

貸借対照表

平成23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	660,760,788	732,629,436	△ 71,868,648
基金資産	743,408,455	1,054,449,947	△ 311,041,492
未収金	22,319,880	17,049,232	5,270,648
未収収益	899,668	—	899,668
前払金	878,235	6,770	871,465
立替金	55,543	110,818	△ 55,275
流動資産合計	1,428,322,569	1,804,246,203	△ 375,923,634
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	1,436,290	1,436,290	0
基本財産引当国債及び都債	493,417,495	493,328,662	88,833
基本財産合計	494,853,785	494,764,952	88,833
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	195,626,340	234,869,621	△ 39,243,281
財政調整基金資産	20,896,000	31,682,000	△ 10,786,000
特定資産合計	216,522,340	266,551,621	△ 50,029,281
(3) その他固定資産			
建物附属設備	485,100	0	485,100
什器備品	7,589,006	7,978,351	△ 389,345
リース資産	32,960,374	50,529,489	△ 17,569,115
減価償却累計額	△ 14,597,960	△ 24,885,840	10,287,880
電話加入権	442,284	442,284	0
著作権	105,000	105,000	0
商標権	40,755	62,985	△ 22,230
ソフトウェア	2,702,662	775,618	1,927,044
その他固定資産合計	29,727,221	35,007,887	△ 5,280,666
固定資産合計	741,103,346	796,324,460	△ 55,221,114
資産合計	2,169,425,915	2,600,570,663	△ 431,144,748
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	616,804,288	712,114,604	△ 95,310,316
未払法人税等	7,012,500	6,307,900	704,600
未払消費税等	9,622,200	—	9,622,200
預り金	9,458,300	6,854,388	2,603,912
正社員採用・定着支援事業前受金	152,544,140	294,814,245	△ 142,270,105
雇入奨励事業前受金	3,364,315	6,735,702	△ 3,371,387
正社員採用・定着支援事業預り交付金	469,200,000	572,400,000	△ 103,200,000
雇入奨励事業預り交付金	118,300,000	180,500,000	△ 62,200,000
リース債務	6,496,579	13,191,392	△ 6,694,813
流動負債合計	1,392,802,322	1,792,918,231	△ 400,115,909
2. 固定負債			
リース債務	18,408,777	19,603,138	△ 1,194,361
退職給付引当金	149,804,949	184,335,463	△ 34,530,514
固定負債合計	168,213,726	203,938,601	△ 35,724,875
負債合計	1,561,016,048	1,996,856,832	△ 435,840,784
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
都補助金	14,702,494	16,438,302	△ 1,735,808
寄附金	494,853,785	494,764,952	88,833
指定正味財産合計	509,556,279	511,203,254	△ 1,646,975
(うち基本財産への充当額)	(494,853,785)	(494,764,952)	88,833
(うち特定資産への充当額)	(14,702,494)	(16,438,302)	△ 1,735,808
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	98,853,588	92,510,577	6,343,011
(うち特定資産への充当額)	(52,014,897)	(65,777,856)	△ 13,762,959
正味財産合計	608,409,867	603,713,831	4,696,036
負債及び正味財産合計	2,169,425,915	2,600,570,663	△ 431,144,748

