

**品川区シルバー人材センター
平成 27 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	688,861	638,060	50,801
普通預金	28,436,113	30,717,227	△ 2,281,114
定期預金	0	0	0
未収金	109,911,313	108,841,440	1,069,873
貸倒引当金	△ 3,853,604	△ 4,356,414	502,810
	* 106,057,709	104,485,026	1,572,683
仮払金	0	0	0
立替金	16,990	21,084	△ 4,094
前払金	0	42,887	△ 42,887
流動資産合計	135,199,673	135,904,284	△ 704,611
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	30,880,799	30,288,266	592,533
減価償却引当資産	16,378,790	14,263,914	2,114,876
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	96,694,589	93,987,180	2,707,409
(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	10,481,702	7,118,812	3,362,890
車輛運搬具減価償却累計額	△ 6,683,281	△ 5,287,596	△ 1,395,685
	* 3,798,421	1,831,216	1,967,205
什器備品	8,085,426	7,795,426	290,000
什器備品減価償却累計額	△ 6,247,656	△ 5,528,465	△ 719,191
	* 1,837,770	2,266,961	△ 429,191
リース資産	7,702,314	7,702,314	0
リース資産減価償却累計額	△ 5,648,361	△ 4,107,899	△ 1,540,462
	* 2,053,953	3,594,415	△ 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	61,550	45,070	16,480
その他固定資産合計	8,911,173	8,897,141	14,032
固定資産合計	105,605,762	102,884,321	2,721,441
資産合計	240,805,435	238,788,605	2,016,830
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	100,896,085	102,787,351	△ 1,891,266
前受金	976,947	2,475,546	△ 1,498,599
預り金	378,105	523,568	△ 145,463
仮受金	0	0	0
区借入金	0	0	0
流動負債合計	102,251,137	105,786,465	△ 3,535,328
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	30,880,799	30,288,266	592,533
リース債務（固定）	2,231,599	3,783,167	△ 1,551,568
固定負債合計	33,112,398	34,071,433	△ 959,035
負債合計	135,363,535	139,857,898	△ 4,494,363
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	105,441,900	98,930,707	6,511,193
(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)	(65,813,790)	(63,698,914)	(2,114,876)
正味財産合計	105,441,900	98,930,707	6,511,193
負債及び正味財産合計	240,805,435	238,788,605	2,016,830

2 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	1,257,400,347	1,279,644,484	△ 22,244,137
受取配分金	1,130,422,242	1,154,374,129	△ 23,951,887
受取材料費等	24,963,924	22,751,259	2,212,665
受取事務費	102,014,181	102,519,096	△ 504,915
受取会費	4,896,000	5,054,000	△ 158,000
正会員受取会費	4,896,000	5,054,000	△ 158,000
受取補助金等	93,376,000	94,656,000	△ 1,280,000
受取区補助金	77,996,000	76,396,000	1,600,000
受取連合交付金	14,880,000	17,760,000	△ 2,880,000
受取地域高齢者活用推進事業助成金	500,000	500,000	0
特定資産運用益	19,371	18,855	516
特定資産受取利息	19,371	18,855	516
雑収益	515,602	606,933	△ 91,331
受取利息	15,556	14,159	1,397
雑収益	500,046	592,774	△ 92,728
経常収益計	1,356,207,320	1,379,980,272	△ 23,772,952
(2) 経常費用			
事業費	1,346,908,859	1,367,331,861	△ 20,423,002
支払配分金	1,130,422,242	1,154,374,129	△ 23,951,887
支払材料費等	24,019,540	21,740,730	2,278,810
職員基本給	42,528,175	46,020,852	△ 3,492,677
職員諸手当	17,618,937	17,147,673	471,264
職員特別給与	18,151,835	17,974,666	177,169
嘱託職員給与	2,200,020	2,200,020	0
法定福利費	14,335,416	14,532,152	△ 196,736
退職給付費用	2,489,921	1,760,016	729,905
福利厚生費	1,022,514	954,449	68,065
会議費	789,603	661,045	128,558
旅費交通費	1,781,857	1,678,273	103,584
通信運搬費	5,841,622	5,475,827	365,795
減価償却費	3,618,787	2,832,458	786,329
消耗什器備品費	340,660	157,249	183,411
消耗品費	10,645,646	6,532,442	4,113,204
修繕費	487,511	638,474	△ 150,963
印刷製本費	3,115,908	3,231,576	△ 115,668
光熱水料費	2,951,089	3,260,018	△ 308,929
賃借料	4,648,823	4,668,304	△ 19,481
保険料	8,375,110	7,939,334	435,776
諸謝金	2,150,718	2,221,154	△ 70,436
租税公課	3,795,071	4,069,564	△ 274,493
支払負担金	1,934,674	1,902,747	31,927
組織活動助成費	2,471,360	2,468,100	3,260
委託費	37,288,949	38,572,947	△ 1,283,998
支払手数料	2,321,621	2,271,830	49,791
燃料費	592,807	772,952	△ 180,145
貸倒引当金繰入額	0	0	0
支払助成金	800,000	800,000	0
支払利息	38,173	57,165	△ 18,992
雑費	130,270	415,715	△ 285,445

