

令和5年度 決算

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	4,956,121	4,877,810	78,311
郵便振替口座	209,623	96,123	113,500
普通預金	72,599,885	49,886,735	22,713,150
未収金	109,779,574	98,944,620	10,834,954
前払金	1,453,860	1,410,998	42,862
貯蔵品	1,512,504	152,729	1,359,775
立替金	155,422	125,530	29,892
貸倒引当金	△ 659,609	△ 606,309	△ 53,300
流動資産合計	190,007,380	154,888,236	35,119,144
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	23,567,293	30,530,313	△ 6,963,020
減価償却引当資産	4,633,720	2,642,561	1,991,159
財政運営資金積立資産	68,325,018	68,325,018	0
リース資産取得資金	8,807,640	8,807,640	0
車輛運搬具取得資金	7,379,929	7,379,929	0
備品(特定資産)	727,870	727,870	0
備品減価償却累計額	△ 465,026	△ 343,715	△ 121,311
*	262,844	384,155	△ 121,311
特定資産合計	112,976,444	118,069,616	△ 5,093,172
(2) その他固定資産			
建物	660,000	660,000	0
建物減価償却累計額	△ 220,000	△ 88,000	△ 132,000
*	440,000	572,000	△ 132,000
什器備品	12,199,518	12,199,518	0
什器備品減価償却累計額	△ 3,948,694	△ 2,332,157	△ 1,616,537
*	8,250,824	9,867,361	△ 1,616,537
リース資産	9,233,980	10,635,785	△ 1,401,805
リース資産減価償却累計額	△ 1,159,379	△ 7,863,226	6,703,847
*	8,074,601	2,772,559	5,302,042
その他固定資産合計	16,765,425	13,211,920	3,553,505
固定資産合計	129,741,869	131,281,536	△ 1,539,667
資産合計	319,749,249	286,169,772	33,579,477
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	130,439,905	101,424,503	29,015,402
前受金	8,588,852	4,378,279	4,210,573
預り金	31,984,850	28,808,351	3,176,499
リース債務(流動)	1,822,036	2,173,813	△ 351,777
未払費用	10,024,458	7,499,243	2,525,215
流動負債合計	182,860,101	144,284,189	38,575,912
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,567,293	30,530,313	△ 6,963,020
リース債務(固定)	6,501,227	917,428	5,583,799
固定負債合計	30,068,520	31,447,741	△ 1,379,221
負債合計	212,928,621	175,731,930	37,196,691
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	119,035	174,177	△ 55,142
(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)	119,035	174,177	△ 55,142
2. 一般正味財産	106,701,593	110,263,665	△ 3,562,072
(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)	( 82,428,611 )	( 87,365,126 )	△ 4,936,515 )
正味財産合計	106,820,628	110,437,842	△ 3,617,214
負債及び正味財産合計	319,749,249	286,169,772	33,579,477

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
受取会費	2,732,000	2,815,000	△ 83,000
正会員受取会費	2,732,000	2,815,000	△ 83,000
事業収益	1,393,088,759	1,314,701,062	78,387,697
受取配分金	1,030,829,230	998,980,344	31,848,886
受取材料費等	229,686,792	216,356,129	13,330,663
受取事務費	132,572,737	99,364,589	33,208,148
受取補助金等	112,603,669	108,749,420	3,854,249
受取連合交付金	27,008,000	23,158,000	3,850,000
受取区補助金	85,540,527	85,536,278	4,249
働き方改革推進支援助成金	55,142	55,142	0
雑収益	2,168	1,563,822	△ 1,561,654
受取利息	168	156	12
雑収益	2,000	1,563,666	△ 1,561,666
経常収益計	1,508,426,596	1,427,829,304	80,597,292
(2) 経常費用			
事業費	1,495,681,456	1,416,197,679	79,483,777
支払配分金	1,030,829,230	998,980,344	31,848,886
支払材料費等	229,686,792	216,356,129	13,330,663
職員基本給	54,716,112	54,560,682	155,430
職員特別手当	26,873,674	25,375,369	1,498,305
職員諸手当	19,810,485	19,902,579	△ 92,094
臨時雇賃金	19,795,651	16,687,968	3,107,683
法定福利費	16,646,350	16,020,633	625,717
退職給付費用	10,297,423	5,805,629	4,491,794
福利厚生費	1,018,953	869,287	149,666
会議費	123,959	58,534	65,425
旅費交通費	2,337,810	1,986,615	351,195
通信運搬費	6,274,675	6,943,352	△ 668,677
消耗什器備品費	348,219	0	348,219
消耗品費	1,647,531	728,794	918,737
修繕費	117,163	81,600	35,563
印刷製本費	1,937,218	1,182,009	755,209
光熱水料費	3,052,018	3,512,088	△ 460,070
燃料費	340,654	389,364	△ 48,710
保険料	6,780,456	6,403,720	376,736
諸謝金	58,042	30,000	28,042
委託費	29,320,188	17,074,871	12,245,317
租税公課	14,618,982	5,079,595	9,539,387
賃借料	6,692,266	6,209,084	483,182
貸倒引当金繰入額	55,860	106,906	△ 51,046
手数料	7,904,699	7,783,102	121,597
雑費	153,666	0	153,666
支払負担金	249,454	266,628	△ 17,174
リース減価償却費	1,982,122	2,003,851	△ 21,729
支払利息	160,654	204,155	△ 43,501
減価償却費	1,851,150	1,594,791	256,359
管理費	16,307,212	14,109,194	2,198,018
役員報酬	960,000	960,000	0

