

品川区シルバー人材センター
平成 25 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26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	630,782	518,306	112,476
普通預金	11,347,469	28,304,220	△ 16,956,751
定期預金	0	0	0
未収金	119,380,637	124,640,363	△ 5,259,726
貸倒引当金	△ 5,324,560	△ 5,537,496	212,936
	* 114,056,077	119,102,867	△ 5,046,790
仮払金	0	0	0
立替金	2,700	2,358	342
前払金	266,911	0	266,911
流動資産合計	126,303,939	147,927,751	△ 21,623,812
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	41,077,462	37,449,822	3,627,640
減価償却引当資産	12,943,309	12,250,800	692,509
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	103,455,771	99,135,622	4,320,149
(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
車輛運搬具	7,118,812	4,345,620	2,773,192
車輛運搬具減価償却累計額	△ 4,683,056	△ 4,336,872	△ 346,184
	* 2,435,756	8,748	2,427,008
什器備品	7,795,426	5,022,376	2,773,050
什器備品減価償却累計額	△ 4,812,400	△ 4,466,075	△ 346,325
	* 2,983,026	556,301	2,426,725
リース資産	7,702,314	7,702,314	0
リース資産減価償却累計額	△ 2,567,437	0	△ 2,567,437
	* 5,134,877	7,702,314	△ 2,567,437
電話加入権	1,154,472	1,154,472	0
出資金	5,000	5,000	0
預託金	42,850	25,010	17,840
その他固定資産合計	11,755,988	9,451,852	2,304,136
固定資産合計	115,211,759	108,587,474	6,624,285
資産合計	241,515,698	256,515,225	△ 14,999,527
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	104,760,357	112,068,288	△ 7,307,931
前受金	1,205,445	1,564,810	△ 359,365
預り金	396,073	864,230	△ 468,157
仮受金	0	0	0
区借入金	0	0	0
流動負債合計	106,361,875	114,497,328	△ 8,135,453
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	41,077,462	37,449,822	3,627,640
リース債務(固定)	5,315,551	6,828,909	△ 1,513,358
固定負債合計	46,393,013	44,278,731	2,114,282
負債合計	152,754,888	158,776,059	△ 6,021,171
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	88,760,810	97,739,166	△ 8,978,356
(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)	(62,378,309)	(61,685,800)	(692,509)
正味財産合計	88,760,810	97,739,166	△ 8,978,356
負債及び正味財産合計	241,515,698	256,515,225	△ 14,999,527

2 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	1,288,031,145	1,304,808,267	△ 16,777,122
受取配分金	1,171,220,059	1,175,630,353	△ 4,410,294
受取材料費等	24,253,482	30,439,877	△ 6,186,395
受取事務費	92,557,604	98,738,037	△ 6,180,433
受取会費	5,186,000	5,100,000	86,000
正会員受取会費	5,186,000	5,100,000	86,000
受取補助金等	94,396,000	97,714,000	△ 3,318,000
受取区補助金	76,996,000	77,114,000	△ 118,000
受取連合交付金	17,400,000	20,600,000	△ 3,200,000
特定資産運用益	22,605	19,424	3,181
特定資産受取利息	22,605	19,424	3,181
雑収益	999,351	624,053	375,298
受取利息	15,203	15,843	△ 640
雑収益	984,148	608,210	375,938
経常収益計	1,388,635,101	1,408,265,744	△ 19,630,643
(2) 経常費用			
事業費	1,394,624,402	1,387,872,309	6,752,093
支払配分金	1,171,220,059	1,175,630,353	△ 4,410,294
支払材料費等	23,883,349	29,714,518	△ 5,831,169
職員基本給	47,093,811	44,157,378	2,936,433
職員諸手当	18,810,595	17,357,545	1,453,050
職員特別給与	17,719,890	16,483,957	1,235,933
嘱託職員給与	2,200,020	1,688,664	511,356
法定福利費	14,504,296	13,559,310	944,986
退職給付費用	5,574,301	5,427,986	146,315
福利厚生費	930,640	906,148	24,492
会議費	604,221	472,116	132,105
旅費交通費	1,560,860	1,392,390	168,470
通信運搬費	5,625,398	5,690,844	△ 65,446
減価償却費	3,227,348	186,339	3,041,009
消耗什器備品費	250,351	144,615	105,736
消耗品費	6,413,458	6,814,465	△ 401,007
修繕費	1,126,533	1,133,502	△ 6,969
印刷製本費	8,838,757	3,133,082	5,705,675
光熱水料費	3,215,523	2,944,545	270,978
賃借料	5,204,808	5,139,545	65,263
保険料	7,452,378	7,251,649	200,729
諸謝金	11,333,640	10,240,860	1,092,780
租税公課	2,256,246	3,451,377	△ 1,195,131
支払負担金	1,979,819	2,381,733	△ 401,914
組織活動助成費	2,506,500	2,552,500	△ 46,000
委託費	25,781,151	25,567,397	213,754
支払手数料	2,562,335	2,456,772	105,563
燃料費	837,268	815,994	21,274
貸倒引当金繰入額	0	0	0
支払助成金	1,000,000	1,000,000	0
支払利息	76,000	53,625	22,375
雑費	834,847	123,100	711,747

