

平成 2 9 年度決算報告

- 貸借対照表
- 正味財産増減計算書
- 正味財産増減計算書内訳表
- 財務諸表に対する注記
- 附属明細書
- 財産目録

公益社団法人 小金井市シルバー人材センター

貸借対照表

(平成30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			
現金預金	49,187,697	55,162,097	△ 5,974,400
未収金	35,866,913	39,893,585	△ 4,026,672
貸倒引当金	△ 236,160	△ 267,969	31,809
	35,630,753	39,625,616	△ 3,994,863
前払金	849,916	70,400	779,516
立替金	436,330	406,362	29,968
流動資産合計	86,104,696	95,264,475	△ 9,159,779
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	6,530,347	5,598,437	931,910
減価償却引当資産	3,203,787	3,203,787	0
財政運営資金積立資産	27,427,887	27,427,887	0
特定資産計	37,162,021	36,230,111	931,910
(2)その他固定資産			
什器備品	3,203,793	3,203,793	0
減価償却累計額	△ 3,203,787	△ 3,203,787	0
	6	6	0
電話加入権	504,792	504,792	0
その他固定資産計	504,798	504,798	0
固定資産合計	37,666,819	36,734,909	931,910
資 産 合 計	123,771,515	131,999,384	△ 8,227,869
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,523,012	37,432,753	△ 2,909,741
前受金	1,512,844	1,520,101	△ 7,257
預り金	438,017	2,340,356	△ 1,902,339
仮受金	1,589,020	2,963,545	△ 1,374,525
流動負債合計	38,062,893	44,256,755	△ 6,193,862
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,530,347	5,598,437	931,910
固定負債合計	6,530,347	5,598,437	931,910
負債合計	44,593,240	49,855,192	△ 5,261,952
III 正味財産の部			
一般正味財産	79,178,275	82,144,192	△ 2,965,917
(うち、特定資産への充当額)	(30,631,674)	(30,631,674)	(0)
正味財産合計	79,178,275	82,144,192	△ 2,965,917
負債及び正味財産合計	123,771,515	131,999,384	△ 8,227,869

正味財産増減計算書

(平成29年4月1から平成30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			
事業収益	464,793,854	482,268,781	△ 17,474,927
受取配分金	393,676,304	402,988,902	△ 9,312,598
受取材料費等	28,929,756	38,314,383	△ 9,384,627
受取事務費	42,187,794	40,965,496	1,222,298
受取会費	2,444,000	2,442,000	2,000
正会員受取会費	2,444,000	2,442,000	2,000
受取補助金等	52,951,200	53,285,000	△ 333,800
受取市補助金	39,447,000	39,530,000	△ 83,000
受取市リサイクル事業補助金	6,276,200	6,167,000	109,200
受取連合交付金	7,228,000	7,088,000	140,000
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	500,000	△ 500,000
雑収益	60,206	52,527	7,679
受取利息	98	76	22
雑収益	60,108	52,451	7,657
経常収益計	520,249,260	538,048,308	△ 17,799,048
(2)経常費用			
①事業費	507,865,720	522,301,057	△ 14,435,337
支払配分金	393,676,304	402,988,902	△ 9,312,598
支払材料費等	28,198,748	34,510,341	△ 6,311,593
職員基本給	15,183,712	14,386,328	797,384
職員特別手当	6,275,265	5,578,345	696,920
職員諸手当	6,501,311	6,590,881	△ 89,570
法定福利費	6,654,970	6,082,163	572,807
嘱託職員報酬	7,716,610	7,750,171	△ 33,561
臨時雇賃金	3,358,492	3,063,958	294,534
退職給付費用	1,623,366	1,479,477	143,889
福利厚生費	222,840	234,422	△ 11,582
会議費	151,689	493,276	△ 341,587
旅費交通費	3,859,347	3,799,296	60,051
通信運搬費	5,232,658	4,065,148	1,167,510
消耗品費	3,177,834	4,012,383	△ 834,549
修繕費	296,620	484,499	△ 187,879
印刷製本費	1,480,917	3,623,353	△ 2,142,436
燃料費	774,103	749,351	24,752
光熱水料費	1,431,914	1,463,871	△ 31,957
賃借料	8,804,164	8,006,046	798,118
保険料	3,980,630	3,802,630	178,000
手数料	199,098	252,933	△ 53,835
諸謝金	1,750,300	1,223,800	526,500

