

## 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
受託事業収益	315,623,762	330,403,289	△ 14,779,527
受取配分金	258,522,625	272,846,337	△ 14,323,712
受取材料費等	28,629,850	27,326,211	1,303,639
受取事務費	28,471,287	30,230,741	△ 1,759,454
労働者派遣事業等受託収益	3,816,200	3,166,096	650,104
労働者派遣事業等受託収益	3,816,200	3,166,096	650,104
受取会費	1,419,600	1,446,600	△ 27,000
正会員受取会費	1,281,600	1,293,600	△ 12,000
賛助会員受取会費	138,000	153,000	△ 15,000
受取補助金等	23,200,000	23,240,000	△ 40,000
受取連合交付金	11,200,000	11,240,000	△ 40,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	139,883	16,905	122,978
雑収益	139,883	16,905	122,978
経常収益計	344,199,445	358,272,890	△ 14,073,445
(2) 経常費用			
事業費	337,237,319	348,410,587	△ 11,173,268
支払配分金	258,522,625	272,846,337	△ 14,323,712
支払材料費等	25,609,274	25,110,985	498,289
給料手当	24,476,462	23,663,617	812,845
臨時雇賃金	7,237,000	7,308,288	△ 71,288
法定福利費	4,670,841	4,546,020	124,821
退職給付費用	1,677,321	954,112	723,209
福利厚生費	64,221	76,150	△ 11,929
会議費	21,332	22,120	△ 788
旅費交通費	14,160	34,940	△ 20,780
通信運搬費	1,208,503	1,176,020	32,483
減価償却費	3,773,946	2,986,777	787,169
什器備品費	151,271	100,200	51,071
消耗品費	834,667	924,453	△ 89,786
修繕費	26,500	56,838	△ 30,338
印刷製本費	555,660	572,344	△ 16,684
光熱水料費	994,064	958,974	35,090
賃借料	3,229,182	3,067,995	161,187
保険料	1,567,240	1,552,820	14,420
諸謝金	542,000	575,000	△ 33,000
租税公課	416,000	490,600	△ 74,600
委託費	1,629,272	1,385,997	243,275
雑費	15,778	0	15,778

## 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	5,744,400	6,144,334	△ 399,934
給料手当	2,215,419	2,141,844	73,575
法定福利費	422,771	411,451	11,320
退職給付費用	151,819	86,359	65,460
福利厚生費	5,813	5,729	84
会議費	20,994	26,842	△ 5,848
通信運搬費	126,570	131,648	△ 5,078
減価償却費	9,480	374,724	△ 365,244
什器備品費	20,895	211,387	△ 190,492
消耗品費	176,947	262,741	△ 85,794
光熱水料費	81,443	79,135	2,308
賃借料	249,879	240,002	9,877
保険料	9,570	9,570	0
租税公課	1,588,100	1,524,800	63,300
支払負担金	245,000	246,000	△ 1,000
委託費	304,868	315,700	△ 10,832
支払手数料	85,590	54,104	31,486
雑費	29,242	22,298	6,944
経常費用計	342,981,719	354,554,921	△ 11,573,202
当期経常増減額	1,217,726	3,717,969	△ 2,500,243
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	0	0	0
退職給付引当金戻入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	2	1
建物除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	2	2	0
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	3	2	1
当期経常外増減額	△ 3	△ 2	△ 1
当期一般正味財産増減額	1,217,723	3,717,967	△ 2,500,244
一般正味財産期首残高	84,118,187	80,400,220	3,717,967
一般正味財産期末残高	85,335,910	84,118,187	1,217,723
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	85,335,910	84,118,187	1,217,723

