

貸借対照表

調布市シルバー人材センター

令和2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	94,284	81,414	12,870
普通預金	95,561,984	84,954,285	10,607,699
ゆうちょ振替	5,127,497	4,775,479	352,018
未収金	51,487,984	58,728,122	△ 7,240,138
貸倒引当金	△ 341,861	△ 325,968	△ 15,893
	51,146,123	58,402,154	△ 7,256,031
流動資産合計	151,929,888	148,213,332	3,716,556
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,328,152	6,170,287	△ 842,135
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	27,440,864	24,802,728	2,638,136
特定資産合計	62,069,016	60,273,015	1,796,001
(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	△ 2,825,071	△ 2,672,926	△ 152,145
	1,544,972	1,697,117	△ 152,145
車輛運搬具	0	633,081	△ 633,081
車輛運搬具減価償却累計額	0	△ 633,080	633,080
	0	1	△ 1
什器備品	1,980,100	2,096,750	△ 116,650
什器備品減価償却累計額	△ 1,632,057	△ 2,096,745	464,688
	348,043	5	348,038
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	△ 871,024	△ 767,536	△ 103,488
	472,976	576,464	△ 103,488
リース資産	7,691,760	0	7,691,760
リース資産減価償却累計額	△ 1,538,352	0	△ 1,538,352
	6,153,408	0	6,153,408
電話加入権	9	9	0
保証金	50,000	50,000	0
預託金	0	12,720	△ 12,720
敷金	60,000	60,000	0
その他固定資産合計	8,629,408	2,396,316	6,233,092
固定資産合計	70,698,424	62,669,331	8,029,093
資産合計	222,628,312	210,882,663	11,745,649
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	46,086,086	53,326,229	△ 7,240,143
預り金	468,093	463,432	4,661
1年以内返済予定リース債務	1,538,352	0	1,538,352
流動負債合計	48,092,531	53,789,661	△ 5,697,130
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,440,864	24,802,728	2,638,136
リース債務	4,615,056	0	4,615,056
固定負債合計	32,055,920	24,802,728	7,253,192
負債合計	80,148,451	78,592,389	1,556,062
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	142,479,861	132,290,274	10,189,587
(うち特定資産への充当額)	(34,628,152)	(35,470,287)	
正味財産合計	142,479,861	132,290,274	10,189,587
負債及び正味財産計	222,628,312	210,882,663	11,745,649

令和元年度正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	655,694,800	668,231,495	△ 12,536,695
受取配分金	586,229,046	601,009,662	△ 14,780,616
受取材料費等	8,538,261	8,672,081	△ 133,820
受取事務費	60,927,493	58,549,752	2,377,741
労働者派遣事業等受託収益	4,815,732	3,513,674	1,302,058
労働者派遣事業等受託費収入	4,815,732	3,513,674	1,302,058
受取会費	1,745,000	1,764,000	△ 19,000
正会員受取会費	1,725,000	1,734,000	△ 9,000
賛助会員受取会費	20,000	30,000	△ 10,000
受取補助金等	59,819,000	59,947,000	△ 128,000
受取市補助金	48,353,000	47,081,000	1,272,000
受取連合交付金	11,466,000	12,866,000	△ 1,400,000
特定資産運用益	5,940	6,266	△ 326
特定資産受取利息	5,940	6,266	△ 326
雑収益	1	3,386	△ 3,385
受取利息	0	0	0
雑収益	1	3,386	△ 3,385
経常収益計	722,080,473	733,465,821	△ 11,385,348
(2)経常費用			0
事業費	679,167,458	691,618,349	△ 12,450,891
支払配分金	586,229,046	601,009,662	△ 14,780,616
支払材料費等	8,441,186	8,268,914	172,272
職員基本給	18,033,072	16,548,466	1,484,606
職員特別手当	7,758,917	7,788,238	△ 29,321
職員諸手当	4,950,546	5,405,624	△ 455,078
法定福利費	6,980,888	6,827,661	153,227
福利厚生費	224,160	150,256	73,904
退職給付費用	2,434,918	3,780,319	△ 1,345,401
嘱託職員報酬	4,255,872	4,166,400	89,472
嘱託職員諸手当	63,030	62,440	590
臨時職員雇賃金	3,793,864	3,856,479	△ 62,615
会議費	62,099	100,148	△ 38,049
旅費交通費	2,370,071	2,299,395	70,676

