

## 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	452,885,831	477,563,198	△ 24,677,367
受取配分金	404,587,975	428,168,993	△ 23,581,018
受取材料費等	8,477,387	8,418,927	58,460
受取事務費	37,779,831	40,009,870	△ 2,230,039
受取派遣事業受託収益	2,040,638	965,408	1,075,230
受取会費	2,887,800	2,991,800	△ 104,000
正会員受取会費	2,726,800	2,830,800	△ 104,000
賛助会員受取会費	161,000	161,000	0
受取補助金等	47,358,000	45,660,000	1,698,000
受取連合交付金	13,938,000	12,240,000	1,698,000
受取（県）補助金	420,000	420,000	0
受取（市）補助金	33,000,000	33,000,000	0
特定資産運用益	2,641	4,957	△ 2,316
特定資産受取利息	2,641	4,957	△ 2,316
雑収益	138,612	23,688	114,924
受取利息	455	4,431	△ 3,976
雑収益	138,157	19,257	118,900
経常収益計	503,272,884	526,243,643	△ 22,970,759
(2) 経常費用			
事業費	494,948,974	515,158,147	△ 20,209,173
支払配分金	404,587,975	428,168,993	△ 23,581,018
支払材料費等	7,559,849	8,099,569	△ 539,720
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	41,656,047	41,969,619	△ 313,572
賞与引当金繰入額	1,730,840	1,676,610	54,230
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	7,853,653	7,367,030	486,623
退職給付費用	1,030,538	1,504,361	△ 473,823
福利厚生費	102,482	94,160	8,322
会議費	4,799	7,054	△ 2,255
旅費交通費	1,518,576	1,683,486	△ 164,910
通信運搬費	2,230,209	2,038,434	191,775
減価償却費	492,145	219,292	272,853
消耗品費	2,061,475	1,931,295	130,180
修繕費	1,045,966	1,563,049	△ 517,083
印刷製本費	971,383	1,148,490	△ 177,107
光熱水料費	1,105,956	1,236,487	△ 130,531
賃借料	5,249,039	4,962,537	286,502
保険料	3,303,479	3,179,951	123,528
諸謝金	5,000	20,000	△ 15,000
租税公課	7,044,856	2,586,626	4,458,230
組織活動助成費	597,000	573,500	23,500
委託費	2,076,278	2,517,973	△ 441,695

科目	当年度	前年度	増減
教材費	797,555	935,587	△ 138,032
訓練委託費	112,500	197,500	△ 85,000
支払手数料	1,570,527	1,306,175	264,352
雑費	120,847	50,369	70,478
管理費	9,981,701	9,800,678	181,023
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	3,770,393	3,798,776	△ 28,383
賞与引当金繰入額	156,663	151,754	4,909
法定福利費	724,358	686,979	37,379
退職給付費用	93,277	136,163	△ 42,886
福利厚生費	9,276	8,522	754
会議費	24,265	24,559	△ 294
旅費交通費	1,239,988	1,356,629	△ 116,641
通信運搬費	741,695	680,289	61,406
減価償却費	22,036	5,356	16,680
消耗品費	520,775	412,450	108,325
修繕費	133,253	199,124	△ 65,871
印刷製本費	366,844	385,890	△ 19,046
光熱水料費	311,935	348,755	△ 36,820
賃借料	577,917	541,345	36,572
保険料	180,885	183,016	△ 2,131
租税公課	245,214	59,894	185,320
支払負担金	340,000	342,000	△ 2,000
組織活動助成費	11,200	24,600	△ 13,400
委託費	318,047	275,204	42,843
支払手数料	13,199	7,999	5,200
雑費	60,481	51,374	9,107
経常費用計	504,930,675	524,958,825	△ 20,028,150
当期経常増減額	△ 1,657,791	1,284,818	△ 2,942,609
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	3	1	2
車両運搬具除却損	3	1	2
損害賠償	0	0	0
損害賠償	0	0	0
経常外費用計	3	1	2
当期経常外増減額	△ 3	△ 1	△ 2
当期一般正味財産増減額	△ 1,657,794	1,284,817	△ 2,942,611
一般正味財産期首残高	41,883,781	40,598,964	1,284,817
一般正味財産期末残高	40,225,987	41,883,781	△ 1,657,794
II 指定正味財産増減の部			0
(1) 収益			0
収益計	0	0	0
(2) 費用			0
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	40,225,987	41,883,781	△ 1,657,794