## 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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
	シルバー人材センター事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受託事業収益	309,888,842	5,734,920		315,623,762
受取配分金	258,522,625	0		258,522,625
受取材料費等	28,629,850	0		28,629,850
受取事務費	22,736,367	5,734,920		28,471,287
労働者派遣事業等受託収益	3,816,200	0		3,816,200
労働者派遣事業等受託収益	3,816,200	0		3,816,200
受取会費	1,419,600	0		1,419,600
正会員受取会費	1,281,600	0		1,281,600
賛助会員受取会費	138,000	0		138,000
受取補助金等	23,200,000	0		23,200,000
受取連合交付金	11,200,000	0		11,200,000
受取市補助金	12,000,000	0		12,000,000
雑収益	139,883	0		139,883
雑収益	139,883	0		139,883
経常収益計	338,464,525	5,734,920		344,199,445
(2) 経常費用				
事業費	337,237,319	0		337,237,319
支払配分金	258,522,625	0		258,522,625
支払材料費等	25,609,274	0		25,609,274
給料手当	24,476,462	0		24,476,462
臨時雇賃金	7,237,000	0		7,237,000
法定福利費	4,670,841	0		4,670,841
退職給付費用	1,677,321	0		1,677,321
福利厚生費	64,221	0		64,221
会議費	21,332	0		21,332
旅費交通費	14,160	0		14,160
通信運搬費	1,208,503	0		1,208,503
減価償却費	3,773,946	0		3,773,946
什器備品費	151,271	0		151,271
消耗品費	834,667	0		834,667
修繕費	26,500	0		26,500
印刷製本費	555,660	0		555,660
光熱水料費	994,064	0		994,064
賃借料	3,229,182	0		3,229,182
保険料	1,567,240	0		1,567,240
諸謝金	542,000	0		542,000
租税公課	416,000	0		416,000
委託費	1,629,272	0		1,629,272
貸倒損失	0	0		0
雑費	15,778	0		15,778
管理費	0	5,744,400		5,744,400
給料手当	0	2,215,419		2,215,419
法定福利費	0	422,771		422,771
退職給付費用	0	151,819		151,819
福利厚生費	0	5,813		5,813
会議費	0	20,994		20,994
旅費交通費	0	0		0
通信運搬費	0	126,570		126,570

## 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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
	シルバー人材センター事業			
減価償却費	0	9,480		9,480
什器備品費	0	20,895		20,895
消耗品費	0	176,947		176,947
修繕費	0	0		0
印刷製本費	0	0		0
光熱水料費	0	81,443		81,443
賃借料	0	249,879		249,879
保険料	0	9,570		9,570
諸謝金	0	0		0
租税公課	0	1,588,100		1,588,100
支払負担金	0	245,000		245,000
委託費	0	304,868		304,868
支払手数料	0	85,590		85,590
雑費	0	29,242		29,242
経常費用計	337,237,319	5,744,400		342,981,719
当期経常増減額	1,227,206	△ 9,480		1,217,726
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金戻入	0	0		0
退職給付引当金戻入	0	0		0
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	3	0		3
建物除却損	0	0		0
車両運搬具除却損	2	0		2
什器備品除却損	1	0		1
経常外費用計	3	0		3
当期経常外増減額	△ 3	0		△ 3
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	1,227,203	△ 9,480		1,217,723
一般正味財産期首残高	78,799,915	5,318,272		84,118,187
一般正味財産期末残高	80,027,118	5,308,792		85,335,910
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0		0
(2) 費用				
費用計	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	80,027,118	5,308,792		85,335,910

## 貸借対照表

平成31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	243,912	503,617	△ 259,705
普通預金	22,367,415	18,495,143	3,872,272
未収金	27,278,895	29,043,160	△ 1,764,265
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	49,890,222	48,041,920	1,848,302
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	978,290	181,150	797,140
減価償却引当資産	4,050,597	4,050,597	0
財政運営資金積立資産	46,635,000	47,635,000	△ 1,000,000
記念行事積立資産	0	0	0
特定資産合計	51,663,887	51,866,747	△ 202,860
(2) その他固定資産			
建物	907,107	1,160,883	△ 253,776
車輛運搬具	7,238,049	8,131,218	△ 893,169
什器備品	2,472,358	2,100,726	371,632
電話加入権	310,568	310,568	0
預託金	184,850	183,590	1,260
前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	11,112,932	11,886,985	△ 774,053
固定資産合計	62,776,819	63,753,732	△ 976,913
資産合計	112,667,041	111,795,652	871,389
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	26,017,303	27,158,448	△ 1,141,145
前受金	64,800	69,600	△ 4,800
預り金	270,738	268,267	2,471
仮受金	0	0	0
流動負債合計	26,352,841	27,496,315	△ 1,143,474
2. 固定負債			
退職給付引当金	978,290	181,150	797,140
固定負債合計	978,290	181,150	797,140
負債合計	27,331,131	27,677,465	△ 346,334
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	85,335,910	84,118,187	1,217,723
(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)	( 50,685,597 )	( 51,685,597 )	( △ 1,000,000 )
正味財産合計	85,335,910	84,118,187	1,217,723
負債及び正味財産合計	112,667,041	111,795,652	871,389