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	468,600	718,200	△ 249,600
委託費	6,812,720	6,702,548	110,172
貸倒引当金繰入額	0	93,126	△ 93,126
雑費	33,508	145,609	△ 112,101
②管理費	15,349,457	14,673,723	675,734
職員基本給	5,697,488	5,471,272	226,216
職員特別手当	1,780,274	1,582,560	197,714
職員諸手当	1,844,402	1,869,813	△ 25,411
法定福利費	1,475,882	1,332,295	143,587
退職給付費用	460,544	419,723	40,821
福利厚生費	38,485	39,016	△ 531
会議費	60,640	29,660	30,980
旅費交通費	280,416	283,276	△ 2,860
通信運搬費	179,824	307,194	△ 127,370
消耗品費	343,709	486,418	△ 142,709
修繕費	66,550	391,068	△ 324,518
印刷製本費	81,594	96,414	△ 14,820
光熱水料費	65,680	67,078	△ 1,398
賃借料	946,633	753,812	192,821
保険料	156,010	268,215	△ 112,205
手数料	26,460	32,630	△ 6,170
委託費	975,726	436,329	539,397
租税公課	355,300	589,200	△ 233,900
支払負担金	232,330	203,200	29,130
雑費	281,510	14,550	266,960
経常費用計	523,215,177	536,974,780	△ 13,759,603
当期経常増減額	△ 2,965,917	1,073,528	△ 4,039,445
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,965,917	1,073,528	△ 4,039,445
一般正味財産期首残高	82,144,192	81,070,664	1,073,528
一般正味財産期末残高	79,178,275	82,144,192	△ 2,965,917
II 正味財産期末残高	79,178,275	82,144,192	△ 2,965,917

正味財産増減計算書内訳表
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	公益目的事業 公1			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1)経常収益				
事業収益	450,680,805	14,113,049		464,793,854
受取配分金	393,676,304	0		393,676,304
受取材料費等	28,929,756	0		28,929,756
受取事務費	28,074,745	14,113,049		42,187,794
受取会費	1,222,000	1,222,000		2,444,000
正会員受取会費	1,222,000	1,222,000		2,444,000
受取補助金等	52,951,200	0		52,951,200
受取市補助金	39,447,000	0		39,447,000
受取市リサイクル事業補助金	6,276,200	0		6,276,200
受取連合交付金	7,228,000	0		7,228,000
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	0		0
雑収益	45,798	14,408		60,206
受取利息	56	42		98
雑収益	45,742	14,366		60,108
経常収益計	504,899,803	15,349,457		520,249,260
(2)経常費用				
①事業費	507,865,720			507,865,720
支払配分金	393,676,304			393,676,304
支払材料費等	28,198,748			28,198,748
職員基本給	15,183,712			15,183,712
職員特別手当	6,275,265			6,275,265
職員諸手当	6,501,311			6,501,311
法定福利費	6,654,970			6,654,970
嘱託職員報酬	7,716,610			7,716,610
臨時雇賃金	3,358,492			3,358,492
退職給付費用	1,623,366			1,623,366
福利厚生費	222,840			222,840
会議費	151,689			151,689
旅費交通費	3,859,347			3,859,347
通信運搬費	5,232,658			5,232,658
消耗品費	3,177,834			3,177,834
修繕費	296,620			296,620
印刷製本費	1,480,917			1,480,917
燃料費	774,103			774,103
光熱水料費	1,431,914			1,431,914
賃借料	8,804,164			8,804,164

