

令和4年度品川区シルバー人材センター決算報告

公益社団法人
品川区シルバー人材センター
会長 岩澤政善

1 貸借対照表

令和5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	550,336	335,246	215,090
普通預金	138,669,508	114,180,632	24,488,876
未収金	107,596,512	101,479,846	6,116,666
貸倒引当金	△ 1,248,900	△ 1,581,494	332,594
*	106,347,612	99,898,352	6,449,260
立替金	14,025	0	14,025
流動資産合計	245,581,481	214,414,230	31,167,251
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	52,830,679	47,755,291	5,075,388
減価償却引当資産	22,650,912	22,201,479	449,433
財政運営資金積立資産	49,435,000	34,435,000	15,000,000
50周年記念事業積立資産	8,000,000	8,000,000	0
特定資産合計	132,916,591	112,391,770	20,524,821
(3) その他固定資産			
建物	3,589,960	3,358,960	231,000
建物減価償却累計額	△ 3,371,811	△ 3,358,849	△ 12,962
*	218,149	111	218,038
車輛運搬具	11,662,164	11,662,164	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 11,571,364	△ 11,228,390	△ 342,974
*	90,800	433,774	△ 342,974
什器備品	8,420,819	7,619,426	801,393
什器備品減価償却累計額	△ 7,707,737	△ 7,614,240	△ 93,497
*	713,082	5,186	707,896
リース資産	18,003,345	19,050,592	△ 1,047,247
リース資産減価償却累計額	△ 6,606,011	△ 13,735,671	7,129,660
*	11,397,334	5,314,921	6,082,413
電話加入権	1,154,472	1,154,472	0
出資金	5,000	5,000	0
預託金	76,820	76,820	0
その他固定資産合計	13,655,657	6,990,284	6,665,373
固定資産合計	146,572,248	119,382,054	27,190,194
資産合計	392,153,729	333,796,284	58,357,445
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	98,738,189	94,557,419	4,180,770
前受金	1,746,850	662,521	1,084,329
預り金	382,941	297,700	85,241
流動負債合計	100,867,980	95,517,640	5,350,340
2. 固定負債			
退職給付引当金	52,830,679	47,755,291	5,075,388
リース債務（固定）	11,616,355	5,528,577	6,087,778
固定負債合計	64,447,034	53,283,868	11,163,166
負債合計	165,315,014	148,801,508	16,513,506
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	226,838,715	184,994,776	41,843,939
(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)	(80,085,912)	(64,636,479)	(15,449,433)
正味財産合計	226,838,715	184,994,776	41,843,939
負債及び正味財産合計	392,153,729	333,796,284	58,357,445

2 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	1,180,955,896	1,135,431,292	45,524,604
受取配分金	1,024,761,042	991,897,495	32,863,547
受取材料費等	23,934,658	19,405,346	4,529,312
受取事務費	132,260,196	124,128,451	8,131,745
労働者派遣事業等受託収益	1,523,142	1,256,445	266,697
労働者派遣事業受託収益	1,523,142	1,256,445	266,697
受取会費	4,188,000	4,316,000	△ 128,000
正会員受取会費	4,188,000	4,316,000	△ 128,000
受取補助金等	117,954,000	117,654,000	300,000
受取区補助金	82,996,000	82,996,000	0
受取連合交付金	34,958,000	34,658,000	300,000
特定資産運用益	1,984	1,819	165
特定資産受取利息	1,984	1,819	165
雑収益	38,124	46,098	△ 7,974
受取利息	1,800	1,505	295
雑収益	36,324	44,593	△ 8,269
経常収益計	1,304,661,146	1,258,705,654	45,955,492
(2) 経常費用			
事業費	1,259,073,274	1,216,277,070	42,796,204
支払配分金	1,024,761,042	991,897,495	32,863,547
支払材料費等	23,488,655	18,352,955	5,135,700
職員基本給	51,578,351	50,985,768	592,583
職員諸手当	17,843,940	17,674,171	169,769
職員特別給与	24,406,163	23,480,561	925,602
法定福利費	15,050,542	15,020,785	29,757
退職給付費用	8,962,312	7,193,935	1,768,377
福利厚生費	622,309	611,981	10,328
会議費	293,567	199,455	94,112
旅費交通費	1,290,906	1,276,004	14,902
通信運搬費	6,049,554	6,547,611	△ 498,057
減価償却費	3,105,754	4,359,627	△ 1,253,873
消耗品費	3,794,874	3,846,885	△ 52,011
修繕費	67,049	155,261	△ 88,212
印刷製本費	4,903,162	4,768,802	134,360
光熱水料費	3,483,078	3,001,355	481,723
賃借料	1,441,832	1,441,021	811
保険料	7,054,005	7,868,247	△ 814,242
諸謝金	1,976,856	1,862,017	114,839
租税公課	5,725,216	6,477,688	△ 752,472
支払負担金	1,522,756	1,507,248	15,508
組織活動助成費	2,090,041	2,096,964	△ 6,923
委託費	44,554,776	42,723,778	1,830,998
支払手数料	3,336,910	2,120,629	1,216,281
燃料費	618,457	592,820	25,637
支払助成金	800,000	0	800,000
支払利息	184,420	183,416	1,004
雑費	66,747	30,591	36,156

