

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			
受託事業収益	310,931,241	315,623,762	△ 4,692,521
受取配分金	254,419,173	258,522,625	△ 4,103,452
受取材料費等	27,304,223	28,629,850	△ 1,325,627
受取事務費	29,207,845	28,471,287	736,558
労働者派遣事業等受託収益	4,561,576	3,816,200	745,376
労働者派遣事業等受託収益	4,561,576	3,816,200	745,376
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	32,400	0	32,400
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	32,400	0	32,400
受取会費	1,365,600	1,419,600	△ 54,000
正会員受取会費	1,233,600	1,281,600	△ 48,000
賛助会員受取会費	132,000	138,000	△ 6,000
受取補助金等	23,200,000	23,200,000	0
受取連合交付金	11,200,000	11,200,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	431,493	139,883	291,610
雑収益	431,493	139,883	291,610
経常収益計	340,522,310	344,199,445	△ 3,677,135
(2) 経常費用			
事業費	332,126,613	337,237,319	△ 5,110,706
支払配分金	254,419,173	258,522,625	△ 4,103,452
支払材料費等	24,154,950	25,609,274	△ 1,454,324
給料手当	25,041,784	24,476,462	565,322
臨時雇賃金	7,235,299	7,237,000	△ 1,701
法定福利費	4,872,096	4,670,841	201,255
退職給付費用	1,539,140	1,677,321	△ 138,181
福利厚生費	80,877	64,221	16,656
会議費	20,880	21,332	△ 452
旅費交通費	0	14,160	△ 14,160
通信運搬費	1,255,073	1,208,503	46,570
減価償却費	3,758,902	3,773,946	△ 15,044
什器備品費	125,600	151,271	△ 25,671
消耗品費	946,121	834,667	111,454
修繕費	91,641	26,500	65,141
印刷製本費	565,098	555,660	9,438
光熱水料費	994,729	994,064	665
賃借料	3,265,620	3,229,182	36,438
保険料	1,534,440	1,567,240	△ 32,800
諸謝金	488,000	542,000	△ 54,000
租税公課	442,800	416,000	26,800
委託費	1,294,390	1,629,272	△ 334,882
雑費	0	15,778	△ 15,778

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
管理費	6,123,693	5,744,400	379,293
給料手当	2,266,590	2,215,419	51,171
法定福利費	440,985	422,771	18,214
退職給付費用	139,312	151,819	△ 12,507
福利厚生費	7,321	5,813	1,508
会議費	21,906	20,994	912
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	134,437	126,570	7,867
減価償却費	9,480	9,480	0
什器備品費	0	20,895	△ 20,895
消耗品費	248,722	176,947	71,775
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	81,973	81,443	530
賃借料	228,381	249,879	△ 21,498
保険料	9,570	9,570	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,799,200	1,588,100	211,100
支払負担金	245,000	245,000	0
委託費	298,894	304,868	△ 5,974
支払手数料	141,110	85,590	55,520
雑費	50,812	29,242	21,570
経常費用計	338,250,306	342,981,719	△ 4,731,413
当期経常増減額	2,272,004	1,217,726	1,054,278
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	2	3	△ 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	0	1	△ 1
経常外費用計	2	3	△ 1
当期経常外増減額	△ 2	△ 3	1
当期一般正味財産増減額	2,272,002	1,217,723	1,054,279
一般正味財産期首残高	85,335,910	84,118,187	1,217,723
一般正味財産期末残高	87,607,912	85,335,910	2,272,002
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	87,607,912	85,335,910	2,272,002

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	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	304,817,028	6,114,213		310,931,241
受取配分金	254,419,173	0		254,419,173
受取材料費等	27,304,223	0		27,304,223
受取事務費	23,093,632	6,114,213		29,207,845
労働者派遣事業等受託収益	4,561,576	0		4,561,576
労働者派遣事業等受託収益	4,561,576	0		4,561,576
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	32,400	0		32,400
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	32,400	0		32,400
受取会費	1,365,600	0		1,365,600
正会員受取会費	1,233,600	0		1,233,600
賛助会員受取会費	132,000	0		132,000
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	431,493	0		431,493
雑収益	431,493	0		431,493
経常収益計	334,408,097	6,114,213		340,522,310
(2) 経常費用				
事業費	332,126,613	0		332,126,613
支払配分金	254,419,173	0		254,419,173
支払材料費等	24,154,950	0		24,154,950
給料手当	25,041,784	0		25,041,784
臨時雇賃金	7,235,299	0		7,235,299
法定福利費	4,872,096	0		4,872,096
退職給付費用	1,539,140	0		1,539,140
福利厚生費	80,877	0		80,877
会議費	20,880	0		20,880
旅費交通費	0	0		0
通信運搬費	1,255,073	0		1,255,073
減価償却費	3,758,902	0		3,758,902
什器備品費	125,600	0		125,600
消耗品費	946,121	0		946,121
修繕費	91,641	0		91,641
印刷製本費	565,098	0		565,098
光熱水料費	994,729	0		994,729
賃借料	3,265,620	0		3,265,620
保険料	1,534,440	0		1,534,440
諸謝金	488,000	0		488,000
租税公課	442,800	0		442,800
委託費	1,294,390	0		1,294,390
貸倒損失	0	0		0
雑費	0	0		0
管理費	0	6,123,693		6,123,693
給料手当	0	2,266,590		2,266,590
法定福利費	0	440,985		440,985
退職給付費用	0	139,312		139,312
福利厚生費	0	7,321		7,321
会議費	0	21,906		21,906

