定期預金	0	0	0
未収金	108,841,440	119,380,637	△ 10,539,197
貸倒引当金	△ 4,356,414	△ 5,324,560	968,146
	* 104,485,026	114,056,077	△ 9,571,051
仮払金	0	0	0
立替金	21,084	2,700	18,384
前払金	42,887	266,911	△ 224,024
流動資産合計	135,904,284	126,303,939	9,600,345
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	30,288,266	41,077,462	△ 10,789,196
減価償却引当資産	14,263,914	12,943,309	1,320,605
固定資産取得積立資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	49,435,000	49,435,000	0
特定資産合計	93,987,180	103,455,771	△ 9,468,591
(3) その他固定資産			
建物	3,447,860	3,447,860	0
建物減価償却累計額	△ 3,447,853	△ 3,447,853	0
	* 7	7	0
車両運搬具	7,118,812	7,118,812	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,287,596	△ 4,683,056	△ 604,540
	* 1,831,216	2,435,756	△ 604,540
什器備品	7,795,426	7,795,426	0
什器備品減価償却累計額	△ 5,528,465	△ 4,812,400	△ 716,065
	* 2,266,961	2,983,026	△ 716,065
リース資産	7,702,314	7,702,314	0
リース資産減価償却累計額	△ 4,107,899	△ 2,567,437	△ 1,540,462
	* 3,594,415	5,134,877	△ 1,540,462
電話加入権	1,154,472	1,154,472	0
出資金	5,000	5,000	0
預託金	45,070	42,850	2,220
その他固定資産合計	8,897,141	11,755,988	△ 2,858,847
固定資産合計	102,884,321	115,211,759	△ 12,327,438
資産合計	238,788,605	241,515,698	△ 2,727,093
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	102,787,351	104,760,357	△ 1,973,006
前受金	2,475,546	1,205,445	1,270,101
預り金	523,568	396,073	127,495
仮受金	0	0	0
区借入金	0	0	0
流動負債合計	105,786,465	106,361,875	△ 575,410
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	30,288,266	41,077,462	△ 10,789,196
リース債務 (固定)	3,783,167	5,315,551	△ 1,532,384
固定負債合計	34,071,433	46,393,013	△ 12,321,580
負債合計	139,857,898	152,754,888	△ 12,896,990
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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	98,930,707	88,760,810	10,169,897
(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)	(63,698,914)	(62,378,309)	(1,320,605)
正味財産合計	98,930,707	88,760,810	10,169,897
負債及び正味財産合計	238,788,605	241,515,698	△ 2,727,093

2 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	1,279,644,484	1,288,031,145	△ 8,386,661
受取配分金	1,154,374,129	1,171,220,059	△ 16,845,930
受取材料費等	22,751,259	24,253,482	△ 1,502,223
受取事務費	102,519,096	92,557,604	9,961,492
受取会費	5,054,000	5,186,000	△ 132,000
正会員受取会費	5,054,000	5,186,000	△ 132,000
受取補助金等	94,656,000	94,396,000	260,000
受取区補助金	76,396,000	76,996,000	△ 600,000
受取連合交付金	17,760,000	17,400,000	360,000
受取地域高齢者活用推進事業助成金	500,000	0	500,000
特定資産運用益	18,855	22,605	△ 3,750
特定資産受取利息	18,855	22,605	△ 3,750
雑収益	606,933	999,351	△ 392,418
受取利息	14,159	15,203	△ 1,044
雑収益	592,774	984,148	△ 391,374
経常収益計	1,379,980,272	1,388,635,101	△ 8,654,829
(2) 経常費用			
事業費	1,367,331,861	1,394,624,402	△ 27,292,541
支払配分金	1,154,374,129	1,171,220,059	△ 16,845,930
支払材料費等	21,740,730	23,883,349	△ 2,142,619
職員基本給	46,020,852	47,093,811	△ 1,072,959
職員諸手当	17,147,673	18,810,595	△ 1,662,922
職員特別給与	17,974,666	17,719,890	254,776
嘱託職員給与	2,200,020	2,200,020	0
法定福利費	14,532,152	14,504,296	27,856
退職給付費用	1,760,016	5,574,301	△ 3,814,285
福利厚生費	954,449	930,640	23,809
会議費	661,045	604,221	56,824
旅費交通費	1,678,273	1,560,860	117,413
通信運搬費	5,475,827	5,625,398	△ 149,571
減価償却費	2,832,458	3,227,348	△ 394,890
消耗什器備品費	157,249	250,351	△ 93,102
消耗品費	6,532,442	6,413,458	118,984
修繕費	638,474	1,126,533	△ 488,059
印刷製本費	3,231,576	8,838,757	△ 5,607,181
光熱水料費	3,260,018	3,215,523	44,495
賃借料	4,668,304	5,204,808	△ 536,504
保険料	7,939,334	7,452,378	486,956
諸謝金	2,221,154	11,333,640	△ 9,112,486
租税公課	4,069,564	2,256,246	1,813,318
支払負担金	1,902,747	1,979,819	△ 77,072
組織活動助成費	2,468,100	2,506,500	△ 38,400
委託費	38,572,947	25,781,151	12,791,796
支払手数料	2,271,830	2,562,335	△ 290,505
燃料費	772,952	837,268	△ 64,316
貸倒引当金繰入額	0	0	0
支払助成金	800,000	1,000,000	△ 200,000
支払利息	57,165	76,000	△ 18,835
雑費	415,715	834,847	△ 419,132