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	2,090,219	2,348,129	△ 257,910
消耗什器備品費	287,270	846,990	△ 559,720
消耗品費	2,880,536	2,312,440	568,096
修繕費	89,834	113,486	△ 23,652
燃料費	380,581	471,072	△ 90,491
印刷製本費	1,976,755	1,555,479	421,276
光熱水料費	982,987	1,030,719	△ 47,732
賃借料	4,860,017	5,662,045	△ 802,028
保険料	4,893,144	4,810,671	82,473
諸謝金	1,491,059	1,462,093	28,966
租税公課	2,838,266	2,687,686	150,580
支払負担金	0	0	0
委託費	5,131,082	4,686,807	444,275
手数料	936,308	930,085	6,223
教材費	66,782	76,500	△ 9,718
組織活動助成費	1,957,009	2,072,686	△ 115,677
貸倒引当金繰入額	15,893	0	15,893
工事請負費	1,036,037	0	1,036,037
建物減価償却費	130,845	130,845	0
什器備品減価償却費	3,405	3	3,402
建物付属設備減価償却費	89,000	89,000	0
リース資産減価償却費	1,322,982	0	1,322,982
雑費	109,778	67,611	42,167
管理費	32,728,826	30,577,251	2,151,575
職員基本給	11,052,528	10,142,608	909,920
職員特別手当	4,755,466	4,773,436	△ 17,970
職員諸手当	3,034,207	3,313,125	△ 278,918
法定福利費	2,672,669	2,604,477	68,192
福利厚生費	80,820	64,395	16,425
退職給付費用	1,763,218	833,273	929,945
臨時職員雇賃金	421,541	428,498	△ 6,957
会議費	415,589	433,477	△ 17,888
旅費交通費	526,342	476,921	49,421
通信運搬費	610,420	541,361	69,059
消耗什器備品費	65,142	58,632	6,510
消耗品費	832,225	701,568	130,657
修繕費	16,593	17,820	△ 1,227
燃料費	244,031	293,221	△ 49,190
印刷製本費	318,878	373,259	△ 54,381

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	442,247	468,566	△ 26,319
賃借料	1,201,798	1,456,732	△ 254,934
保険料	149,976	159,369	△ 9,393
支払利息	0	0	0
諸謝金	327,000	324,000	3,000
租税公課	452,034	416,126	35,908
支払負担金	203,500	321,500	△ 118,000
委託費	1,765,007	1,788,335	△ 23,328
手数料	461,167	458,102	3,065
工事請負費	510,288	0	510,288
建物減価償却費	21,300	21,300	0
什器備品減価償却費	556	1	555
建物付属設備減価償却費	14,488	14,488	0
リース資産減価償却費	215,370	0	215,370
雑費	154,426	92,661	61,765
経常費用計	711,896,284	722,195,600	△ 10,299,316
当期経常増減額	10,184,189	11,270,221	△ 1,086,032
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
車両運搬具売却益	5,399	0	5,399
経常外収益計	5,399	0	5,399
(2)経常外費用			
什器備品等除却損	1	541,775	△ 541,774
経常外費用計	1	541,775	△ 541,774
当期経常外増減額	5,398	△ 541,775	547,173
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,189,587	10,728,446	△ 538,859
一般正味財産期首残高	132,290,274	121,561,828	10,728,446
一般正味財産期末残高	142,479,861	132,290,274	10,189,587
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	142,479,861	132,290,274	10,189,587