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,686,285	2,839,505	△ 153,220
職員基本給	468,413	463,032	5,381
職員諸手当	162,040	160,500	1,540
職員特別給与	221,648	213,243	8,405
法定福利費	136,679	136,406	273
退職給付費用	81,386	65,324	16,062
福利厚生費	6,172	6,113	59
会議費	38,350	37,970	380
旅費交通費	180,000	210,000	△ 30,000
通信運搬費	5,609	5,545	64
減価償却費	31,369	44,034	△ 12,665
消耗品費	431,210	437,763	△ 6,553
印刷製本費	726,440	722,480	3,960
光熱水料費	12,047	7,998	4,049
賃借料	49,640	194,546	△ 144,906
租税公課	49,134	54,512	△ 5,378
支払負担金	2,600	2,600	0
委託費	74,195	66,194	8,001
燃料費	443	407	36
支払利息	1,853	1,841	12
雑費	7,057	8,997	△ 1,940
経常費用計	1,261,759,559	1,219,116,575	42,642,984
評価損益等調整前当期経常増減額	42,901,587	39,589,079	3,312,508
当期経常増減額	42,901,587	39,589,079	3,312,508
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	332,594	347,566	△ 14,972
貸倒引当金戻入益	332,594	347,566	△ 14,972
経常外収益計	332,594	347,566	△ 14,972
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	701,242	0	701,242
リース資産除却損	701,242	0	701,242
雑損失	0	388,800	△ 388,800
損害賠償金	0	388,800	△ 388,800
経常外費用計	701,242	388,800	312,442
当期経常外増減額	△ 368,648	△ 41,234	△ 327,414
税引前当期一般正味財産増減額	42,532,939	39,547,845	2,985,094
法人税、住民税及び事業税	689,000	735,100	△ 46,100
当期一般正味財産増減額	41,843,939	38,812,745	3,031,194
一般正味財産期首残高	184,994,776	146,182,031	38,812,745
一般正味財産期末残高	226,838,715	184,994,776	41,843,939
II 指定正味財産増減の部			
(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	226,838,715	184,994,776	41,843,939

3 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	1,171,285,896	9,670,000	0	9,670,000	0	1,180,955,896
受取配分金	1,024,733,971	27,071	0	27,071	0	1,024,761,042
受取材料費等	20,076,442	3,858,216	0	3,858,216	0	23,934,658
受取事務費	126,475,483	5,784,713	0	5,784,713	0	132,260,196
労働者派遣事業等受託収益	1,523,142	0	0	0	0	1,523,142
労働者派遣事業受託収益	1,523,142	0	0	0	0	1,523,142
受取会費	694,740	0	800,000	800,000	2,693,260	4,188,000
正会員受取会費	694,740	0	800,000	800,000	2,693,260	4,188,000
受取補助金等	117,954,000	0	0	0	0	117,954,000
受取区補助金	82,996,000	0	0	0	0	82,996,000
受取連合交付金	34,958,000	0	0	0	0	34,958,000
特定資産運用益	1,965	0	0	0	19	1,984
特定資産受取利息	1,965	0	0	0	19	1,984
雑収益	37,106	1,000	0	1,000	18	38,124
受取利息	1,782	0	0	0	18	1,800
雑収益	35,324	1,000	0	1,000	0	36,324
経常収益計	1,291,496,849	9,671,000	800,000	10,471,000	2,693,297	1,304,661,146
(2) 経常費用						
事業費	1,254,269,109	4,004,165	800,000	4,804,165	0	1,259,073,274
支払配分金	1,024,733,971	27,071	0	27,071	0	1,024,761,042
支払材料費等	19,630,439	3,858,216	0	3,858,216	0	23,488,655
職員基本給	51,526,313	52,038	0	52,038	0	51,578,351
職員諸手当	17,825,946	17,994	0	17,994	0	17,843,940
職員特別給与	24,381,537	24,626	0	24,626	0	24,406,163
法定福利費	15,035,364	15,178	0	15,178	0	15,050,542
退職給付費用	8,953,270	9,042	0	9,042	0	8,962,312
福利厚生費	622,309	0	0	0	0	622,309
会議費	293,567	0	0	0	0	293,567
旅費交通費	1,290,906	0	0	0	0	1,290,906
通信運搬費	6,049,554	0	0	0	0	6,049,554
減価償却費	3,105,754	0	0	0	0	3,105,754
消耗品費	3,794,874	0	0	0	0	3,794,874
修繕費	67,049	0	0	0	0	67,049
印刷製本費	4,903,162	0	0	0	0	4,903,162
光熱水料費	3,483,078	0	0	0	0	3,483,078
賃借料	1,441,832	0	0	0	0	1,441,832
保険料	7,054,005	0	0	0	0	7,054,005
諸謝金	1,976,856	0	0	0	0	1,976,856
租税公課	5,725,216	0	0	0	0	5,725,216
支払負担金	1,522,756	0	0	0	0	1,522,756
組織活動助成費	2,090,041	0	0	0	0	2,090,041
委託費	44,554,776	0	0	0	0	44,554,776
支払手数料	3,336,910	0	0	0	0	3,336,910
燃料費	618,457	0	0	0	0	618,457
支払助成金	0	0	800,000	800,000	0	800,000
支払利息	184,420	0	0	0	0	184,420
雑費	66,747	0	0	0	0	66,747
管理費	0	0	0	0	2,686,285	2,686,285
職員基本給	0	0	0	0	468,413	468,413
職員諸手当	0	0	0	0	162,040	162,040
職員特別給与	0	0	0	0	221,648	221,648