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,869,660	2,394,855	474,805
職員基本給	417,948	427,689	△ 9,741
職員諸手当	155,716	170,824	△ 15,108
職員特別給与	163,239	160,926	2,313
嘱託職員給与	19,980	19,980	0
法定福利費	131,957	131,708	249
退職給付費用	15,984	21,339	△ 5,355
福利厚生費	9,381	9,261	120
会議費	8,640	14,400	△ 5,760
旅費交通費	172,000	266,000	△ 94,000
通信運搬費	6,140	23,083	△ 16,943
減価償却費	28,609	32,598	△ 3,989
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	515,526	65,100	450,426
修繕費	0	0	0
印刷製本費	685,800	514,500	171,300
光熱水料費	9,953	9,896	57
賃借料	187,825	187,675	150
保険料	432	432	0
租税公課	25,336	8,111	17,225
支払負担金	2,648	2,648	0
委託費	259,998	265,619	△ 5,621
支払手数料	464	14,788	△ 14,324
燃料費	344	894	△ 550
支払利息	571	762	△ 191
雑費	51,169	46,622	4,547
経常費用計	1,370,201,521	1,397,019,257	△ 26,817,736
当期経常増減額	9,778,751	△ 8,384,156	18,162,907
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	968,146	0	968,146
貸倒引当金戻入益	968,146	0	968,146
過年度収益修正	2,837	0	2,837
過年度収益修正	2,837	0	2,837
経常外収益計	970,983	0	970,983
(2) 経常外費用			
過年度損失修正	2,837	0	2,837
過年度損失修正	2,837	0	2,837
経常外費用計	2,837	0	2,837
当期経常外増減額	968,146	0	968,146
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	10,746,897	△ 8,384,156	19,131,053
法人税、住民税及び事業税	577,000	594,200	△ 17,200
当期一般正味財産増減額	10,169,897	△ 8,978,356	19,148,253
一般正味財産期首残高	88,760,810	97,739,166	△ 8,978,356
一般正味財産期末残高	98,930,707	88,760,810	10,169,897
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
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	98,930,707	88,760,810	10,169,897

