

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	57,989	90,636	△ 32,647
普通預金	75,982,412	69,843,853	6,138,559
ゆうちょ振替	2,154,967	3,198,961	△ 1,043,994
未収金	59,750,587	57,360,263	2,390,324
貸倒引当金	△ 395,218	△ 384,937	△ 10,281
	59,355,369	56,975,326	2,380,043
流動資産合計	137,550,737	130,108,776	7,441,961
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,914,650	6,997,483	△ 1,082,833
財政運営資金積立資産	29,300,000	29,300,000	0
退職給付引当資産	27,147,630	24,388,600	2,759,030
特定資産合計	62,362,280	60,686,083	1,676,197
(2) その他固定資産			
建物	4,370,043	4,370,043	0
建物減価償却累計額	△ 2,520,781	△ 2,368,636	△ 152,145
	1,849,262	2,001,407	△ 152,145
車輛運搬具	633,081	1,972,877	△ 1,339,796
車輛運搬具減価償却累計額	△ 633,080	△ 1,972,875	1,339,795
	1	2	△ 1
什器備品	2,096,750	2,096,750	0
什器備品減価償却累計額	△ 2,096,741	△ 2,095,412	△ 1,329
	9	1,338	△ 1,329
建物付属設備	1,344,000	1,344,000	0
建物付属設備減価償却累計額	△ 664,048	△ 560,560	△ 103,488
	679,952	783,440	△ 103,488
電話加入権	541,784	541,784	0
保証金	50,000	50,000	0
預託金	12,720	21,510	△ 8,790
敷金	60,000	45,000	15,000
その他固定資産合計	3,193,728	3,444,481	△ 250,753
固定資産合計	65,556,008	64,130,564	1,425,444
資産合計	203,106,745	194,239,340	8,867,405
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,119,692	60,361,266	△ 6,241,574
預り金	277,595	342,211	△ 64,616
流動負債合計	54,397,287	60,703,477	△ 6,306,190
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,147,630	24,388,600	2,759,030
固定負債合計	27,147,630	24,388,600	2,759,030
負債合計	81,544,917	85,092,077	△ 3,547,160
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	121,561,828	109,147,263	12,414,565
(うち特定資産への充当額)	(35,214,650)	(36,297,483)	(△1,082,833)
正味財産合計	121,561,828	109,147,263	12,414,565
負債及び正味財産計	203,106,745	194,239,340	8,867,405

平成29年度正味財産増減計算書

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	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	664,745,317	643,674,651	21,070,666
受取配分金	597,808,506	582,723,215	15,085,291
受取材料費等	10,638,509	9,406,229	1,232,280
受取事務費	56,298,302	51,545,207	4,753,095
労働者派遣事業等受託収益	1,654,449	483,475	1,170,974
労働者派遣事業等受託費収入	1,654,449	483,475	1,170,974
受取会費	1,753,000	1,713,000	40,000
正会員受取会費	1,723,000	1,683,000	40,000
賛助会員受取会費	30,000	30,000	0
受取補助金等	60,417,000	60,576,000	△ 159,000
受取市補助金	47,059,000	46,768,000	291,000
受取連合交付金	10,658,000	10,568,000	90,000
地域高齢者活躍推進事業	0	500,000	△ 500,000
福祉・家事援助サービスコーナー設置助成金	2,700,000	2,740,000	△ 40,000
特定資産運用益	6,055	12,977	△ 6,922
特定資産受取利息	6,055	12,977	△ 6,922
雑収益	921	23,567	△ 22,646
受取利息	0	0	0
雑収益	921	23,567	△ 22,646
経常収益計	728,576,742	706,483,670	22,093,072
(2) 経常費用			0
事業費	685,299,823	685,316,081	△ 16,258
支払配分金	597,808,506	582,723,215	15,085,291
支払材料費等	9,347,686	8,564,370	783,316
職員基本給	17,123,160	18,926,988	△ 1,803,828
職員特別手当	7,286,246	8,390,144	△ 1,103,898
職員諸手当	5,541,217	6,900,245	△ 1,359,028
法定福利費	6,913,061	6,972,743	△ 59,682
福利厚生費	131,695	146,319	△ 14,624
退職給付費用	2,351,917	9,495,059	△ 7,143,142
嘱託職員報酬	4,166,400	4,079,600	86,800
嘱託職員諸手当	0	141,008	△ 141,008
臨時職員雇賃金	3,821,129	3,959,736	△ 138,607