## 正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益事業会計		収益事業等会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
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	443,670,530	443,670,530	0	9,215,301	452,885,831
受取配分金	404,587,975	404,587,975	0	0	404,587,975
受取材料費等	8,477,387	8,477,387	0	0	8,477,387
受取事務費	28,564,530	28,564,530	0	9,215,301	37,779,831
受取派遣事業受託収益	2,040,638	2,040,638	0	0	2,040,638
受取会費	1,524,400	1,524,400	597,000	766,400	2,887,800
正会員受取会費	1,363,400	1,363,400	597,000	766,400	2,726,800
賛助会員受取会費	161,000	161,000	0	0	161,000
受取補助金等	47,358,000	47,358,000	0	0	47,358,000
受取連合交付金	13,938,000	13,938,000	0	0	13,938,000
受取（県）補助金	420,000	420,000	0	0	420,000
受取（市）補助金	33,000,000	33,000,000	0	0	33,000,000
特定資産運用益	2,641	2,641	0	0	2,641
特定資産受取利息	2,641	2,641	0	0	2,641
雑収益	138,612	138,612	0	0	138,612
受取利息	455	455	0	0	455
雑収益	138,157	138,157	0	0	138,157
経常収益計	492,694,183	492,694,183	597,000	9,981,701	503,272,884
(2) 経常費用					
事業費	494,351,974	494,351,974	597,000	0	494,948,974
支払配分金	404,587,975	404,587,975	0	0	404,587,975
支払材料費等	7,559,849	7,559,849	0	0	7,559,849
役員報酬	120,000	120,000	0	0	120,000
給料手当	41,656,047	41,656,047	0	0	41,656,047
賞与引当金繰入額	1,730,840	1,730,840	0	0	1,730,840
臨時雇賃金	0	0	0	0	0
法定福利費	7,853,653	7,853,653	0	0	7,853,653
退職給付費用	1,030,538	1,030,538	0	0	1,030,538
福利厚生費	102,482	102,482	0	0	102,482
会議費	4,799	4,799	0	0	4,799
旅費交通費	1,518,576	1,518,576	0	0	1,518,576
通信運搬費	2,230,209	2,230,209	0	0	2,230,209
減価償却費	492,145	492,145	0	0	492,145
消耗品費	2,061,475	2,061,475	0	0	2,061,475
修繕費	1,045,966	1,045,966	0	0	1,045,966
印刷製本費	971,383	971,383	0	0	971,383
光熱水料費	1,105,956	1,105,956	0	0	1,105,956
賃借料	5,249,039	5,249,039	0	0	5,249,039
保険料	3,303,479	3,303,479	0	0	3,303,479
諸謝金	5,000	5,000	0	0	5,000
租税公課	7,044,856	7,044,856	0	0	7,044,856
組織活動助成費	0	0	597,000	0	597,000
委託費	2,076,278	2,076,278	0	0	2,076,278
教材費	797,555	797,555	0	0	797,555

科目	公益事業会計		収益事業等会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
訓練委託費	112,500	112,500	0	0	112,500
支払手数料	1,570,527	1,570,527	0	0	1,570,527
雑費	120,847	120,847	0	0	120,847
管理費	0	0	0	9,981,701	9,981,701
役員報酬	0	0	0	120,000	120,000
給料手当	0	0	0	3,770,393	3,770,393
賞与引当金繰入額	0	0	0	156,663	156,663
法定福利費	0	0	0	724,358	724,358
退職給付費用	0	0	0	93,277	93,277
福利厚生費	0	0	0	9,276	9,276
会議費	0	0	0	24,265	24,265
旅費交通費	0	0	0	1,239,988	1,239,988
通信運搬費	0	0	0	741,695	741,695
減価償却費	0	0	0	22,036	22,036
消耗品費	0	0	0	520,775	520,775
修繕費	0	0	0	133,253	133,253
印刷製本費	0	0	0	366,844	366,844
光熱水料費	0	0	0	311,935	311,935
賃借料	0	0	0	577,917	577,917
保険料	0	0	0	180,885	180,885
租税公課	0	0	0	245,214	245,214
支払負担金	0	0	0	340,000	340,000
組織活動助成費	0	0	0	11,200	11,200
委託費	0	0	0	318,047	318,047
支払手数料	0	0	0	13,199	13,199
雑費	0	0	0	60,481	60,481
経常費用計	494,351,974	494,351,974	597,000	9,981,701	504,930,675
当期経常増減額	△ 1,657,791	△ 1,657,791	0	0	△ 1,657,791
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	3	3	0	0	3
車両運搬具除却損	3	3	0	0	3
損害賠償	0	0	0	0	0
損害賠償	0	0	0	0	0
経常外費用計	3	3	0	0	3
当期経常外増減額	△ 3	△ 3	0	0	△ 3
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,657,794	△ 1,657,794	0	0	△ 1,657,794
一般正味財産期首残高		41,379,783	0	503,998	41,883,781
一般正味財産期末残高		39,721,989	0	503,998	40,225,987
II 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0	0	0
(2) 費用					
費用計	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高		0	0	0	0
指定正味財産期末残高		0	0	0	0
III 正味財産期末残高		39,721,989	0	503,998	40,225,987