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,760,478	2,869,660	△ 109,182
職員基本給	386,225	417,948	△ 31,723
職員諸手当	159,996	155,716	4,280
職員特別給与	164,848	163,239	1,609
嘱託職員給与	19,980	19,980	0
法定福利費	130,168	131,957	△ 1,789
退職給付費用	22,612	15,984	6,628
福利厚生費	9,316	9,381	△ 65
会議費	13,200	8,640	4,560
旅費交通費	186,000	172,000	14,000
通信運搬費	20,938	6,140	14,798
減価償却費	36,551	28,609	7,942
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	404,868	515,526	△ 110,658
修繕費	0	0	0
印刷製本費	667,440	685,800	△ 18,360
光熱水料費	8,645	9,953	△ 1,308
賃借料	190,992	187,825	3,167
保険料	544	432	112
租税公課	21,579	25,336	△ 3,757
支払負担金	2,600	2,648	△ 48
委託費	258,287	259,998	△ 1,711
支払手数料	19,682	464	19,218
燃料費	371	344	27
支払利息	379	571	△ 192
雑費	35,257	51,169	△ 15,912
経常費用計	1,349,669,337	1,370,201,521	△ 20,532,184
評価損益等調整前当期経常増減額	6,537,983	9,778,751	△ 3,240,768
当期経常増減額	6,537,983	9,778,751	△ 3,240,768
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	502,810	968,146	△ 465,336
貸倒引当金戻入益	502,810	968,146	△ 465,336
過年度収益修正	0	2,837	△ 2,837
過年度収益修正	0	2,837	△ 2,837
経常外収益計	502,810	970,983	△ 468,173
(2) 経常外費用			
過年度損失修正	0	2,837	△ 2,837
過年度損失修正	0	2,837	△ 2,837
経常外費用計	0	2,837	△ 2,837
当期経常外増減額	502,810	968,146	△ 465,336
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	7,040,793	10,746,897	△ 3,706,104
法人税、住民税及び事業税	529,600	577,000	△ 47,400
当期一般正味財産増減額	6,511,193	10,169,897	△ 3,658,704
一般正味財産期首残高	98,930,707	88,760,810	10,169,897
一般正味財産期末残高	105,441,900	98,930,707	6,511,193
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	105,441,900	98,930,707	6,511,193