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	124,686	111,027	13,659
旅費交通費	2,284,365	2,278,323	6,042
通信運搬費	1,895,243	1,937,273	△ 42,030
消耗什器備品費	947,640	1,485,106	△ 537,466
消耗品費	2,419,800	2,660,152	△ 240,352
修繕費	131,743	163,885	△ 32,142
燃料費	434,556	417,230	17,326
印刷製本費	1,342,285	1,589,651	△ 247,366
光熱水料費	958,261	1,048,817	△ 90,556
賃借料	5,566,467	4,570,135	996,332
保険料	4,451,180	4,434,745	16,435
諸謝金	1,340,017	1,567,955	△ 227,938
租税公課	2,684,377	1,599,922	1,084,455
支払負担金	0	0	0
委託費	2,844,615	3,237,452	△ 392,837
手数料	917,800	916,770	1,030
教材費	0	108,200	△ 108,200
組織活動助成費	2,044,500	1,881,687	162,813
貸倒引当金繰入額	27,237	0	27,237
工事請負費	105,645	4,703,400	△ 4,597,755
建物減価償却費	130,844	130,845	△ 1
車両運搬具減価償却費	0	0	0
什器備品減価償却費	1,089	1,091	△ 2
建物付属設備減価償却費	88,999	89,000	△ 1
雑費	67,457	83,988	△ 16,531
管理費	30,863,433	40,526,403	△ 9,662,970
職員基本給	10,494,840	11,600,412	△ 1,105,572
職員特別手当	4,465,765	5,142,346	△ 676,581
職員諸手当	3,396,230	4,229,182	△ 832,952
法定福利費	2,655,862	2,670,973	△ 15,111
福利厚生費	47,514	50,226	△ 2,712
退職給付費用	1,703,113	6,875,732	△ 5,172,619
臨時職員雇賃金	424,570	312,949	111,621
会議費	496,105	440,576	55,529
旅費交通費	470,857	477,139	△ 6,282
通信運搬費	502,288	531,062	△ 28,774
消耗什器備品費	38,640	29,938	8,702
消耗品費	825,572	659,470	166,102
修繕費	0	6,958	△ 6,958

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
燃料費	258,930	248,942	9,988
印刷製本費	750,098	337,365	412,733
光熱水料費	433,372	479,691	△ 46,319
賃借料	1,051,731	1,252,830	△ 201,099
保険料	138,810	139,545	△ 735
支払利息	0	0	0
諸謝金	324,000	324,000	0
租税公課	418,079	212,778	205,301
支払負担金	294,500	306,500	△ 12,000
委託費	1,127,040	1,340,687	△ 213,647
手数料	452,052	451,543	509
工事請負費	52,035	2,316,600	△ 2,264,565
建物減価償却費	21,301	21,300	1
車両運搬具減価償却費	0	0	0
什器備品減価償却費	240	239	1
建物付属設備減価償却費	14,489	14,488	1
雑費	5,400	52,932	△ 47,532
経常費用計	716,163,256	725,842,484	△ 9,679,228
当期経常増減額	12,413,486	△ 19,358,814	31,772,300
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
車両運搬具売却益	1,079	0	1,079
経常外収益計	1,079	0	1,079
(2)経常外費用			
建物除却損	0	910,077	△ 910,077
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	910,078	△ 910,078
当期経常外増減額	1,079	△ 910,078	911,157
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	12,414,565	△ 20,268,892	32,683,457
一般正味財産期首残高	109,147,263	129,416,155	△ 20,268,892
一般正味財産期末残高	121,561,828	109,147,263	12,414,565
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	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	121,561,828	109,147,263	12,414,565

平成29年度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	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	654,119,807	10,625,510	664,745,317
受取配分金	597,808,506	0	597,808,506
受取材料費等	10,638,509	0	10,638,509
受取事務費	45,672,792	10,625,510	56,298,302
労働者派遣事業等受託収益	1,654,449	0	1,654,449
労働者派遣事業等受託費収入	1,654,449	0	1,654,449
受取会費	891,500	861,500	1,753,000
正会員受取会費	861,500	861,500	1,723,000
賛助会員受取会費	30,000	0	30,000
受取補助金等	41,040,577	19,376,423	60,417,000
受取市補助金	27,682,577	19,376,423	47,059,000
受取連合交付金	10,658,000	0	10,658,000
地域高齢者活躍推進事業	0	0	0
福祉・家事援助サービスコーディネーター設置助成金	2,700,000	0	2,700,000
特定資産運用益	6,055	0	6,055
特定資産受取利息	6,055	0	6,055
雑収益	921	0	921
受取利息	0	0	0
雑収益	921	0	921
経常収益計	697,713,309	30,863,433	728,576,742
(2)経常費用			
事業費	685,299,823	0	685,299,823
支払配分金	597,808,506	0	597,808,506
支払材料費等	9,347,686	0	9,347,686
職員基本給	17,123,160	0	17,123,160
職員特別手当	7,286,246	0	7,286,246
職員諸手当	5,541,217	0	5,541,217
法定福利費	6,913,061	0	6,913,061
福利厚生費	131,695	0	131,695
退職給付費用	2,351,917	0	2,351,917
嘱託職員報酬	4,166,400	0	4,166,400
嘱託職員諸手当	0	0	0
臨時職員雇賃金	3,821,129	0	3,821,129