# 財産目録

平成31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	手元有高	運転資金として	243,912	
	普通預金	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	22,367,415	
	未収金	受託事業代金297件外	受託事業代金	27,278,895	
流動資産合計				49,890,222	
【固定資産】	特定資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	職員退職給付引当金見合 の引当資産	978,290	
		普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	固定資産取得のための 積立資産	4,050,597	
		普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	46,635,000	
	その他の 固定資産	記念事業積立資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	記念事業の積立資産	0
		建物	29.36㎡ 伊勢崎市西久保町一 丁目64番地5	公益目的保有財産であり 赤堀支所として使用	655,907
			33.82㎡ 伊勢崎市東小保方町 3243番地2	公益目的保有財産であり あずま支所として使用	251,200
		車輛運搬具	車両25台	公益目的保有財産	7,238,049
		什器備品	乗用草刈機他21点	公益目的保有財産	2,442,197
			耐火金庫他7点	管理運営財産	30,161
		電話加入権	局線4回線	公益目的保有財産91.7% 管理運営財産8.3%	310,568
預託金	自動車リサイクル預託金25台	公益目的保有財産	184,850		
固定資産合計				62,776,819	
<b>資産合計</b>				<b>112,667,041</b>	
【流動負債】	未払金	3月分配分金支払338件外	配分金等未払い分	26,017,303	
	前受金	会費前受金27件	会員会費前受分	64,800	
	預り金	職員	源泉所得税外	270,738	
流動負債合計				26,352,841	
【固定負債】	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の引当金	978,290	
固定負債合計				978,290	
<b>負債合計</b>				<b>27,331,131</b>	
<b>正味財産</b>				<b>85,335,910</b>	

# 財務諸表に対する注記

## 会計基準

平成25年度より、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定委員会)に準拠して作成している。

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上方法  
退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。(単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	181,150	797,140	0	978,290
減価償却引当資産	4,050,597	0	0	4,050,597
財政運営資金積立資産	47,635,000	0	1,000,000	46,635,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
合 計	51,866,747	797,140	1,000,000	51,663,887

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。(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)
特定資産				
退職給付引当資産	978,290	(0)	(0)	(978,290)
減価償却引当資産	4,050,597	(0)	(4,050,597)	(0)
財政運営資金積立資産	46,635,000	(0)	(46,635,000)	(0)
記念事業積立資産	0	(0)	0	(0)
合 計	51,663,887	(0)	(50,685,597)	(978,290)

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	4,459,971	3,552,864	907,107
車輛運搬具	26,820,604	19,582,555	7,238,049
什器備品	9,670,177	7,197,819	2,472,358
合 計	40,950,752	30,333,238	10,617,514

### 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、次のとおりである。(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
シルバー人材センター事業費 連合交付金	国	0	11,000,000	11,000,000	0	-
群馬県高齢者就業機会確保 事業補助金	県	0	200,000	200,000	0	-
伊勢崎市シルバー人材セン ター事業費補助金	市	0	11,000,000	11,000,000	0	-
伊勢崎市高齢者等困りごと支 援サービス事業補助金	市	0	1,000,000	1,000,000	0	-
合 計		0	23,200,000	23,200,000	0	

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

### 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	181,150	797,140	0	0	978,290