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,394,855	2,842,392	△ 447,537
職員基本給	427,689	401,022	26,667
職員諸手当	170,824	157,621	13,203
職員特別給与	160,926	149,701	11,225
嘱託職員給与	19,980	15,336	4,644
法定福利費	131,708	123,121	8,587
退職給付費用	21,339	49,295	△ 27,956
福利厚生費	9,261	8,907	354
会議費	14,400	14,400	0
旅費交通費	266,000	280,000	△ 14,000
通信運搬費	23,083	32,728	△ 9,645
減価償却費	32,598	1,881	30,717
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	65,100	499,414	△ 434,314
修繕費	0	0	0
印刷製本費	514,500	563,325	△ 48,825
光熱水料費	9,896	8,086	1,810
賃借料	187,675	176,679	10,996
保険料	432	160	272
諸謝金	0	0	0
租税公課	8,111	16,423	△ 8,312
支払負担金	2,648	2,648	0
委託費	265,619	273,895	△ 8,276
支払手数料	14,788	16,272	△ 1,484
燃料費	894	921	△ 27
支払利息	762	540	222
雑費	46,622	50,017	△ 3,395
経常費用計	1,397,019,257	1,390,714,701	6,304,556
当期経常増減額	△ 8,384,156	17,551,043	△ 25,935,199
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	406,350	△ 406,350
什器備品除却損	0	406,350	△ 406,350
経常外費用計	0	406,350	△ 406,350
当期経常外増減額	0	△ 406,350	406,350
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,384,156	17,144,693	△ 25,528,849
法人税、住民税及び事業税	594,200	684,400	△ 90,200
当期一般正味財産増減額	△ 8,978,356	16,460,293	△ 25,438,649
一般正味財産期首残高	97,739,166	81,278,873	16,460,293
一般正味財産期末残高	88,760,810	97,739,166	△ 8,978,356
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	88,760,810	97,739,166	△ 8,978,356