令和元年度正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	642,827,474	12,867,326	655,694,800
受取配分金	586,229,046	0	586,229,046
受取材料費等	8,538,261	0	8,538,261
受取事務費	48,060,167	12,867,326	60,927,493
労働者派遣事業等受託収益	4,815,732	0	4,815,732
労働者派遣事業等受託費収入	4,815,732	0	4,815,732
受取会費	882,500	862,500	1,745,000
正会員受取会費	862,500	862,500	1,725,000
賛助会員受取会費	20,000	0	20,000
受取補助金等	40,820,000	18,999,000	59,819,000
受取市補助金	29,354,000	18,999,000	48,353,000
受取連合交付金	11,466,000	0	11,466,000
特定資産運用益	5,940	0	5,940
特定資産受取利息	5,940	0	5,940
雑収益	1	0	1
受取利息	0	0	0
雑収益	1	0	1
経常収益計	689,351,647	32,728,826	722,080,473
(2) 経常費用			
事業費	679,167,458	0	679,167,458
支払配分金	586,229,046	0	586,229,046
支払材料費等	8,441,186	0	8,441,186
職員基本給	18,033,072	0	18,033,072
職員特別手当	7,758,917	0	7,758,917
職員諸手当	4,950,546	0	4,950,546
法定福利費	6,980,888	0	6,980,888
福利厚生費	224,160	0	224,160
退職給付費用	2,434,918	0	2,434,918
嘱託職員報酬	4,255,872	0	4,255,872
嘱託職員諸手当	63,030	0	63,030
臨時職員雇賃金	3,793,864	0	3,793,864
会議費	62,099	0	62,099
旅費交通費	2,370,071	0	2,370,071

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
通信運搬費	2,090,219	0	2,090,219
消耗什器備品費	287,270	0	287,270
消耗品費	2,880,536	0	2,880,536
修繕費	89,834	0	89,834
燃料費	380,581	0	380,581
印刷製本費	1,976,755	0	1,976,755
光熱水料費	982,987	0	982,987
賃借料	4,860,017	0	4,860,017
保険料	4,893,144	0	4,893,144
諸謝金	1,491,059	0	1,491,059
租税公課	2,838,266	0	2,838,266
支払負担金	0	0	0
委託費	5,131,082	0	5,131,082
手数料	936,308	0	936,308
教材費	66,782	0	66,782
組織活動助成費	1,957,009	0	1,957,009
貸倒引当金繰入額	15,893	0	15,893
工事請負費	1,036,037	0	1,036,037
建物減価償却費	130,845	0	130,845
什器備品減価償却費	3,405	0	3,405
建物付属設備減価償却費	89,000	0	89,000
リース資産減価償却費	1,322,982	0	1,322,982
雑費	109,778	0	109,778
管理費	0	32,728,826	32,728,826
職員基本給	0	11,052,528	11,052,528
職員特別手当	0	4,755,466	4,755,466
職員諸手当	0	3,034,207	3,034,207
法定福利費	0	2,672,669	2,672,669
福利厚生費	0	80,820	80,820
退職給付費用	0	1,763,218	1,763,218
臨時職員雇賃金	0	421,541	421,541
会議費	0	415,589	415,589
旅費交通費	0	526,342	526,342
通信運搬費	0	610,420	610,420
消耗什器備品費	0	65,142	65,142
消耗品費	0	832,225	832,225
修繕費	0	16,593	16,593
燃料費	0	244,031	244,031
印刷製本費	0	318,878	318,878