貸借対照表総括表

平成23年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	シルバー派遣 事業特別会計	シルバー保険 事業特別会計	受託事業 特別会計	基金事業 特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	104,347,060	4,017,128	42,331,428	474,317,405	35,747,767	0	660,760,788
基金資産	0	0	0	0	743,408,455	0	743,408,455
未収金	7,669,955	575,836	1,241	16,924,921	0	△ 2,852,073	22,319,880
未収収益	899,668	0	0	0	0	0	899,668
前払金	720,000	0	0	158,235	0	0	878,235
立替金	0	0	0	55,543	0	0	55,543
流動資産合計	113,636,683	4,592,964	42,332,669	491,456,104	779,156,222	△ 2,852,073	1,428,322,569
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産引当預金	1,436,290	0	0	0	0	0	1,436,290
基本財産引当国債及び都債	493,417,495	0	0	0	0	0	493,417,495
基本財産合計	494,853,785	0	0	0	0	0	494,853,785
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	195,626,340	0	0	0	0	0	195,626,340
財政調整基金資産	20,896,000	0	0	0	0	0	20,896,000
特定資産合計	216,522,340	0	0	0	0	0	216,522,340
(3) その他固定資産							
建物附属設備	485,100	0	0	0	0	0	485,100
什器備品	7,589,006	0	0	0	0	0	7,589,006
リース資産	0	0	0	32,960,374	0	0	32,960,374
減価償却累計額	△ 6,263,486	0	0	△ 8,334,474	0	0	△ 14,597,960
電話加入権	442,284	0	0	0	0	0	442,284
著作権	105,000	0	0	0	0	0	105,000
商標権	40,755	0	0	0	0	0	40,755
ソフトウェア	1,972,299	0	730,363	0	0	0	2,702,662
その他固定資産合計	4,370,958	0	730,363	24,625,900	0	0	29,727,221
固定資産合計	715,747,083	0	730,363	24,625,900	0	0	741,103,346
資産合計	829,383,766	4,592,964	43,063,032	516,082,004	779,156,222	△ 2,852,073	2,169,425,915
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	100,407,943	454,113	2,966,196	480,217,994	35,610,115	△ 2,852,073	616,804,288
未払法人税等	1,677,244	133,958	5,201,298	0	0	0	7,012,500
未払消費税等	276,449	394,435	1,958,376	6,858,772	134,168	0	9,622,200
預り金	1,864,407	0	3,211,071	4,379,338	3,484	0	9,458,300
正社員採用・定着支援事業前受金	0	0	0	0	152,544,140	0	152,544,140
雇入奨励事業前受金	0	0	0	0	3,364,315	0	3,364,315
正社員採用・定着支援事業預り交付金	0	0	0	0	469,200,000	0	469,200,000
雇入奨励事業預り交付金	0	0	0	0	118,300,000	0	118,300,000
リース債務	0	0	0	6,496,579	0	0	6,496,579
流動負債合計	104,226,043	982,506	13,336,941	497,952,683	779,156,222	△ 2,852,073	1,392,802,322
2. 固定負債							
リース債務	0	0	0	18,408,777	0	0	18,408,777
退職給付引当金	149,804,949	0	0	0	0	0	149,804,949
固定負債合計	149,804,949	0	0	18,408,777	0	0	168,213,726
負債合計	254,030,992	982,506	13,336,941	516,361,460	779,156,222	△ 2,852,073	1,561,016,048
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
都補助金	14,702,494	0	0	0	0	0	14,702,494
寄附金	494,853,785	0	0	0	0	0	494,853,785
指定正味財産合計	509,556,279	0	0	0	0	0	509,556,279
(うち基本財産への充当額)	(494,853,785)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(494,853,785)
(うち特定資産への充当額)	(14,702,494)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,702,494)
2. 一般正味財産	65,796,495	3,610,458	29,726,091	△ 279,456	0	0	98,853,588
(うち特定資産への充当額)	(52,014,897)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(52,014,897)
正味財産合計	575,352,774	3,610,458	29,726,091	△ 279,456	0	0	608,409,867
負債及び正味財産合計	829,383,766	4,592,964	43,063,032	516,082,004	779,156,222	△ 2,852,073	2,169,425,915