3 正味財産増減計算書内訳表

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 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	1,280,400,145	7,631,000	0	7,631,000	0	1,288,031,145
受取配分金	1,170,896,059	324,000	0	324,000	0	1,171,220,059
受取材料費等	21,409,403	2,844,079	0	2,844,079	0	24,253,482
受取事務費	88,094,683	4,462,921	0	4,462,921	0	92,557,604
受取会費	1,791,521	0	1,000,000	1,000,000	2,394,479	5,186,000
正会員受取会費	1,791,521	0	1,000,000	1,000,000	2,394,479	5,186,000
受取補助金等	94,396,000	0	0	0	0	94,396,000
受取区補助金	76,996,000	0	0	0	0	76,996,000
受取連合交付金	17,400,000	0	0	0	0	17,400,000
特定資産運用益	22,381	0	0	0	224	22,605
特定資産受取利息	22,381	0	0	0	224	22,605
雑収益	951,399	47,800	0	47,800	152	999,351
受取利息	15,051	0	0	0	152	15,203
雑収益	936,348	47,800	0	47,800	0	984,148
経常収益計	1,377,561,446	7,678,800	1,000,000	8,678,800	2,394,855	1,388,635,101
(2) 経常費用						
事業費	1,390,320,506	3,303,896	1,000,000	4,303,896	0	1,394,624,402
支払配分金	1,170,896,059	324,000	0	324,000	0	1,171,220,059
支払材料費等	21,039,270	2,844,079	0	2,844,079	0	23,883,349
職員基本給	47,046,297	47,514	0	47,514	0	47,093,811
職員諸手当	18,791,628	18,967	0	18,967	0	18,810,595
職員特別給与	17,702,010	17,880	0	17,880	0	17,719,890
嘱託職員給与	2,197,800	2,220	0	2,220	0	2,200,020
法定福利費	14,489,676	14,620	0	14,620	0	14,504,296
退職給付費用	5,539,685	34,616	0	34,616	0	5,574,301
福利厚生費	930,640	0	0	0	0	930,640
会議費	604,221	0	0	0	0	604,221
旅費交通費	1,560,860	0	0	0	0	1,560,860
通信運搬費	5,625,398	0	0	0	0	5,625,398
減価償却費	3,227,348	0	0	0	0	3,227,348
消耗什器備品費	250,351	0	0	0	0	250,351
消耗品費	6,413,458	0	0	0	0	6,413,458
修繕費	1,126,533	0	0	0	0	1,126,533
印刷製本費	8,838,757	0	0	0	0	8,838,757
光熱水料費	3,215,523	0	0	0	0	3,215,523
賃借料	5,204,808	0	0	0	0	5,204,808
保険料	7,452,378	0	0	0	0	7,452,378
諸謝金	11,333,640	0	0	0	0	11,333,640
租税公課	2,256,246	0	0	0	0	2,256,246
支払負担金	1,979,819	0	0	0	0	1,979,819
組織活動助成費	2,506,500	0	0	0	0	2,506,500
委託費	25,781,151	0	0	0	0	25,781,151
支払手数料	2,562,335	0	0	0	0	2,562,335
燃料費	837,268	0	0	0	0	837,268
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
支払助成金	0	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
支払利息	76,000	0	0	0	0	76,000
雑費	834,847	0	0	0	0	834,847

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	2,394,855	2,394,855
職員基本給	0	0	0	0	427,689	427,689
職員諸手当	0	0	0	0	170,824	170,824
職員特別給与	0	0	0	0	160,926	160,926
嘱託職員給与	0	0	0	0	19,980	19,980
法定福利費	0	0	0	0	131,708	131,708
退職給付費用	0	0	0	0	21,339	21,339
福利厚生費	0	0	0	0	9,261	9,261
会議費	0	0	0	0	14,400	14,400
旅費交通費	0	0	0	0	266,000	266,000
通信運搬費	0	0	0	0	23,083	23,083
減価償却費	0	0	0	0	32,598	32,598
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	65,100	65,100
修繕費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	514,500	514,500
光熱水料費	0	0	0	0	9,896	9,896
賃借料	0	0	0	0	187,675	187,675
保険料	0	0	0	0	432	432
諸謝金	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	8,111	8,111
支払負担金	0	0	0	0	2,648	2,648
委託費	0	0	0	0	265,619	265,619
支払手数料	0	0	0	0	14,788	14,788
燃料費	0	0	0	0	894	894
支払利息	0	0	0	0	762	762
雑費	0	0	0	0	46,622	46,622
経常費用計	1,390,320,506	3,303,896	1,000,000	4,303,896	2,394,855	1,397,019,257
当期経常増減額	△ 12,759,060	4,374,904	0	4,374,904	0	△ 8,384,156
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	2,187,452	△ 2,187,452	0	△ 2,187,452	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,571,608	2,187,452	0	2,187,452	0	△ 8,384,156
法人税、住民税及び事業税	0	594,200	0	594,200	0	594,200
当期一般正味財産増減額	△ 10,571,608	1,593,252	0	1,593,252	0	△ 8,978,356
一般正味財産期首残高	91,365,513	360,071	0	360,071	6,013,582	97,739,166
一般正味財産期末残高	80,793,905	1,953,323	0	1,953,323	6,013,582	88,760,810
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	80,793,905	1,953,323	0	1,953,323	6,013,582	88,760,810