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		
法定福利費	0	0	0	0	136,679	136,679
退職給付費用	0	0	0	0	81,386	81,386
福利厚生費	0	0	0	0	6,172	6,172
会議費	0	0	0	0	38,350	38,350
旅費交通費	0	0	0	0	180,000	180,000
通信運搬費	0	0	0	0	5,609	5,609
減価償却費	0	0	0	0	31,369	31,369
消耗品費	0	0	0	0	431,210	431,210
印刷製本費	0	0	0	0	726,440	726,440
光熱水料費	0	0	0	0	12,047	12,047
賃借料	0	0	0	0	49,640	49,640
租税公課	0	0	0	0	49,134	49,134
支払負担金	0	0	0	0	2,600	2,600
委託費	0	0	0	0	74,195	74,195
燃料費	0	0	0	0	443	443
支払利息	0	0	0	0	1,853	1,853
雑費	0	0	0	0	7,057	7,057
経常費用計	1,254,269,109	4,004,165	800,000	4,804,165	2,686,285	1,261,759,559
評価損益等調整前当期経常増減額	37,227,740	5,666,835	0	5,666,835	7,012	42,901,587
当期経常増減額	37,227,740	5,666,835	0	5,666,835	7,012	42,901,587
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
貸倒引当金戻入益	332,594	0	0	0	0	332,594
貸倒引当金戻入益	332,594	0	0	0	0	332,594
経常外収益計	332,594	0	0	0	0	332,594
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	694,230	0	0	0	7,012	701,242
リース資産除却損	694,230	0	0	0	7,012	701,242
雑損失	0	0	0	0	0	0
損害賠償金	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	694,230	0	0	0	7,012	701,242
当期経常外増減額	△ 361,636	0	0	0	△ 7,012	△ 368,648
他会計振替前当期一般正味財産増減額	36,866,104	5,666,835	0	5,666,835	0	42,532,939
他会計振替額	2,829,146	△ 2,829,146	0	△ 2,829,146	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	39,695,250	2,837,689	0	2,837,689	0	42,532,939
法人税、住民税及び事業税	0	689,000	0	689,000	0	689,000
当期一般正味財産増減額	39,695,250	2,148,689	0	2,148,689	0	41,843,939
一般正味財産期首残高	161,069,610	17,911,584	0	17,911,584	6,013,582	184,994,776
一般正味財産期末残高	200,764,860	20,060,273	0	20,060,273	6,013,582	226,838,715
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	200,764,860	20,060,273	0	20,060,273	6,013,582	226,838,715

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

建物・車輛・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。

(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。

(単位：円)

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	22,201,479	449,433	0	22,650,912
財 政 運 営 資 金 積 立 資 産	34,435,000	15,000,000	0	49,435,000
退 職 給 付 引 当 資 産	47,755,291	5,075,388	0	52,830,679
5 0 周 年 記 念 事 業 積 立 資 産	8,000,000	0	0	8,000,000
合 計	112,391,770	20,524,821	0	132,916,591

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。

(単位：円)

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	22,650,912	—	(22,650,912)	—
財 政 運 営 資 金 積 立 資 産	49,435,000	—	(49,435,000)	—
退 職 給 付 引 当 資 産	52,830,679	—	—	(52,830,679)
5 0 周 年 記 念 事 業 積 立 資 産	8,000,000	—	(8,000,000)	—
合 計	132,916,591	—	(80,085,912)	(52,830,679)