3 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	合 計
		収益事業会計	その他会計	小 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	1,271,313,484	8,331,000	0	8,331,000	0	1,279,644,484
受取配分金	1,154,060,569	313,560	0	313,560	0	1,154,374,129
受取材料費等	19,147,040	3,604,219	0	3,604,219	0	22,751,259
受取事務費	98,105,875	4,413,221	0	4,413,221	0	102,519,096
受取会費	1,384,650	0	800,000	800,000	2,869,350	5,054,000
正会員受取会費	1,384,650	0	800,000	800,000	2,869,350	5,054,000
受取補助金等	94,656,000	0	0	0	0	94,656,000
受取区補助金	76,396,000	0	0	0	0	76,396,000
受取連合交付金	17,760,000	0	0	0	0	17,760,000
受取地域高齢者活用推進事業助成金	500,000	0	0	0	0	500,000
特定資産運用益	18,686	0	0	0	169	18,855
特定資産受取利息	18,686	0	0	0	169	18,855
雑収益	592,692	14,100	0	14,100	141	606,933
受取利息	14,018	0	0	0	141	14,159
雑収益	578,674	14,100	0	14,100	0	592,774
経常収益計	1,367,965,512	8,345,100	800,000	9,145,100	2,869,660	1,379,980,272
(2) 経常費用						
事業費	1,362,513,583	4,018,278	800,000	4,818,278	0	1,367,331,861
支払配分金	1,154,060,569	313,560	0	313,560	0	1,154,374,129
支払材料費等	18,136,511	3,604,219	0	3,604,219	0	21,740,730
職員基本給	45,974,424	46,428	0	46,428	0	46,020,852
職員諸手当	17,130,378	17,295	0	17,295	0	17,147,673
職員特別給与	17,956,530	18,136	0	18,136	0	17,974,666
嘱託職員給与	2,197,800	2,220	0	2,220	0	2,200,020
法定福利費	14,517,508	14,644	0	14,644	0	14,532,152
退職給付費用	1,758,240	1,776	0	1,776	0	1,760,016
福利厚生費	954,449	0	0	0	0	954,449
会議費	661,045	0	0	0	0	661,045
旅費交通費	1,678,273	0	0	0	0	1,678,273
通信運搬費	5,475,827	0	0	0	0	5,475,827
減価償却費	2,832,458	0	0	0	0	2,832,458
消耗什器備品費	157,249	0	0	0	0	157,249
消耗品費	6,532,442	0	0	0	0	6,532,442
修繕費	638,474	0	0	0	0	638,474
印刷製本費	3,231,576	0	0	0	0	3,231,576
光熱水料費	3,260,018	0	0	0	0	3,260,018
賃借料	4,668,304	0	0	0	0	4,668,304
保険料	7,939,334	0	0	0	0	7,939,334
諸謝金	2,221,154	0	0	0	0	2,221,154
租税公課	4,069,564	0	0	0	0	4,069,564
支払負担金	1,902,747	0	0	0	0	1,902,747
組織活動助成費	2,468,100	0	0	0	0	2,468,100
委託費	38,572,947	0	0	0	0	38,572,947
支払手数料	2,271,830	0	0	0	0	2,271,830
燃料費	772,952	0	0	0	0	772,952
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
支払助成金	0	0	800,000	800,000	0	800,000
支払利息	57,165	0	0	0	0	57,165
雑費	415,715	0	0	0	0	415,715