## 貸借対照表

平成29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	154,800	154,400	400
普通預金	8,037,006	7,747,669	289,337
郵便貯金	0	0	0
未収金	35,426,395	37,497,427	△ 2,071,032
立替金	77,262	271,213	△ 193,951
流動資産合計	43,695,463	45,670,709	△ 1,975,246
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,959,308	2,648,037	311,271
減価償却引当資産	9,185,086	10,661,208	△ 1,476,122
自動車購入積立資産	5,284,589	5,284,589	0
運営資金積立資産	18,068,551	18,068,551	0
特定資産合計	35,497,534	36,662,385	△ 1,164,851
(2) その他固定資産			
車両運搬具	2,782,710	1,038,182	1,744,528
什器備品	347,291	394,691	△ 47,400
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	111,020	127,090	△ 16,070
その他固定資産合計	3,476,605	1,795,547	1,681,058
固定資産合計	38,974,139	38,457,932	516,207
資産合計	82,669,602	84,128,641	△ 1,459,039
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	34,540,518	34,803,243	△ 262,725
前受金	2,875,714	2,479,617	396,097
預り金	180,572	485,599	△ 305,027
賞与引当金	1,887,503	1,828,364	59,139
流動負債合計	39,484,307	39,596,823	△ 112,516
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,959,308	2,648,037	311,271
固定負債合計	2,959,308	2,648,037	311,271
負債合計	42,443,615	42,244,860	198,755
<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	40,225,987	41,883,781	△ 1,657,794
(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)	( 32,538,226 )	( 34,014,348 )	( △ 1,476,122 )
正味財産合計	40,225,987	41,883,781	△ 1,657,794
負債及び正味財産合計	82,669,602	84,128,641	△ 1,459,039

## 財産目録

平成29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 普通預金	手持保管	運転資金として	154,800	
	普通預金			
	群馬銀行前橋市役所出張所	運転資金として	3,437,101	
	しのめ信用金庫前橋営業部	運転資金として	652,256	
	群馬銀行大胡支店	運転資金として	3,355,616	
	群馬銀行県庁支店	運転資金として	0	
	前橋市農業協同組合宮城支所	運転資金として	573,618	
	前橋市農業協同組合富士見支所	運転資金として	18,415	
	郵便貯金	運転資金として	0	
	未収金	発注者からの未収金	事業収入未収金等557件	35,426,395
立替金		年末調整の還付金	77,262	
<b>流動資産合計</b>			<b>43,695,463</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 群馬銀行前橋市役所出張所	職員の退職金の支払いをするために管理している	2,959,308
	減価償却引当資産	定期預金 群馬銀行前橋市役所出張所	固定資産買換え資金として管理している	9,185,086
	運営資金積立資産	定期預金 群馬銀行前橋市役所出張所	運転資金として	18,068,551
	自動車購入積立資産	定期預金 群馬銀行前橋市役所出張所	公益目的の自動車購入のための資金として	5,284,589
その他	車両運搬具	車両19台	公益目的事業と管理運営の用に供している	2,782,710
固定資産	什器備品	金庫、倉庫	公益目的事業と管理運営の用に供している	347,291
	電話加入権		公益目的事業と管理運営の用に供している	235,584
	預託金		公益目的事業と管理運営の用に供している	111,020
<b>固定資産合計</b>			<b>38,974,139</b>	
<b>資産合計</b>			<b>82,669,602</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金	3月分配分金 平成28年度分消費税他56件	会員に対する配分金	29,862,184	
		公益目的事業と管理運営に係る未払い分	4,678,334	
	預り金	職員より預っている源泉 所得税・住民税	180,572	
	前受金	請負代金及び29年度会費	2,875,714	
賞与引当金	29年度上期職員分	職員の賞与引当金	1,887,503	
<b>流動負債合計</b>			<b>39,484,307</b>	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	2,959,308
<b>固定負債合計</b>			<b>2,959,308</b>	
<b>負債合計</b>			<b>42,443,615</b>	
<b>正味財産</b>			<b>40,225,987</b>	

## 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について

減価償却資産について、定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 消費税の取扱について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、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いる。

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	2,648,037	553,815	242,544	2,959,308
減価償却引当資産	10,661,208	0	1,476,122	9,185,086
自動車購入積立資産	5,284,589	0	0	5,284,589
運営資金積立資産	18,068,551	0	0	18,068,551
合計	36,662,385	553,815	1,718,666	35,497,534

### 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	2,959,308	(0)	(0)	(2,959,308)
減価償却引当資産	9,185,086	(0)	(9,185,086)	(0)
自動車購入積立資産	5,284,589	(0)	(5,284,589)	(0)
運営資金積立資産	18,068,551	(0)	(18,068,551)	(0)
合計	35,497,534	(0)	(32,538,226)	(2,959,308)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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
車両運搬具	11,763,903	8,981,193	2,782,710
什器備品	1,063,000	715,709	347,291
合計	12,826,903	9,696,902	3,130,001

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高	貸借対照表上の記載区分
補助金等						
運営補助金	国	0	13,938,000	13,938,000	0	-
運営補助金	県	0	420,000	420,000	0	-
運営補助金	市	0	33,000,000	33,000,000	0	-
合計		0	47,358,000	47,358,000	0	

## 付属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

### 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	2,648,037	553,815	242,544	0	2,959,308
賞与引当金	1,828,364	1,887,503	1,828,364	0	1,887,503