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
職員基本給	4,118,416	4,106,718	11,698
職員特別手当	2,022,749	1,909,974	112,775
職員諸手当	1,491,111	1,498,043	△ 6,932
法定福利費	1,212,223	1,202,420	9,803
退職給付費用	775,074	436,982	338,092
福利厚生費	79,962	68,399	11,563
会議費	56,877	47,038	9,839
旅費交通費	636,318	542,374	93,944
通信運搬費	539,462	583,182	△ 43,720
消耗什器備品費	3,517	0	3,517
消耗品費	423,947	9,831	414,116
修繕費	231,092	206,342	24,750
印刷製本費	483,238	456,142	27,096
光熱水料費	74,870	90,280	△ 15,410
燃料費	1,010	599	411
保険料	239,178	144,452	94,726
委託費	2,000,973	1,127,200	873,773
租税公課	290,418	90,255	200,163
賃借料	380,018	329,219	50,799
手数料	101,669	67,527	34,142
支払負担金	18,776	20,068	△ 1,292
リース減価償却費	121,671	123,306	△ 1,635
支払利息	25,945	72,734	△ 46,789
減価償却費	18,698	16,109	2,589
経常費用計	1,511,988,668	1,430,306,873	81,681,795
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,562,072	△ 2,477,569	△ 1,084,503
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,562,072	△ 2,477,569	△ 1,084,503
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			
固定資産除却損			
電話加入権除却損	0	830,800	△ 830,800
什器備品除却損	0	6	△ 6
建物除却損	0	2,775,000	△ 2,775,000
経常外費用計	0	3,605,806	△ 3,605,806
当期経常外増減額	0	△ 3,605,806	3,605,806
当期一般正味財産増減額	△ 3,562,072	△ 6,083,375	2,521,303
一般正味財産期首残高	110,263,665	116,347,040	△ 6,083,375
一般正味財産期末残高	106,701,593	110,263,665	△ 3,562,072
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 55,142	△ 55,142	0
当期指定正味財産増減額	△ 55,142	△ 55,142	0
指定正味財産期首残高	174,177	229,319	△ 55,142
指定正味財産期末残高	119,035	174,177	△ 55,142
III 正味財産期末残高	106,820,628	110,437,842	△ 3,617,214

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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
	高齢者の社会参加を促進する事業		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	1,366,000	1,366,000	2,732,000
正会員受取会費	1,366,000	1,366,000	2,732,000
事業収益	1,378,148,631	14,940,128	1,393,088,759
受取配分金	1,030,829,230	0	1,030,829,230
受取材料費等	229,686,792	0	229,686,792
受取事務費	117,632,609	14,940,128	132,572,737
受取補助金等	112,603,669	0	112,603,669
受取連合交付金	27,008,000	0	27,008,000
受取区補助金	85,540,527	0	85,540,527
働き方改革推進支援助成金	55,142	0	55,142
雑収益	1,084	1,084	2,168
受取利息	84	84	168
雑収益	1,000	1,000	2,000
経常収益計	1,492,119,384	16,307,212	1,508,426,596
(2) 経常費用			
事業費	1,495,681,456	0	1,495,681,456
支払配分金	1,030,829,230	0	1,030,829,230
支払材料費等	229,686,792	0	229,686,792
職員基本給	54,716,112	0	54,716,112
職員特別手当	26,873,674	0	26,873,674
職員諸手当	19,810,485	0	19,810,485
臨時雇賃金	19,795,651	0	19,795,651
法定福利費	16,646,350	0	16,646,350
退職給付費用	10,297,423	0	10,297,423
福利厚生費	1,018,953	0	1,018,953
会議費	123,959	0	123,959
旅費交通費	2,337,810	0	2,337,810
通信運搬費	6,274,675	0	6,274,675
消耗什器備品費	348,219	0	348,219
消耗品費	1,647,531	0	1,647,531
修繕費	117,163	0	117,163
印刷製本費	1,937,218	0	1,937,218
光熱水料費	3,052,018	0	3,052,018
燃料費	340,654	0	340,654
保険料	6,780,456	0	6,780,456
諸謝金	58,042	0	58,042
委託費	29,320,188	0	29,320,188
租税公課	14,618,982	0	14,618,982
賃借料	6,692,266	0	6,692,266
貸倒引当金繰入額	55,860	0	55,860
手数料	7,904,699	0	7,904,699
雑費	153,666	0	153,666
支払負担金	249,454	0	249,454
リース減価償却費	1,982,122	0	1,982,122
支払利息	160,654	0	160,654
減価償却費	1,851,150	0	1,851,150
管理費	0	16,307,212	16,307,212
役員報酬	0	960,000	960,000
職員基本給	0	4,118,416	4,118,416