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	12,250,800	692,509	0	12,943,309
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	37,449,822	3,627,640	0	41,077,462
合 計	99,135,622	4,320,149	0	103,455,771

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	12,943,309	—	(12,943,309)	—
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	41,077,462	—	—	(41,077,462)
合 計	103,455,771	—	(62,378,309)	(41,077,462)

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	17,400,000	17,400,000	0	—
区 補 助 金	品川区	0	76,996,000	76,996,000	0	—
	(うち東京都補助金)	(0)	(13,945,000)	(13,945,000)	(0)	—
合 計		0	94,396,000	94,396,000	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	41,077,462 円
②退職給付引当金	41,077,462 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	3,627,640 円
②中小企業退職金共済掛金	1,968,000 円
③退職給付費用	5,595,640 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	5,537,496			212,936	5,324,560
退職給付引当金	37,449,822	3,627,640			41,077,462

4 財 産 目 録

平成 26 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	630,782
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	2,360,716
普通預金	みずほ銀行品川支店	"	3,091,396
普通預金	みずほ銀行大井町支店	"	3,591,624
普通預金	みずほ銀行戸越支店	"	286,534
普通預金	みずほ銀行荏原支店	"	336,757
普通預金	大東京信用組合品川支店	"	1,437,390
普通預金	みずほ銀行大井町支店(会費口座)	"	243,052
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。	119,380,637
貸倒引当金			△ 5,324,560
			114,056,077
仮払金			0
立替金		公益目的事業の立替え額	2,700
前払金		公益目的事業の前払い額	266,911
流動資産合計			126,303,939
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			0
(2) 特定資産			0
退職給付引当資産			
普通預金	みずほ銀行品川支店	職員退職給付引当見合の引当資産として管理している。	41,077,462
減価償却引当資産			
普通預金	みずほ銀行品川支店	減価償却累計額見合の引当資産として管理している。	12,943,309
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			103,455,771
(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	"	2,435,756
什器備品	結束機他	"	2,983,026
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	5,134,877
電話加入権	電話 15 台	"	1,154,472
出資金		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	42,850
その他固定資産計			11,755,988
固定資産合計			115,211,759
資 産 合 計			241,515,698
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	104,760,357
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	1,205,445
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	396,073
仮受金			0
区借入金			0
流動負債合計			106,361,875
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	41,077,462
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	5,315,551
固定負債合計			46,393,013
負 債 合 計			152,754,888
正 味 財 産			88,760,810
負債及び正味財産合計			241,515,698

5 固定資産目録一覧表

平成 26 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 4 1 か 8793
〃	1	1	日産アトラス 2 WD 品川 400 ち 3556
〃	1	1	スズキエブリイ品川 480 あ 1039
〃	1	1,479,277	日産キャラバン品川 400 の 8722
〃	1	956,475	日産クリッパー品川 480 く 6480
車両運搬具小計		2,435,756	

(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 RIFA X70
自動紐掛結束機	1	1	大井作業所 60 型 EC-1
耐火金庫	1	83,955	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	27,402	
無料職業紹介用案内スタンド	2	1	
電話機	16	283,476	
カラー印刷機	1	2,588,180	EX7200
什器備品小計		2,983,026	

(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	5,134,877	
総合計		10,553,666	