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。(単位：円)

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	34,958,000	34,958,000	0	—
区 補 助 金	品川区	0	82,996,000	82,996,000	0	—
	(うち東京都補助金)	(0)	(16,295,000)	(16,295,000)	(0)	—
合 計		0	117,954,000	117,954,000	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す。

しながわ区民公園駐車場事業における駐車券発行機です。

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	52,830,679 円
②退職給付引当金	52,830,679 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	5,075,388 円
②中小企業退職金共済掛金	2,064,000 円
③確定給付企業年金拠出金	1,904,310 円
④退職給付費用	9,043,698 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。

附 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

(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	1,581,494	0	0	332,594	1,248,900
退職給付引当金	47,755,291	5,075,388	0	0	52,830,679

貸倒引当金のその他の減少額は、洗替法による戻入額である。

4 財 産 目 録

令和5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	550,336
預金			
当座預金	ゆうちょ銀行品川支店		0
普通預金	三菱UFJ銀行品川駅前支店	運転資金として	18,617,512
普通預金	みずほ銀行品川支店	//	80,488,497
普通預金	みずほ銀行大井町支店	//	18,319,277
普通預金	みずほ銀行戸越支店	//	7,153,773
普通預金	みずほ銀行荏原支店	//	10,664,971
普通預金	大東京信用組合品川支店	//	3,154,753
普通預金	みずほ銀行大井町支店(会費口座)	//	270,725
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の未収金である。	107,596,512
貸倒引当金			△ 1,248,900
			106,347,612
仮払金			0
立替金			14,025
前払金			0
流動資産合計			245,581,481
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
定期預金	みずほ銀行品川支店	職員退職に備えて引当資産として管理している。	52,830,679
減価償却引当資産			
定期預金	みずほ銀行品川支店	固定資産買い換えのための引当資産として管理している。	22,650,912
財政運営資金積立資産			
普通預金	三菱UFJ銀行品川駅前支店	運転資金として管理している。	49,435,000
50周年記念事業積立資産			
定期預金	みずほ銀行品川支店	50周年記念事業費用として管理している。	8,000,000
特定資産合計			132,916,591
(3) その他固定資産			
建物附属設備	看板他	公益目的保有財産であり公益目的事業と管理運営の用に供している。【公益99%】	218,149
車両運搬具	軽自動車他	//	90,800
什器備品	結束機他	//	713,082
リース資産	業務・会計システム他	公益目的事業と管理運営の用に供している。	11,397,334
電話加入権	電話16台	公益目的保有財産であり公益目的事業と管理運営の用に供している。【公益99%】	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)		公益目的保有財産であり公益目的事業と管理運営の用に供している。【公益99%】	76,820
その他固定資産計			13,655,657
固定資産合計			146,572,248
資 産 合 計			392,153,729
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	98,738,189
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	1,746,850
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外	382,941
仮受金			0
区借入金			0
流動負債合計			100,867,980
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	52,830,679
リース債務(固定)	業務・会計システム他	業務・会計システム他に関する負債	11,616,355
固定負債合計			64,447,034
負 債 合 計			165,315,014
正 味 財 産			226,838,715
負債及び正味財産合計			392,153,729

5 固定資産目録一覧表

令和5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	
センター壁面看板 東大井支所	1	1	
自立式掲示板 荏原支部	1	109,071	
自立式掲示板 東大井支所	1	109,071	
建物付属設備小計		218,149	

(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	日産キャラバン品川400の8722
//	1	1	日産クリッパー品川480<6480
//	1	1	日産クリッパー品川480け2152
//	1	1	日産クリッパー品川480け2480
//	1	1	日産クリッパー品川480け3712
//	1	1	スズキエブリイ品川480こ104
//	1	1	日産アトラス品川400ひ8038
//	1	1	スズキエブリイ品川480こ2653
//	1	90,792	日産クリッパー品川480さ1032
車両運搬具小計		90,800	

(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	2,587	本部HS-141F32
応接セット	1	1	応接セット一式 SE-255CL36
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	1	
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	EX7200
シュレッダー	1	1	東大井支所
シュレッダー	1	1	本部
業務用エアコン 荏原支部	1	382,414	
紙折機 本部	1	328,064	
什器備品小計		713,082	

(単位：円)

品名	数量	金額	備考
(4) リース資産			
エイジレス80(コネクト)	1	8,208,499	
しながわ区民公園駐車場発券機	1	3,188,835	
リース資産小計		11,397,334	

総合計		12,419,365	
-----	--	------------	--