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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
	高齢者の社会参加を促進する事業		
職員特別手当	0	2,022,749	2,022,749
職員諸手当	0	1,491,111	1,491,111
法定福利費	0	1,212,223	1,212,223
退職給付費用	0	775,074	775,074
福利厚生費	0	79,962	79,962
会議費	0	56,877	56,877
旅費交通費	0	636,318	636,318
通信運搬費	0	539,462	539,462
消耗什器備品費		3,517	3,517
消耗品費	0	423,947	423,947
修繕費	0	231,092	231,092
印刷製本費	0	483,238	483,238
光熱水料費	0	74,870	74,870
燃料費	0	1,010	1,010
保険料	0	239,178	239,178
委託費	0	2,000,973	2,000,973
租税公課	0	290,418	290,418
賃借料	0	380,018	380,018
手数料	0	101,669	101,669
支払負担金	0	18,776	18,776
リース減価償却費	0	121,671	121,671
支払利息	0	25,945	25,945
減価償却費	0	18,698	18,698
経常費用計	1,495,681,456	16,307,212	1,511,988,668
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,562,072	0	△ 3,562,072
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,562,072	0	△ 3,562,072
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	△ 3,562,072	0	△ 3,562,072
一般正味財産期首残高	103,493,047	6,770,618	110,263,665
一般正味財産期末残高	99,930,975	6,770,618	106,701,593
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 55,142	0	△ 55,142
当期指定正味財産増減額	△ 55,142	0	△ 55,142
指定正味財産期首残高	174,177	0	174,177
指定正味財産期末残高	119,035	0	119,035
III 正味財産期末残高	100,050,010	6,770,618	106,820,628

# 財産目録

令和 6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
<b>(流動資産)</b>			
現金			4,956,121
(一般)	手元保管	運転資金として	( 61,751 )
(烏山支部)	手元保管	運転資金として	( 47,270 )
(自転車駐車場等つり銭)	各駐輪場・レンタ	運転資金として	( 4,535,100 )
(レンタ・デポジット)	各レンタ	レンタ・デポジットとして	( 49,000 )
(自転車管理センター)	管理センター	運転資金として	( 263,000 )
郵便振替口座		運転資金として	209,623
普通預金			72,599,885
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	( 8,647,038 )
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	( 1,297,630 )
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	( 1,675,023 )
	三菱UFJ銀行世田谷支店	運転資金として	( 266,277 )
	みずほ銀行烏山支店	運転資金として	( 2,539,425 )
	みずほ銀行烏山支店	運転資金として	( 1,173,442 )
	〈自転車駐車場用等口座〉		
	みずほ銀行世田谷支店	運転資金として	( 7,565,846 )
	みずほ銀行経堂支店	運転資金として	( 473,688 )
	みずほ銀行世田谷支店等 他36件	自転車、レンタ売上	( 38,640,516 )
	みずほ銀行経堂支店	レンタ・デポジット預かりとして	( 10,321,000 )
未収金	受託に対する未収額		109,779,574
(一般)		受託事業の受託料金	( 100,779,574 )
(指定管理料)		レンタサイクルポート分	( 9,000,000 )
前払金		保険料前払他	1,453,860
貯蔵品		印紙等 未使用分	1,512,504
立替金		賞状用紙立替購入分他	155,422
貸倒引当金			△ 659,609
<b>流動資産合計</b>			<b>190,007,380</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	普通預金	職員退職給付引当金見合の引当資産として	23,567,293
	みずほ銀行世田谷支店	管理している	
減価償却引当資産	普通預金	減価償却累計額見合の引当資産として	4,633,720
	みずほ銀行世田谷支店	管理している	
財政運営資金積立資産	普通預金	運転資金として	68,325,018
	みずほ銀行世田谷支店		
リース資産取得資金	普通預金	リース資産取得のため管理している	8,807,640
	みずほ銀行世田谷支店		
車輛運搬具取得資金	普通預金	車輛運搬具取得のため管理している	7,379,929
	みずほ銀行世田谷支店		
備品 (特定資産)	クラウドPBX	共有財産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	262,844
<b>その他固定資産</b>			
建物	建物 (烏山支部)	共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	440,000
什器備品			8,250,824
	電動自転車	共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	( 1 )
	カーペット	共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	( 420,333 )
	電話機	共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営	( 2,196,368 )