1 一般会計貸借対照表

平成23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	104,347,060	94,573,530	9,773,530
未収金	7,669,955	4,744,558	2,925,397
未収収益	899,668	-	899,668
前払金	720,000	6,770	713,230
立替金	0	73,661	△ 73,661
流動資産合計	113,636,683	99,398,519	14,238,164
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	1,436,290	1,436,290	0
基本財産引当国債及び都債	493,417,495	493,328,662	88,833
基本財産合計	494,853,785	494,764,952	88,833
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	195,626,340	234,869,621	△ 39,243,281
財政調整基金資産	20,896,000	31,682,000	△ 10,786,000
特定資産合計	216,522,340	266,551,621	△ 50,029,281
(3) その他固定資産			
建物附属設備	485,100	0	485,100
什器備品	7,589,006	7,978,351	△ 389,345
減価償却累計額	△ 6,263,486	△ 6,868,195	604,709
電話加入権	442,284	442,284	0
著作権	105,000	105,000	0
商標権	40,755	62,985	△ 22,230
ソフトウェア	1,972,299	775,618	1,196,681
その他固定資産合計	4,370,958	2,496,043	1,874,915
固定資産合計	715,747,083	763,812,616	△ 48,065,533
資産合計	829,383,766	863,211,135	△ 33,827,369
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	100,407,943	92,122,538	8,285,405
未払法人税等	1,677,244	1,515,937	161,307
未払消費税等	276,449	-	276,449
預り金	1,864,407	2,420,874	△ 556,467
流動負債合計	104,226,043	96,059,349	8,166,694
2. 固定負債			
退職給付引当金	149,804,949	184,335,463	△ 34,530,514
固定負債合計	149,804,949	184,335,463	△ 34,530,514
負債合計	254,030,992	280,394,812	△ 26,363,820
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
都補助金	14,702,494	16,438,302	△ 1,735,808
寄附金	494,853,785	494,764,952	88,833
指定正味財産合計	509,556,279	511,203,254	△ 1,646,975
(うち基本財産への充当額)	(494,853,785)	(494,764,952)	(88,833)
(うち特定資産への充当額)	(14,702,494)	(16,438,302)	(△1,735,808)
2. 一般正味財産	65,796,495	71,613,069	△ 5,816,574
(うち特定資産への充当額)	(52,014,897)	(65,777,856)	(△13,762,959)
正味財産合計	575,352,774	582,816,323	△ 7,463,549
負債及び正味財産合計	829,383,766	863,211,135	△ 33,827,369

2 シルバー派遣事業特別会計貸借対照表

平成23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	4,017,128	4,354,239	△ 337,111
未収金	575,836	1,966,088	△ 1,390,252
流動資産合計	4,592,964	6,320,327	△ 1,727,363
資産合計	4,592,964	6,320,327	△ 1,727,363
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	454,113	2,587,476	△ 2,133,363
未払法人税等	133,958	425,934	△ 291,976
未払消費税等	394,435	-	394,435
預り金	0	1,680	△ 1,680
流動負債合計	982,506	3,015,090	△ 2,032,584
負債合計	982,506	3,015,090	△ 2,032,584
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	3,610,458	3,305,237	305,221
正味財産合計	3,610,458	3,305,237	305,221
負債及び正味財産合計	4,592,964	6,320,327	△ 1,727,363

3 シルバー保険事業特別会計貸借対照表

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	42,331,428	26,778,412	15,553,016
未収金	1,241	41,681	40,440
立替金	0	24,438	24,438
流動資産合計	42,332,669	26,844,531	15,488,138
2. 固定資産			
その他固定資産	730,363	0	730,363
ソフトウェア	730,363	0	730,363
その他固定合計	730,363	0	730,363
固定資産合計	730,363	0	730,363
資産合計	43,063,032	26,844,531	16,218,501
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,966,196	3,919,885	953,689
未払法人税等	5,201,298	4,366,029	835,269
未払消費税等	1,958,376	-	1,958,376
預り金	3,211,071	683,660	2,527,411
流動負債合計	13,336,941	8,969,574	4,367,367
負債合計	13,336,941	8,969,574	4,367,367
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	29,726,091	17,874,957	11,851,134
正味財産合計	29,726,091	17,874,957	11,851,134
負債及び正味財産合計	43,063,032	26,844,531	16,218,501