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	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業			
旅費交通費	0	0		0
通信運搬費	0	134,437		134,437
減価償却費	0	9,480		9,480
什器備品費	0	0		0
消耗品費	0	248,722		248,722
修繕費	0	0		0
印刷製本費	0	0		0
光熱水料費	0	81,973		81,973
賃借料	0	228,381		228,381
保険料	0	9,570		9,570
諸謝金	0	0		0
租税公課	0	1,799,200		1,799,200
支払負担金	0	245,000		245,000
委託費	0	298,894		298,894
支払手数料	0	141,110		141,110
雑費	0	50,812		50,812
経常費用計	332,126,613	6,123,693		338,250,306
当期経常増減額	2,281,484	△ 9,480		2,272,004
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	2	0		2
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	0	0		0
経常外費用計	2	0		2
当期経常外増減額	△ 2	0		△ 2
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	2,281,482	△ 9,480		2,272,002
一般正味財産期首残高	80,027,118	5,308,792		85,335,910
一般正味財産期末残高	82,308,600	5,299,312		87,607,912
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	82,308,600	5,299,312		87,607,912

貸借対照表

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	336,525	243,912	92,613
普通預金	25,327,044	22,367,415	2,959,629
未収金	24,866,587	27,278,895	△ 2,412,308
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	50,530,156	49,890,222	639,934
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,624,742	978,290	646,452
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	46,635,000	0
記念行事積立資産	0	0	0
特定資産合計	52,310,339	51,663,887	646,452
(2) その他固定資産			
建物	653,331	907,107	△ 253,776
車輛運搬具	8,337,711	7,238,049	1,099,662
什器備品	2,814,641	2,472,358	342,283
電話加入権	310,568	310,568	0
預託金	187,600	184,850	2,750
前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	12,303,851	11,112,932	1,190,919
固定資産合計	64,614,190	62,776,819	1,837,371
資産合計	115,144,346	112,667,041	2,477,305
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,738,144	26,017,303	△ 279,159
前受金	57,600	64,800	△ 7,200
預り金	115,948	270,738	△ 154,790
仮受金	0	0	0
流動負債合計	25,911,692	26,352,841	△ 441,149
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,624,742	978,290	646,452
固定負債合計	1,624,742	978,290	646,452
負債合計	27,536,434	27,331,131	205,303
III 正味財産の部			
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	87,607,912	85,335,910	2,272,002
(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)	(50,685,597)	(0)
正味財産合計	87,607,912	85,335,910	2,272,002
負債及び正味財産合計	115,144,346	112,667,041	2,477,305

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	手元有高	運転資金として	336,525	
	普通預金	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	25,327,044	
	未収金	受託事業代金255件外	受託事業代金	24,866,587	
流動資産合計				50,530,156	
【固定資産】	特定資産	退職給付引当資産	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	1,624,742
		減価償却引当資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	固定資産取得の為の 積立資産	4,050,597
		財政運営資金積立資産	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	563,675
			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	89,656
		車輛運搬具	車両26台	公益目的保有財産	8,337,711
		什器備品	乗用草刈機他23点	公益目的保有財産	2,793,960
			耐火金庫他7点	管理運営財産	20,681
		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26台	公益目的保有財産	187,600	
固定資産合計				64,614,190	
資産合計				115,144,346	
【流動負債】	未払金	3月分配分金支払310件外	配分金等未払い分	25,738,144	
	前受金	会費前受金24件	会員会費前受分	57,600	
	預り金	職員	源泉所得税外	115,948	
流動負債合計				25,911,692	
【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	1,624,742	
固定負債合計				1,624,742	
負債合計				27,536,434	
正味財産				87,607,912	

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	978,290	646,452	0	1,624,742
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	46,635,000	0	0	46,635,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
合 計	51,663,887	646,452	0	52,310,339

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	1,624,742	(0)	(0)	(1,624,742)
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	52,310,339	(0)	(50,685,597)	(1,624,742)

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	3,806,640	653,331
車輛運搬具	28,248,118	19,910,407	8,337,711
什器備品	9,903,427	7,088,786	2,814,641
合 計	42,611,516	30,805,833	11,805,683

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	978,290	646,452	0	0	1,624,742