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
会議費	124,686	0	124,686
旅費交通費	2,284,365	0	2,284,365
通信運搬費	1,895,243	0	1,895,243
消耗什器備品費	947,640	0	947,640
消耗品費	2,419,800	0	2,419,800
修繕費	131,743	0	131,743
燃料費	434,556	0	434,556
印刷製本費	1,342,285	0	1,342,285
光熱水料費	958,261	0	958,261
賃借料	5,566,467	0	5,566,467
保険料	4,451,180	0	4,451,180
諸謝金	1,340,017	0	1,340,017
租税公課	2,684,377	0	2,684,377
支払負担金	0	0	0
委託費	2,844,615	0	2,844,615
手数料	917,800	0	917,800
教材費	0	0	0
組織活動助成費	2,044,500	0	2,044,500
貸倒引当金繰入額	27,237	0	27,237
工事請負費	105,645	0	105,645
建物減価償却費	130,844	0	130,844
車両運搬具減価償却費	0	0	0
什器備品減価償却費	1,089	0	1,089
建物付属設備減価償却費	88,999	0	88,999
雑費	67,457	0	67,457
管理費	0	30,863,433	30,863,433
職員基本給	0	10,494,840	10,494,840
職員特別手当	0	4,465,765	4,465,765
職員諸手当	0	3,396,230	3,396,230
法定福利費	0	2,655,862	2,655,862
福利厚生費	0	47,514	47,514
退職給付費用	0	1,703,113	1,703,113
臨時職員雇賃金	0	424,570	424,570
会議費	0	496,105	496,105
旅費交通費	0	470,857	470,857
通信運搬費	0	502,288	502,288
消耗什器備品費	0	38,640	38,640
消耗品費	0	825,572	825,572
修繕費	0	0	0

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
燃料費	0	258,930	258,930
印刷製本費	0	750,098	750,098
光熱水料費	0	433,372	433,372
賃借料	0	1,051,731	1,051,731
保険料	0	138,810	138,810
支払利息	0	0	0
諸謝金	0	324,000	324,000
租税公課	0	418,079	418,079
支払負担金	0	294,500	294,500
委託費	0	1,127,040	1,127,040
手数料	0	452,052	452,052
工事請負費	0	52,035	52,035
建物減価償却費	0	21,301	21,301
車両運搬具減価償却費	0	0	0
什器備品減価償却費	0	240	240
建物付属設備減価償却費	0	14,489	14,489
雑費	0	5,400	5,400
経常費用計	685,299,823	30,863,433	716,163,256
当期経常増減額	12,413,486	0	12,413,486
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	1,079	0	1,079
経常外収益計	1,079	0	1,079
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,079	0	1,079
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	12,414,565	0	12,414,565
一般正味財産期首残高	74,664,412	34,482,851	109,147,263
一般正味財産期末残高	87,078,977	34,482,851	121,561,828
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	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	87,078,977	34,482,851	121,561,828

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

有形固定資産…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、期末退職給付要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式です。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	6,997,483	256,962	1,339,795	5,914,650
財政運営資金積立資産	29,300,000	0	0	29,300,000
退職給付引当資産	24,388,600	2,759,030	0	27,147,630
合 計	60,686,083	3,015,992	1,339,795	62,362,280

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等は、次のとおりです。

(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	5,914,650	—	(5,914,650)	—
財政運営資金積立資産	29,300,000	—	(29,300,000)	—
退職給付引当資産	27,147,630	—	—	(27,147,630)
合 計	62,362,280	—	(35,214,650)	(27,147,630)

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。 (単位：円)

科目	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)	東京しごと財団	0	10,658,000	10,658,000	0	—
連合交付金(国庫補助金)	東京しごと財団	0	2,700,000	2,700,000	0	—
市補助金	調布市	0	47,059,000	47,059,000	0	—
(うち東京都補助金)	(東京都)	(0)	(12,495,000)	(12,495,000)	(0)	
合計		0	60,417,000	60,417,000	0	