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
光熱水料費	0	442,247	442,247
賃借料	0	1,201,798	1,201,798
保険料	0	149,976	149,976
支払利息	0	0	0
諸謝金	0	327,000	327,000
租税公課	0	452,034	452,034
支払負担金	0	203,500	203,500
委託費	0	1,765,007	1,765,007
手数料	0	461,167	461,167
工事請負費	0	510,288	510,288
建物減価償却費	0	21,300	21,300
什器備品減価償却費	0	556	556
建物付属設備減価償却費	0	14,488	14,488
リース資産減価償却費	0	215,370	215,370
雑費	0	154,426	154,426
経常費用計	679,167,458	32,728,826	711,896,284
当期経常増減額	10,184,189	0	10,184,189
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
車両運搬具売却益	5,399	0	5,399
経常外収益計	5,399	0	5,399
(2)経常外費用			
什器備品等除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	5,398	0	5,398
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,189,587	0	10,189,587
一般正味財産期首残高	98,194,250	34,096,024	132,290,274
一般正味財産期末残高	108,383,837	34,096,024	142,479,861
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	108,383,837	34,096,024	142,479,861

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) 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、残存価格をゼロとする定額法による減価償却を実施しています。

(3) 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。

(4) 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	6,170,287	259,594	1,101,729	5,328,152
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	24,802,728	2,638,136	0	27,440,864
合 計	60,273,015	2,897,730	1,101,729	62,069,016

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	5,328,152	—	(5,328,152)	—
財政運営資金積立資産	29,300,000	—	(29,300,000)	—
退職給付引当資産	27,440,864	—	—	(27,440,864)

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	6,836,000	6,836,000	0	—
連合交付金(国庫補助金)	東京しごと財団	0	4,000,000	4,000,000	0	—
連合交付金(国庫補助金)	東京しごと財団	0	630,000	630,000	0	—
市補助金	調布市	0	48,353,000	48,353,000	0	—
(うち東京都補助金)	(東京都)	(0)	(12,495,000)	(12,495,000)	(0)	
合計		0	59,819,000	59,819,000	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	27,440,864 円
②退職給付引当金	27,440,864 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	2,638,136 円
②中小企業退職金共済掛金	1,560,000 円
③退職給付費用 (①+②)	4,198,136 円

6 リース取引会計

所有権移転外ファイナンスリース取引です。

リース資産の内容は、その他の固定資産として事務所パソコン等のOA機器です。

財 産 目 録

令和2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	94,284
預 金	普通預金	運転資金として	
	みずほ銀行調布支店		90,989,092
	三菱UFJ銀行調布支店		2,656,917
	三井住友銀行調布駅前支店		1,677,743
	りそな銀行調布支店		15,156
	横浜銀行調布支店		15,205
	多摩信用金庫調布北口支店		188,323
	ゆうちょ銀行調布支店		19,548
	ゆうちょ振替口座		5,127,497
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	51,146,123
流動資産合計			151,929,888
(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UFJ銀行調布支店		329,781
	三井住友銀行調布駅前支店		4,998,371
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		9,645,049
	三菱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	1,544,970
リース資産	事務所パソコン等OA機器	公益目的事業と法人事業の用に供している	6,153,408
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 電話加入権 保証金 敷金	プロジェクター	公益目的事業と法人事業の用に供している	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	1
	金庫	公益目的事業と法人事業の用に供している	348,039
	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	472,976
	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	9
	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
保証金	AED保証金	法人事業に使用している	20,000
	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			70,698,424
資産合計			222,628,312
(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	46,086,086
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	468,093
1年内返済予定リース債務	事務所パソコン等OA機器のリース債務	事務所パソコン等OA機器リース資産に対する負債	1,538,352
流動負債合計			48,092,531
(固定負債)			
リース債務	事務所パソコン等OA機器のリース債務	事務所パソコン等OA機器リース資産に対する負債	4,615,056
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	27,440,864
固定負債合計			32,055,920
負債合計			80,148,451
正味財産			142,479,861

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	6,170,287	259,594	1,101,729	5,328,152
	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	24,802,728	2,638,136	0	27,440,864
特 定 資 産 計		60,273,015	2,897,730	1,101,729	62,069,016

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	24,802,728	2,638,136	0	0	27,440,864
貸倒引当金	325,968	15,893	0	0	341,861