4 受託事業特別会計貸借対照表

平成23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	474,317,405	565,896,884	△ 91,579,479
未収金	16,924,921	10,708,299	6,216,622
前払金	158,235	0	158,235
立替金	55,543	12,719	42,824
流動資産合計	491,456,104	576,617,902	△ 85,161,798
2. 固定資産			
その他固定資産			
リース資産	32,960,374	50,529,489	△ 17,569,115
減価償却累計額	△ 8,334,474	△ 18,017,645	9,683,171
その他固定資産合計	24,625,900	32,511,844	△ 7,885,944
固定資産合計	24,625,900	32,511,844	△ 7,885,944
資産合計	516,082,004	609,129,746	△ 93,047,742
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	480,217,994	572,920,746	△ 92,702,752
未払消費税等	6,858,772	-	6,858,772
預り金	4,379,338	3,697,156	682,182
リース債務	6,496,579	13,191,392	△ 6,694,813
流動負債合計	497,952,683	589,809,294	△ 91,856,611
2. 固定負債			
リース債務	18,408,777	19,603,138	△ 1,194,361
固定負債合計	18,408,777	19,603,138	△ 1,194,361
負債合計	516,361,460	609,412,432	△ 93,050,972
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	△ 279,456	△ 282,686	3,230
正味財産合計	△ 279,456	△ 282,686	3,230
負債及び正味財産合計	516,082,004	609,129,746	△ 93,047,742

5 基金事業特別会計貸借対照表

平成23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	35,747,767	41,026,371	△ 5,278,604
基金資産	743,408,455	1,054,449,947	△ 311,041,492
流動資産合計	779,156,222	1,095,476,318	△ 316,320,096
資産合計	779,156,222	1,095,476,318	△ 316,320,096
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,610,115	40,975,353	△ 5,365,238
未払消費税等	134,168	-	134,168
預り金	3,484	51,018	△ 47,534
正社員採用・定着支援事業前受金	152,544,140	294,814,245	△ 142,270,105
雇入奨励事業前受金	3,364,315	6,735,702	△ 3,371,387
正社員採用・定着支援事業預り交付金	469,200,000	572,400,000	△ 103,200,000
雇入奨励事業預り交付金	118,300,000	180,500,000	△ 62,200,000
流動負債合計	779,156,222	1,095,476,318	△ 316,320,096
負債合計	779,156,222	1,095,476,318	△ 316,320,096
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	779,156,222	1,095,476,318	△ 316,320,096

財務諸表に対する注記

当財団は、平成23年4月1日に公益財団法人に移行し、公益財団法人東京しごと財団に名称を変更しました。

I 一般会計

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、償却原価法（定額法）を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物附属設備

定額法による減価償却を実施しております。

② 什器備品

定額法による減価償却を実施しております。

③ 商標権

定額法による減価償却を実施しております。

④ ソフトウェア

利用可能期間（5年）に基づく、定額法により償却しております。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金については職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に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、会計基準変更時差異（69,266,781円）は、15年で費用処理しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

(5) その他

当年度より未収収益及び未払消費税等については、独立の科目として掲記しております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
基本財産引当預金	1,436,290	0	0	1,436,290
基本財産引当国債及び都債	493,328,662	88,833	0	493,417,495
小 計	494,764,952	88,833	0	494,853,785
特定資産				
退職給付引当資産	234,869,621	17,601,735	56,845,016	195,626,340
財政調整基金資産	31,682,000	0	10,786,000	20,896,000
小 計	266,551,621	17,601,735	67,631,016	216,522,340
合 計	761,316,573	17,690,568	67,631,016	711,376,125

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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)
基本財産				
基本財産引当預金	1,436,290	(1,436,290)	-	-
基本財産引当国債及び都債	493,417,495	(493,417,495)	-	-
小 計	494,853,785	(494,853,785)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	195,626,340	(14,702,494)	(31,118,897)	(149,804,949)
財政調整基金資産	20,896,000	-	(20,896,000)	-
小 計	216,522,340	(14,702,494)	(52,014,897)	(149,804,949)
合 計	711,376,125	(509,556,279)	(52,014,897)	(149,804,949)