3 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	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	1,248,894,347	8,506,000	0	8,506,000	0	1,257,400,347
受取配分金	1,130,102,302	319,940	0	319,940	0	1,130,422,242
受取材料費等	21,075,147	3,888,777	0	3,888,777	0	24,963,924
受取事務費	97,716,898	4,297,283	0	4,297,283	0	102,014,181
受取会費	1,335,870	0	800,000	800,000	2,760,130	4,896,000
正会員受取会費	1,335,870	0	800,000	800,000	2,760,130	4,896,000
受取補助金等	93,376,000	0	0	0	0	93,376,000
受取区補助金	77,996,000	0	0	0	0	77,996,000
受取連合交付金	14,880,000	0	0	0	0	14,880,000
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	19,178	0	0	0	193	19,371
特定資産受取利息	19,178	0	0	0	193	19,371
雑収益	507,547	7,900	0	7,900	155	515,602
受取利息	15,401	0	0	0	155	15,556
雑収益	492,146	7,900	0	7,900	0	500,046
経常収益計	1,344,132,942	8,513,900	800,000	9,313,900	2,760,478	1,356,207,320
(2) 経常費用						
事業費	1,341,801,982	4,306,877	800,000	5,106,877	0	1,346,908,859
支払配分金	1,130,102,302	319,940	0	319,940	0	1,130,422,242
支払材料費等	20,130,763	3,888,777	0	3,888,777	0	24,019,540
職員基本給	42,485,269	42,906	0	42,906	0	42,528,175
職員諸手当	17,601,170	17,767	0	17,767	0	17,618,937
職員特別給与	18,133,521	18,314	0	18,314	0	18,151,835
嘱託職員給与	2,197,800	2,220	0	2,220	0	2,200,020
法定福利費	14,320,975	14,441	0	14,441	0	14,335,416
退職給付費用	2,487,409	2,512	0	2,512	0	2,489,921
福利厚生費	1,022,514	0	0	0	0	1,022,514
会議費	789,603	0	0	0	0	789,603
旅費交通費	1,781,857	0	0	0	0	1,781,857
通信運搬費	5,841,622	0	0	0	0	5,841,622
減価償却費	3,618,787	0	0	0	0	3,618,787
消耗什器備品費	340,660	0	0	0	0	340,660
消耗品費	10,645,646	0	0	0	0	10,645,646
修繕費	487,511	0	0	0	0	487,511
印刷製本費	3,115,908	0	0	0	0	3,115,908
光熱水料費	2,951,089	0	0	0	0	2,951,089
賃借料	4,648,823	0	0	0	0	4,648,823
保険料	8,375,110	0	0	0	0	8,375,110
諸謝金	2,150,718	0	0	0	0	2,150,718
租税公課	3,795,071	0	0	0	0	3,795,071
支払負担金	1,934,674	0	0	0	0	1,934,674
組織活動助成費	2,471,360	0	0	0	0	2,471,360
委託費	37,288,949	0	0	0	0	37,288,949
支払手数料	2,321,621	0	0	0	0	2,321,621
燃料費	592,807	0	0	0	0	592,807
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	38,173	0	0	0	0	38,173
雑費	130,270	0	0	0	0	130,270

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	2,760,478	2,760,478
職員基本給	0	0	0	0	386,225	386,225
職員諸手当	0	0	0	0	159,996	159,996
職員特別給与	0	0	0	0	164,848	164,848
嘱託職員給与	0	0	0	0	19,980	19,980
法定福利費	0	0	0	0	130,168	130,168
退職給付費用	0	0	0	0	22,612	22,612
福利厚生費	0	0	0	0	9,316	9,316
会議費	0	0	0	0	13,200	13,200
旅費交通費	0	0	0	0	186,000	186,000
通信運搬費	0	0	0	0	20,938	20,938
減価償却費	0	0	0	0	36,551	36,551
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	404,868	404,868
修繕費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	667,440	667,440
光熱水料費	0	0	0	0	8,645	8,645
賃借料	0	0	0	0	190,992	190,992
保険料	0	0	0	0	544	544
租税公課	0	0	0	0	21,579	21,579
支払負担金	0	0	0	0	2,600	2,600
委託費	0	0	0	0	258,287	258,287
支払手数料	0	0	0	0	19,682	19,682
燃料費	0	0	0	0	371	371
支払利息	0	0	0	0	379	379
雑費	0	0	0	0	35,257	35,257
経常費用計	1,341,801,982	4,306,877	800,000	5,106,877	2,760,478	1,349,669,337
評価損益等調整前当期経常増減額	2,330,960	4,207,023	0	4,207,023	0	6,537,983
当期経常増減額	2,330,960	4,207,023	0	4,207,023	0	6,537,983
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
貸倒引当金戻入益	502,810	0	0	0	0	502,810
貸倒引当金戻入益	502,810	0	0	0	0	502,810
経常外収益計	502,810	0	0	0	0	502,810
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	502,810	0	0	0	0	502,810
他会計振替額	2,099,098	△ 2,099,098	0	△ 2,099,098	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,932,868	2,107,925	0	2,107,925	0	7,040,793
法人税、住民税及び事業税	0	529,600	0	529,600	0	529,600
当期一般正味財産増減額	4,932,868	1,578,325	0	1,578,325	0	6,511,193
一般正味財産期首残高	89,370,337	3,546,788	0	3,546,788	6,013,582	98,930,707
一般正味財産期末残高	94,303,205	5,125,113	0	5,125,113	6,013,582	105,441,900
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	94,303,205	5,125,113	0	5,125,113	6,013,582	105,441,900