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	公益目的事業 公1			
保険料	3,980,630			3,980,630
手数料	199,098			199,098
諸謝金	1,750,300			1,750,300
租税公課	468,600			468,600
委託費	6,812,720			6,812,720
雑費	33,508			33,508
②管理費		15,349,457		15,349,457
職員基本給		5,697,488		5,697,488
職員特別手当		1,780,274		1,780,274
職員諸手当		1,844,402		1,844,402
法定福利費		1,475,882		1,475,882
退職給付費用		460,544		460,544
福利厚生費		38,485		38,485
会議費		60,640		60,640
旅費交通費		280,416		280,416
通信運搬費		179,824		179,824
消耗品費		343,709		343,709
修繕費		66,550		66,550
印刷製本費		81,594		81,594
光熱水料費		65,680		65,680
賃借料		946,633		946,633
保険料		156,010		156,010
手数料		26,460		26,460
委託費		975,726		975,726
租税公課		355,300		355,300
支払負担金		232,330		232,330
雑費		281,510		281,510
経常費用計	507,865,720	15,349,457		523,215,177
当期経常増減額	△ 2,965,917	0		△ 2,965,917
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				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 2,965,917	0		△ 2,965,917
一般正味財産期首残高	65,713,295	16,430,897		82,144,192
一般正味財産期末残高	62,747,378	16,430,897		79,178,275
II 正味財産期末残高	62,747,378	16,430,897		79,178,275

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います。

(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こなっています。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりです。

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	5,598,437	931,910	0	6,530,347
減価償却引当資産	3,203,787	0	0	3,203,787
財政運営資金積立資産	27,427,887	0	0	27,427,887
合 計	36,230,111	931,910	0	37,162,021

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)
退職給付引当資産	6,530,347	-		(6,530,347)
減価償却引当資産	3,203,787	-	(3,203,787)	-
財政運営資金積立資産	27,427,887	-	(27,427,887)	-
合 計	37,162,021	-	(30,631,674)	(6,530,347)

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、次のとおりです。

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						
連合交付金 (国庫補助金)	(公財)東京 しごと財団	0	7,228,000	7,228,000	0	—
市補助金	小金井市	0	39,447,000	39,447,000	0	—
リサイクル事業 補助金	小金井市	0	6,276,200	6,276,200	0	—
合 計		0	52,951,200	52,951,200	0	

5. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しています。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務 6,530,347円

②退職給付引当金 6,530,347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す。

①勤務費用 931,910円

②中小企業退職金共済掛金 1,152,000円

③退職給付費用(①+②) 2,083,910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ます。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため記載を省略します。

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	267,969	236,160	17,490	250,479	236,160
退職給付引当金	5,598,437	931,910	0	0	6,530,347