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国 債			
235回 利付国庫債券 (10年)	30,018,250	30,267,000	248,750
235回 利付国庫債券 (10年)	8,004,945	8,071,200	66,255
237回 利付国庫債券 (10年)	23,000,000	23,299,000	299,000
238回 利付国庫債券 (10年)	25,000,000	25,300,000	300,000
291回 利付国庫債券 (10年)	18,500,000	19,145,650	645,650
303回 利付国庫債券 (10年)	20,118,680	20,598,000	479,320
305回 利付国庫債券 (10年)	3,500,000	3,566,976	66,976
都 債			
577回 東京都公債 (10年)	224,988,750	226,215,000	1,226,250
583回 東京都公債 (10年)	190,423,800	192,805,050	2,381,250
595回 東京都公債 (10年)	30,019,420	30,281,880	262,460
601回 東京都公債 (10年)	30,222,106	30,948,000	725,894
620回 東京都公債 (10年)	30,409,690	31,017,000	607,310
680回 東京都公債 (10年)	30,063,940	30,471,000	407,060
合 計	664,269,581	671,985,756	7,716,175

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、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(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						
国庫補助金 (本部分)	厚生労働省	0	16,406,000	16,406,000	0	-
国庫補助金 (拠点シブ配分)	厚生労働省	0	627,436,000	627,436,000	0	-
都補助金 (事業費)	東京都	0	399,544,730	399,544,730	0	-
都補助金 (退職給付引当資産)	東京都	16,438,302	4,906,214	6,642,022	14,702,494	指定正味財産
民間補助金	全国シブ人材 センター事業協会	0	2,036,000	2,036,000	0	-
合 計		16,438,302	1,050,328,944	1,052,064,752	14,702,494	

※国庫補助金(拠点シブ配分額)は、預り補助金のため、正味財産増減計算書の受取国庫補助金には計上されません。

6. 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、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	6,710,093
退職給付引当資産運用益	2,212,571
退職給付引当資産(受取都補助金)	6,642,022
合 計	15,564,686

7. 関連当事者との取引の内容
 関連当事者との取引に該当するものではありません。

8. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

職員退職手当支給規程に基づく退職一時金制度を採用しております。

(2) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	△ 195,982,800 円
② 会計基準変更時差異の未処理額	46,177,851 円
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 149,804,949 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	17,432,400 円
② 会計基準変更時差異の費用処理額	4,617,786 円
③ 退職給付費用(①+②)	22,050,186 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、退職給付一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算しております。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 15年

II シルバー派遣事業特別会計

1. 重要な会計方針

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引に該当するものではありません。

III シルバー保険事業特別会計

1. 重要な会計方針

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引に該当するものではありません。

IV 受託事業特別会計

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 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、残存価額を零とする定額法によっております。

(2) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、一契約300万円以下の少額のリース資産や、リース期間が1年以内のリース取引を除き、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

なお、リース会計基準適用初年度開始前（平成20年3月31日以前）の取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引関係

① 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

その他固定資産

コンピューター、サーバー及びプリンタ（什器備品）です。

(2) リース会計基準適用初年度開始前（平成20年3月31日以前）のファイナンス・リース取引関係

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、および期末残高相当額（単位：円）

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
什器備品	9,199,995	9,199,995	0

② 未経過リース料期末残高相当額（単位：円）

科 目	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	0	0	0

③ 当期の支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額（単位：円）

支払リース料	1,468,740
減価償却費相当額	1,312,666
支払利息相当額	2,261

④ 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっております。

⑤ 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当分とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

3. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引に該当するものではありません。

V 基金事業特別会計

1. 重要な会計方針

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引に該当するものではありません。