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	14,263,914	2,114,876	0	16,378,790
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	30,288,266	592,533	0	30,880,799
合 計	93,987,180	2,707,409	0	96,694,589

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	16,378,790	-	(16,378,790)	-
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	30,880,799	-	-	(30,880,799)
合 計	96,694,589	-	(65,813,790)	(30,880,799)

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	15,380,000	15,380,000	0	-
区 補 助 金	品川区	0	77,996,000	77,996,000	0	-
	(うち東京都補助金)	(0)	(13,495,000)	(13,495,000)	(0)	-
合 計		0	93,376,000	93,376,000	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	30,880,799 円
②退職給付引当金	30,880,799 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	592,533 円
②中小企業退職金共済掛金	1,920,000 円
③退職給付費用	2,512,533 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	4,356,414	0	0	502,810	3,853,604
退職給付引当金	30,288,266	592,533	0	0	30,880,799

4 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
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	688,861
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	9,028,159
普通預金	みずほ銀行品川支店	//	10,418,104
普通預金	みずほ銀行大井町支店	//	6,203,499
普通預金	みずほ銀行戸越支店	//	825,700
普通預金	みずほ銀行荏原支店	//	772,670
普通預金	大東京信用組合品川支店	//	597,263
普通預金	みずほ銀行大井町支店(会費口座)	//	590,718
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。	109,911,313
貸倒引当金			△ 3,853,604
			106,057,709
仮払金			0
立替金		公益目的事業の立替え額	16,990
前払金		公益目的事業の前払い額	0
流動資産合計			135,199,673
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			0
			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	
定期預金	みずほ銀行品川支店	資産として管理している。	30,880,799
減価償却引当資産		減価償却累計額見合の引当	
定期預金	みずほ銀行品川支店	資産として管理している。	16,378,790
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			96,694,589
(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	//	3,798,421
什器備品	結束機他	//	1,837,770
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	2,053,953
電話加入権	電話 16 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	61,550
その他固定資産計			8,911,173
固定資産合計			105,605,762
資産合計			240,805,435
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	100,896,085
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	976,947
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	378,105
仮受金			0
区借入金			0
流動負債合計			102,251,137
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	30,880,799
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	2,231,599
固定負債合計			33,112,398
負債合計			135,363,535
正味財産			105,441,900
負債及び正味財産合計			240,805,435

5 固定資産目録一覧表

平成 28 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	
会議室ジュース	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	769,225	日産キャラバン品川400の8722
//	1	457,447	日産クリッパー品川480<6480
//	1	814,909	日産クリッパー品川480け2152
//	1	814,909	日産クリッパー品川480け2480
//	1	941,927	日産クリッパー品川480け3712
車両運搬具小計		3,798,421	

(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	1	1	コクヨCO-R-12
//	1	1	イトウCN-306
両袖機	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	60,709	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	a-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	12,920	
無料職業紹介用案内スタンド	1	1	
電話機	16	1	
カラー印刷機	1	1,478,960	EX7200
シュレッダー	1	285,167	東大井支所
什器備品小計		1,837,770	

(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	2,053,953	
総合計		7,690,151	