財 産 目 録

(平成30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	185,666	
		駐輪場等釣り銭	運転資金として	1,344,000	
	預金	郵便振替口座 ゆうちょ銀行 小金井店	運転資金として	10,355,155	
		普通預金 みずほ銀行 小金井支店	運転資金として	29,609,386	
		普通預金 みずほ銀行 小金井支店 (リサイクル事業用)	運転資金として	5,156,322	
		普通預金 みずほ銀行 小金井支店 (駐輪場管理業務用)	小金井市駐輪場の利用料金	518,950	
		普通預金 三井住友銀行 小金井支店	運転資金として	948,148	
		普通預金 昭和信用金庫 東小金井支店 (駐輪場管理業務用)	小金井市駐輪場の利用料金	1,070,070	
	未収金	事業収入未収分他	受託事業収入に対する未収分等	35,866,913	
	貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒れに備えるため	△ 236,160	
前払金	小金井宮地楽器ホール他	定時総会会場使用料前払い分・ホームページ作成・事務所機械警備他	849,916		
立替金	小金井市粗大ごみ処理券他	リサイクル事業に係るごみ処理券等	436,330		
流動資産合計				86,104,696	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	普通預金(無利息型) JA東京むさし 小金井支店	職員5名の退職金の支払いに充てるために蓄えている預金である。	6,530,347
		減価償却引当資産	普通預金 多摩信用金庫 小金井支店	公益目的事業に係る什器備品の同種の資産を取得するために管理されている預金である。	3,080,011
		普通預金 多摩信用金庫 小金井支店	管理業務に係る什器備品の同種の資産を取得するために管理されている預金である。	123,776	
	財政運営資金積立資産	普通預金(無利息型) 三菱東京UFJ銀行 小金井支店	業務全般に係る運転資金として管理されている預金である。	27,427,887	
	その他 固定資産	什器備品	エアコン、テレビ、コンプレッサー	公益目的保有財産であり、作業場、リサイクル事業所において各種事業に使用している。	5
			エアコン	本部事務所の什器備品で管理業務を行うために使用している。	1
		電話加入権	3回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用する電話の加入権である。	415,335
	管理業務に使用する電話の加入権。		89,457		
固定資産合計				37,666,819	
資 産 合 計				123,771,515	

(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	会員及び業者に対する未払金他	3月分配分金及び事業に係る諸経費の未払等	34,523,012
	前受金	学習教室事業等の前受金	翌事業年度の学習教室事業等の受講料前受け分	1,512,844
	預り金	職員及び発注者からの預り金	職員等の所得税、発注者からの預り金等	438,017
	仮受金	市内駐輪場	小金井市駐輪場利用料金の仮受金	1,589,020
流動負債合計				38,062,893
(固定負債)	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	6,530,347
固定負債合計				6,530,347
負債合計				44,593,240
正味財産合計				79,178,275

【補足資料】平成29年度正味財産増減計算小事業部門明細書

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計										法人会計	合 計	
	就業開拓 提供事業	リサイクル事業	普及啓発 事業	研修・ 講習事業	相談事業	安全適正 就業事業	調査・ 研究事業	高齢者生活 援助サービス	共通 (事業管理費) (管理費からの配分)	公益目的 事業会計 合 計			
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
事業収益	439,059,819	11,620,986	0	0	0	0	0	0	0	450,680,805	14,113,049	464,793,854	
受取配分金	382,849,504	10,826,800	0							393,676,304		393,676,304	
受取材料費等	28,135,570	794,186	0							28,929,756		28,929,756	
受取事務費	28,074,745		0							28,074,745	14,113,049	42,187,794	
受取会費	1,222,000		0							1,222,000	1,222,000	2,444,000	
正会員受取会費	1,222,000		0							1,222,000	1,222,000	2,444,000	
受取補助金等	46,675,000	6,276,200	0	0	0	0	0	0	0	52,951,200		52,951,200	
受取市補助金	39,447,000									39,447,000		39,447,000	
受取市リサイクル事業補助金		6,276,200								6,276,200		6,276,200	
受取連合交付金	7,228,000									7,228,000		7,228,000	
特定資産運用益										0		0	
特定資産受取利息										0		0	
雑収益	45,742	56								45,798	14,408	60,206	
受取利息	0	56								56	42	98	
雑収益	45,742	0								45,742	14,366	60,108	
経常収益計	487,002,561	17,897,242	0	0	0	0	0	0	0	504,899,803	15,349,457	520,249,260	