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	合 計
		収益事業会計	その他会計	小 計		
管理費	0	0	0	0	2,869,660	2,869,660
職員基本給	0	0	0	0	417,948	417,948
職員諸手当	0	0	0	0	155,716	155,716
職員特別給与	0	0	0	0	163,239	163,239
嘱託職員給与	0	0	0	0	19,980	19,980
法定福利費	0	0	0	0	131,957	131,957
退職給付費用	0	0	0	0	15,984	15,984
福利厚生費	0	0	0	0	9,381	9,381
会議費	0	0	0	0	8,640	8,640
旅費交通費	0	0	0	0	172,000	172,000
通信運搬費	0	0	0	0	6,140	6,140
減価償却費	0	0	0	0	28,609	28,609
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	515,526	515,526
修繕費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	685,800	685,800
光熱水料費	0	0	0	0	9,953	9,953
賃借料	0	0	0	0	187,825	187,825
保険料	0	0	0	0	432	432
租税公課	0	0	0	0	25,336	25,336
支払負担金	0	0	0	0	2,648	2,648
委託費	0	0	0	0	259,998	259,998
支払手数料	0	0	0	0	464	464
燃料費	0	0	0	0	344	344
支払利息	0	0	0	0	571	571
雑費	0	0	0	0	51,169	51,169
経常費用計	1,362,513,583	4,018,278	800,000	4,818,278	2,869,660	1,370,201,521
当期経常増減額	5,451,929	4,326,822	0	4,326,822	0	9,778,751
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
貸倒引当金戻入益	968,146	0	0	0	0	968,146
貸倒引当金戻入益	968,146	0	0	0	0	968,146
過年度収益修正	0	2,837	0	2,837	0	2,837
過年度収益修正	0	2,837	0	2,837	0	2,837
経常外収益計	968,146	2,837	0	2,837	0	970,983
(2) 経常外費用						
過年度損失修正	2,837	0	0	0	0	2,837
過年度損失修正	2,837	0	0	0	0	2,837
経常外費用計	2,837	0	0	0	0	2,837
当期経常外増減額	965,309	2,837	0	2,837	0	968,146
他会計振替額	2,159,194	△ 2,159,194	0	△ 2,159,194	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	8,576,432	2,170,465	0	2,170,465	0	10,746,897
法人税、住民税及び事業税	0	577,000	0	577,000	0	577,000
当期一般正味財産増減額	8,576,432	1,593,465	0	1,593,465	0	10,169,897
一般正味財産期首残高	80,793,905	1,953,323	0	1,953,323	6,013,582	88,760,810
一般正味財産期末残高	89,370,337	3,546,788	0	3,546,788	6,013,582	98,930,707
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 費用						
費用計	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	89,370,337	3,546,788	0	3,546,788	6,013,582	98,930,707

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

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

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法により償却しております。

ソフトウェア……センター内における利用可能期間(5年)に基づく定額法により償却しております。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金……未収金等の貸倒損失に備えるため、期末一般債権残高に一定率を乗じて算出した金額、及び貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込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を計上しております。

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
減 価 償 却 引 当 資 産	12,943,309	1,320,605	0	14,263,914
固 定 資 産 取 得 積 立 資 産	0	0	0	0
財 政 運 営 資 金 積 立 資 産	49,435,000	0	0	49,435,000
退 職 給 付 引 当 資 産	41,077,462	0	10,789,196	30,288,266
合 計	103,455,771	1,320,605	10,789,196	93,987,180

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 対応する額)
減 価 償 却 引 当 資 産	14,263,914	—	(14,263,914)	—
固 定 資 産 取 得 積 立 資 産	0	—	(0)	—
財 政 運 営 資 金 積 立 資 産	49,435,000	—	(49,435,000)	—
退 職 給 付 引 当 資 産	30,288,266	—	—	(30,288,266)
合 計	93,987,180	—	(63,698,914)	(30,288,266)

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	当期末増加額	当期末減少額	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)	東京しごと財団	0	18,260,000	18,260,000	0	—
区 補 助 金	品川区	0	76,396,000	76,396,000	0	—
	(うち東京都補助金)	(0)	(13,645,000)	(13,645,000)	(0)	—
合 計		0	94,656,000	94,656,000	0	—

5. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス取引

リース資産の内容

その他の固定資産

事務所におけるコンピューター等である。

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	30,288,266 円
②退職給付引当金	30,288,266 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	0 円
②中小企業退職金共済掛金	1,776,000 円
③退職給付費用	1,776,000 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、退職給付に係わ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。

付 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載してあります。

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	5,324,560	0	0	968,146	4,356,414
退職給付引当金	41,077,462	0	10,789,196	0	30,288,266