# 財産目録

令和 6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
リース資産	シュレッダー	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	( 195,248 )
	倉庫移動棚	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	( 3,374,327 )
	看板	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	( 194,370 )
	WEBカメラ	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	( 74,480 )
	支部エアコン	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	( 646,155 )
	クラウドPBX (MOT)	の用に供している 共有資産であり、うち99%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1%は管理運営の用に供している	( 1,149,542 )
	コンピューターシステム	の用に供している 共有財産であり、うち93%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、7%は管理運営の用に供している	( 7,282,405 )
	事業用車輛	公益目的事業用に使用している	( 792,196 )
固定資産合計			129,741,869
資産合計			319,749,249
(流動負債)			
未払金 (一般)		受託事業に供する材料費等と管理運営費費用等の未払い分	130,439,905
(区) 前受金 (民間)		補助事業に対する未使用額	( 130,244,223 )
(パソコン教室)		次年度の公益事業に係る受取り収入額である	( 195,682 )
(カルチャー教室)		次年度の公益事業に係る受取り収入額である	8,588,852
預り金		次年度の公益事業に係る受取り収入額である	( 7,577,452 )
		自転車等駐車場・レンタサイクル利用料金、レンタサイクル・デジタル(カード)発行・保証金)他	( 336,000 )
		源泉徴収税、健康保険料等の預かり分他	( 675,400 )
			31,984,850
リース債務 (流動)		事業管理及び会計業務システムに関するリース債務である	( 30,713,391 )
		事業用車輛に関するリース債務である	( 1,271,459 )
未払費用	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えたもの	( 1,822,036 )
			1,451,148
			( 370,888 )
			10,024,458
流動負債合計			182,860,101
(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	23,567,293
リース債務 (固定)		事業管理及び会計業務システムに関するリース債務である	( 6,501,227 )
		事業用車輛に関するリース債務である	( 5,954,687 )
			( 546,540 )
固定負債合計			30,068,520
負債合計			212,928,621
正味財産			106,820,628

# 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

建物および什器備品・・・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はリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法にしております。

### (2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・未収金及び立替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おります。

退職給付引当金・・・職員退職給付に備えるため、期末退職給付の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おります。

(3) 消費税の会計処理は、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
退職給付引当資産	30,530,313	906,731	7,869,751	23,567,293
減価償却引当資産	2,642,561	1,991,159	0	4,633,720
財政運営資金積立資産	68,325,018	0	0	68,325,018
リース資産取得資金	8,807,640	0	0	8,807,640
車輛運搬具取得資金	7,379,929	0	0	7,379,929
備品(特定資産)	384,155	0	121,311	262,844
合 計	118,069,616	2,897,890	7,991,062	112,976,444

## 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)
退職給付引当資産	23,567,293	( 0)	( 0)	(23,567,293)
減価償却引当資産	4,633,720	( 0)	(4,633,720)	( 0)
財政運営資金積立資産	68,325,018	( 0)	(68,325,018)	( 0)
リース資産取得資金	8,807,640	( 0)	(8,807,640)	( 0)
車輛運搬具取得資金	7,379,929	( 0)	(7,379,929)	( 0)
備品(特定資産)	262,844	(119,035)	(143,809)	( 0)
合 計	112,976,444	(119,035)	(89,290,116)	(23,567,293)

## 4. リース関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

本部・支部事務所におけるコンピューター、公益目的事業用車両等である。



5. 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	27,008,000	27,008,000	0	
区補助金	世田谷区	0	85,540,527	85,540,527	0	
働き方改革推進 支援助成金	厚生労働省	174,177	0	55,142	119,035	指定正味財産
合 計		174,177	112,548,527	112,603,669	119,035	

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

一時金制度、中小企業退職金共済制度を併用しております。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	23,567,293 円
②退職給付引当金	23,567,293 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	906,731 円
②中小企業退職金共済掛金	3,349,210 円
③全国シルバー人材センター企業年金基金	2,168,640 円
④定年退職に伴う退職金支払額	4,647,916 円
⑤退職給付費用	11,072,497 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おります。

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	55,142
合 計	55,142

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表に対する注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載しているため、記載を省略します。

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	606,309	659,609	2,560	603,749	659,609
退職給付引当金	30,530,313	906,731	7,869,751	0	23,567,293

注) 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。