科 目	公 益 目 的 的 事 業 会 計										法人会計	合 計	
	就業開拓 提供事業	リサイクル事業	普及啓発 事業	研修・ 講習事業	相談事業	安全適正 就業事業	調査・ 研究事業	高齢者生活 援助サービス	共通 (事業管理費) (管理費からの配布)	公益目的 事業会計 合 計			
(2) 経常費用													
① 事業費	430,989,488	18,077,228	2,108,736	977,875	129,000	803,998	61,139	805,050	53,913,206	507,865,720		507,865,720	
支払配分金	382,849,504	10,826,800							0	393,676,304		393,676,304	
支払材料費	27,404,562	794,186							0	28,198,748		28,198,748	
職員基本給	0								15,183,712	15,183,712		15,183,712	
職員特別手当	0								6,275,265	6,275,265		6,275,265	
職員諸手当	0								6,501,311	6,501,311		6,501,311	
法定福利費	0	501,191							6,153,779	6,654,970		6,654,970	
嘱託職員賃金	0	2,603,035							5,113,575	7,716,610		7,716,610	
臨時雇賃金	0	1,163,974							2,194,518	3,358,492		3,358,492	
退職給付費用	0								1,623,366	1,623,366		1,623,366	
福利厚生費	0	22,196							200,644	222,840		222,840	
会議費	143,547					8,142				151,689		151,689	
旅費交通費	2,584,756		106,700	160,648	129,000	36,995			841,248	3,859,347		3,859,347	
通信運搬費	3,920,418	275,826	2,376				61,139		972,899	5,232,658		5,232,658	
消耗品費	290,825	456,539	467,893	96,227		6,791			1,859,559	3,177,834		3,177,834	
修繕費	293,110	3,510								296,620		296,620	
印刷製本費	0		1,039,467						441,450	1,480,917		1,480,917	
燃料費	631,878	142,225								774,103		774,103	
光熱水料費	921,453								510,461	1,431,914		1,431,914	
賃借料	3,126,976	1,035,749	116,200						4,525,239	8,804,164		8,804,164	
保険料	3,826,270	154,360								3,980,630		3,980,630	
支払手数料	3,614	10,260							185,224	199,098		199,098	
諸謝金	0			673,000		272,250		805,050		1,750,300		1,750,300	
租税公課	468,600									468,600		468,600	
委託費	4,514,867	87,377	351,700	48,000	479,820				1,330,956	6,812,720		6,812,720	
貸倒引当金繰入額	0									0		0	
雑費	9,108		24,400							33,508		33,508	

科 目	公 益 目 的 的 事 業 會 計										法人会計	合 計	
	就業開拓 提供事業	リサイクル事業	普及啓発 事業	研修・ 講習事業	相談事業	安全適正 就業事業	調査・ 研究事業	高齢者生活 援助サービス	共通 (事業管理費) (管理費からの配布)	公益目的 事業会計 合 計			
② 管理費													
職員基本給												0	15,349,457
職員特別手当												0	5,697,488
職員諸手当												0	1,780,274
法定福利費												0	1,844,402
退職給付費用												0	1,475,882
福利厚生費												0	460,544
法定福利費(臨時)												0	38,485
会議費												0	60,640
旅費交通費												0	280,416
通信運搬費												0	179,824
減価償却費												0	0
消耗品費												0	343,709
修繕費												0	66,550
印刷製本費												0	81,594
光熱水料費												0	65,680
賃借料												0	946,633
保険料												0	156,010
支払手数料												0	26,460
委託費												0	975,726
租税公課												0	355,300
支払負担金												0	232,330
雑費												0	281,510
経常費用計	430,989,488	18,077,228	2,108,736	977,875	129,000	803,998	61,139	805,050	53,913,206	507,865,720	15,349,457	0	523,215,177
当期経常増減額	56,013,073	△ 179,986	△ 2,108,736	△ 977,875	△ 129,000	△ 803,998	△ 61,139	△ 805,050	△ 53,913,206	△ 2,965,917	0	0	△ 2,965,917
I. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益												0	0
当期経常外収益計												0	0
(2) 経常外費用												0	0
当期経常外費用計												0	0
当期経常外増減額												0	0
当期経常外増減額												0	0
当期一般正味財産増減額												△ 2,965,917	0
一般正味財産期首残高												65,713,295	16,430,897
一般正味財産期末残高												62,747,378	16,430,897
II 正味財産期末残高												62,747,378	16,430,897