5 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

職員の退職給付に備えるため、期末退職給付要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を引当金計上しています。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	27,147,630 円
②退職給付引当金	27,147,630 円

(3) 退職給付費用に関する事項

①退職給付引当金繰入額	2,759,030 円
②中小企業退職金共済掛金	1,296,000 円
③退職給付費用 (①+②)	4,055,030 円

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	手元保管	運転資金として	57,989
預金	普通預金	運転資金として	
	みずほ銀行調布支店		72,001,938
	三菱東京UFJ銀行調布支店		2,656,131
	三井住友銀行調布駅前支店		1,090,493
	りそな銀行調布支店		14,020
	横浜銀行調布支店		14,069
	多摩信用金庫調布北口支店		188,073
	ゆうちょ銀行調布支店		17,688
	ゆうちょ振替口座		2,154,967
未収金	事業収入に対する未収額	公益目的事業の受託料金等	59,355,369
流動資産合計			137,550,737
(固定資産)			
特定資産			
減価償却引当資産	定期預金	公益目的事業と法人事業の用に供している減価償却累計額見合の引当資産として保有している	
	三菱東京UFJ銀行調布支店		329,781
	三井住友銀行調布駅前支店		5,584,869
財政運営資金積立資産	定期預金	管理運営資金として保有している	
	りそな銀行調布支店		10,000,000
	横浜銀行調布支店		10,000,000
	ゆうちょ銀行調布支店		9,300,000
退職給付引当資産	定期預金	公益目的事業と法人事業の用に供している職員退職給付引当金見合の引当資産として保有している	
	みずほ銀行調布支店		9,351,815
	三菱東京UFJ銀行調布支店		9,000,000
	三井住友銀行調布駅前支店		3,223,577
	多摩信用金庫調布北口支店		5,572,238
その他固定資産			
建物	物置	法人事業に使用している	1
	作業室間仕切	公益目的事業に使用している	1
	リサイクル作業所	公益目的事業に使用している	1,849,260
車両運搬具	トラック	公益目的事業に使用している	1
什器備品	事務所看板	公益目的事業と法人事業の用に供している	1

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
建物附属設備	シュレッダー	公益目的事業と法人事業の用に供している	1	
	プロジェクター	公益目的事業に使用している	1	
	草刈機	公益目的事業に使用している	1	
	リサイクル作業所エアコン	公益目的事業に使用している	5	
	事務局エアコン	公益目的事業と法人事業の用に供している	679,952	
	電話加入権	電話加入権9基	公益目的事業と法人事業の用に供している	541,784
	保証金	自転車防犯登録保証金	公益目的事業に使用している	30,000
		AED保証金	法人事業に使用している	20,000
預託金	車両リサイクル料	公益目的事業と法人事業の用に供している	12,720	
敷金	駐車場敷金	公益目的事業と法人事業の用に供している	60,000	
固定資産合計			65,556,008	
資産合計			203,106,745	
(流動負債)				
未払金	公益目的事業と法人事業に対する未払額	公益目的事業に供する物品購入の未払い分等	54,119,692	
預り金	公益目的事業と法人事業に対する預り額	公益目的事業に供する預り金等	277,595	
流動負債合計			54,397,287	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名に対する退職金の支給に備えたもの	27,147,630	
固定負債合計			27,147,630	
負債合計			81,544,917	
正味財産			121,561,828	

付属明細書

1 特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資 産 の 種 類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	6,997,483	256,962	1,339,795	5,914,650
	財政運営資金積立資産	29,300,000	0	0	29,300,000
	退職給付引当資産	24,388,600	2,759,030	0	27,147,630
特 定 資 産 計		60,686,083	3,015,992	1,339,795	62,362,280

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	
退職給付引当金	24,388,600	2,759,030	0	0	27,147,630
貸倒引当金	384,937	27,237	16,956	0	395,218

監査報告書

平成 30 年 4 月 27 日

公益社団法人調布市シルバー人材センター
会 長 川 村 信 介 殿

公益社団法人調布市シルバー人材センター

監 事 池 田 恭 司

監 事 天 澤 伸 男

私達は、公益社団法人調布市シルバー人材センターの平成 29 年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告します。

1. 監査の方法の概要

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査報告

一 公益社団法人調布市シルバー人材センターの平成 29 年度の事業報告は、法令もしくは定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及び附属明細書並びに財産目録の監査結果

公益社団法人調布市シルバー人材センターの平成 29 年度の計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上