4 財 産 目 録

平成 27 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	現金手許有高	運転資金として	638,060
預金			
普通預金	三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	運転資金として	12,890,930
普通預金	みずほ銀行品川支店	"	8,419,941
普通預金	みずほ銀行大井町支店	"	6,340,800
普通預金	みずほ銀行戸越支店	"	294,322
普通預金	みずほ銀行荏原支店	"	345,111
普通預金	大東京信用組合品川支店	"	1,882,999
普通預金	みずほ銀行大井町支店(会費口座)	"	543,124
未収金	受託事業収入に対する未収額	公益等事業の受託料金である。	108,841,440
貸倒引当金			△ 4,356,414
			104,485,026
仮払金			0
立替金		公益目的事業の立替え額	21,084
前払金		公益目的事業の前払い額	42,887
流動資産合計			135,904,284
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			0
基本財産合計			0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産		職員退職給付引当見合の引当	
普通預金	みずほ銀行品川支店	資産として管理している。	30,288,266
減価償却引当資産		減価償却累計額見合の引当	
普通預金	みずほ銀行品川支店	資産として管理している。	14,263,914
財政運営資金積立資産			
普通預金	三菱東京UFJ銀行品川駅前支店	運転資金として	49,435,000
特定資産合計			93,987,180
(3) その他固定資産			
建物付属設備		公益目的事業と管理運営の用に供している	7
車両運搬具	軽自動車他	"	1,831,216
什器備品	結束機他	"	2,266,961
リース資産	業務・会計システム	公益目的事業と管理運営の用に供している	3,594,415
電話加入権	電話15台	"	1,154,472
出資金	大東京信用組合品川支店	公益目的事業の出資金	5,000
預託金(リサイクル料)		公益目的事業の預託金	45,070
その他固定資産計			8,897,141
固定資産合計			102,884,321
資産合計			238,788,605
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	配分金支出等に対する未払金	事業に供する配分金等の未払い分	102,787,351
前受金	受託事業収入に対する前受金	事業に供する請負代金等の前受分	2,475,546
預り金	職員に対するもの	職員より預かっている源泉所得税	523,568
仮受金			0
区借入金			0
流動負債合計			105,786,465
2 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	30,288,266
リース債務(固定)	業務・会計システム	業務・会計システムに関する負債	3,783,167
固定負債合計			34,071,433
負債合計			139,857,898
正味財産			98,930,707
負債及び正味財産合計			238,788,605

5 固定資産目録一覧表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

品名	数量	金額	備考
(1) 建物付属設備			
センター突出し袖看板	1	1	
センター屋外真鍮BOX文字	1	1	
駐車場及自転車置場	1	1	
会議室ジュータン	1	1	
会議室クロス	1	1	
集会室アコーディオン	1	1	
センター作業場クーラー	1	1	
建物付属設備小計		7	

(単位：円)

品名	数量	金額	備考
(2) 車両運搬具			
貨客兼用乗用自動車	1	1	三菱キャブ品川41か0513
〃	1	1	三菱シンガタ・キャブ品川41か8793
〃	1	1	日産アトラス2WD品川400ち3556
〃	1	1	スズキエブリイ品川480あ1039
〃	1	1,124,251	日産キャラバン品川400の8722
〃	1	706,961	日産クリッパー品川480く6480
車両運搬具小計		1,831,216	

(単位：円)

品名	数量	金額	備考
(3) 什器備品			
耐火金庫	1	1	東大井支所
ベビーロックミシン	1	1	
カウンター	1	1	コクヨCO-R-12
〃	1	1	イトウCN-306
両袖机	1	1	コクヨSD-BO-168D
会議用テーブル	4	1	コクヨPT-E11NR
FAX	1	1	荏原支部RIFAX70
自動紐掛結束機	1	1	大井作業所60型EC-1
耐火金庫	1	72,332	本部HS-141F32
応接セット	1	1	応接セット一式 SE-255CL36
荏原支部コピー機	1	1	Neo350-D
カメラ	1	1	α-7
自動紐掛結束機	1	1	本部ECS60型
ゆたか分室ローカウンター	1	20,161	
無料職業紹介用案内スタンド	1	1	
電話機	16	140,885	
カラー印刷機	1	2,033,570	EX7200
什器備品小計		2,266,961	

(単位：円)

品名	数量	金額	備考
(4) リース資産			
エイジレス80(業務システム)	1	3,594,415	
総合計		7,692,599	