

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
郵便振替口座	19,660	44,730	△ 25,070
普通預金	4,964,542	7,882,896	△ 2,918,354
郵便貯金	3,677,943	1,875,142	1,802,801
未収金	6,234,081	6,810,406	△ 576,325
流動資産計	14,896,226	16,613,174	△ 1,716,948
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,342,480	11,264,400	1,078,080
特定資産計	12,342,480	11,264,400	1,078,080
(3) その他固定資産			
車両運搬具	0	0	0
什器備品	17,621	17,621	0
保証金	31,354	2,313	29,041
預託金	0	0	0
その他固定資産計	48,975	19,934	29,041
固定資産合計	12,391,455	11,284,334	1,107,121
資産合計	27,287,681	27,897,508	△ 609,827
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,759,319	8,323,212	△ 1,563,893
預り金	332,107	368,074	△ 35,967
流動負債合計	7,091,426	8,691,286	△ 1,599,860
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,342,480	11,264,400	1,078,080
固定負債合計	12,342,480	11,264,400	1,078,080
負債合計	19,433,906	19,955,686	△ 521,780
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定財産への充当額)			
2. 一般正味財産	7,853,775	7,941,822	△ 88,047
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定財産への充当額)			
正味財産合計	7,853,775	7,941,822	△ 88,047
負債及び正味財産合計	27,287,681	27,897,508	△ 609,827

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	90,878,770	87,714,007	3,164,763
受取配分金	77,810,495	73,977,037	3,833,458
受取材料費等	4,803,219	5,421,965	△ 618,746
受取事務費	8,265,056	8,315,005	△ 49,949
労働者派遣事業等受託収益	338,322	429,935	△ 91,613
労働者派遣事業等受託収益	338,322	429,935	△ 91,613
受取会費	778,850	723,800	55,050
正会員受取会費	735,750	685,800	49,950
特別会員受取会費	8,100	0	8,100
賛助会員受取会費	35,000	38,000	△ 3,000
受取補助金等	21,760,000	21,497,000	263,000
受取連合交付金	8,131,000	7,830,000	301,000
受取(市)補助金	8,800,000	9,000,000	△ 200,000
受取委託事業収入	4,829,000	4,667,000	162,000
雑収益	6,125	7,290	△ 1,165
受取利息	2,725	4,676	△ 1,951
雑収益	3,400	2,614	786
経常収益計	113,762,067	110,372,032	3,390,035
(2) 経常費用			
事業費	112,689,757	108,210,245	4,479,512
支払配分金	77,810,495	73,977,037	3,833,458
支払材料費等	4,557,054	5,090,341	△ 533,287
給料手当	11,803,236	11,913,133	△ 109,897
臨時雇賃金	5,225,810	4,706,160	519,650
法定福利費	2,517,041	2,542,466	△ 25,425
退職給付費用	1,078,080	813,240	264,840
福利厚生費	45,900	44,604	1,296
会議費	1,152	2,360	△ 1,208
旅費交通費	33,700	34,820	△ 1,120
通信運搬費	758,580	656,921	101,659
什器備品費	385,692	613,374	△ 227,682
消耗品費	500,494	554,097	△ 53,603
修繕費	80,274	0	80,274
印刷製本費	312,040	168,210	143,830
光熱水料費	24,157	25,360	△ 1,203
賃借料	2,408,733	2,054,614	354,119
保険料	952,890	999,040	△ 46,150
諸謝金	2,002,920	2,707,910	△ 704,990
租税公課	1,058,200	667,700	390,500
組織活動助成費	94,100	94,560	△ 460
委託費	793,985	467,003	326,982
科 目	当年度	前年度	増 減

	教材費	0	33,199	△ 33,199
	訓練委託費	197,074	0	197,074
	支払手数料	48,150	28,208	19,942
	雑費	0	15,888	△ 15,888
	管理費	1,160,357	1,009,194	151,163
	臨時雇賃金	444,000	382,980	61,020
	役員等旅費交通費	216,000	186,000	30,000
	旅費交通費	17,400	10,224	7,176
	通信運搬費	16,902	42,720	△ 25,818
	消耗品費	10,584	11,880	△ 1,296
	印刷製本費	33,480	32,400	1,080
	賃借料	57,731	64,262	△ 6,531
	保険料	61,340	32,340	29,000
	支払負担金	199,000	211,500	△ 12,500
	委託費	102,516	33,376	69,140
	支払手数料	1,404	1,512	△ 108
	経常費用計	113,850,114	109,219,439	4,630,675
	当期経常増減額	△ 88,047	1,152,593	△ 1,240,640
2.	経常外増減の部			
	(1) 経常外収益			
	固定資産売却益	0	0	0
	車両運搬具売却	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0
	(2) 経常外費用			
	固定資産除去損	0	0	0
	車両運搬具除去損	0	0	0
	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	△ 88,047	1,152,593	△ 1,240,640
	一般正味財産期首残高	7,941,822	6,789,229	1,152,593
	一般正味財産期末残高	7,853,775	7,941,822	△ 88,047
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	7,853,775	7,941,822	△ 88,047

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	公益目的会計	小計	その他合計	法人会計	内部取消消去	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	90,759,510	90,759,510	0	119,260		90,878,770
受取配分金	77,810,495	77,810,495	0	0		77,810,495
受取材料費等	4,803,219	4,803,219	0	0		4,803,219
受取事務費	8,145,796	8,145,796	0	119,260		8,265,056
労働者派遣事業等受託収益	338,322	338,322	0	0		338,322
労働者派遣事業等受託収益	338,322	338,322	0	0		338,322
受取会費	406,925	406,925	0	371,925		778,850
正会員受取会費	367,875	367,875	0	367,875		735,750
特別会員受取会費	4,050	4,050	0	4,050		8,100
賛助会員受取会費	35,000	35,000	0	0		35,000
受取補助金等	21,185,000	21,185,000	0	575,000		21,760,000
受取連合交付金	7,556,000	7,556,000	0	575,000		8,131,000
受取(市)補助金	8,800,000	8,800,000	0	0		8,800,000
受取委託事業収入	4,829,000	4,829,000	0	0		4,829,000
雑収益	0	0	0	6,125		6,125
受取利息	0	0	0	2,725		2,725
雑収益	0	0	0	3,400		3,400
経常収益計	112,689,757	112,689,757	0	1,072,310		113,762,067
(2) 経常費用						
事業費	112,689,757	112,689,757	0	0		112,689,757
支払配分金	77,810,495	77,810,495	0	0		77,810,495
支払材料費等	4,557,054	4,557,054	0	0		4,557,054
給料手当	11,803,236	11,803,236	0	0		11,803,236
臨時雇賃金	5,225,810	5,225,810	0	0		5,225,810

法定福利費	2,517,041	2,517,041	0	0	2,517,041
退職給付費用	1,078,080	1,078,080	0	0	1,078,080
福利厚生費	45,900	45,900	0	0	45,900
会議費	1,152	1,152	0	0	1,152
旅費交通費	33,700	33,700	0	0	33,700
通信運搬費	758,580	758,580	0	0	758,580
什器備品費	385,692	385,692	0	0	385,692
消耗品費	500,494	500,494	0	0	500,494
修繕費	80,274	80,274	0	0	80,274
印刷製本費	312,040	312,040	0	0	312,040
光熱水料費	24,157	24,157	0	0	24,157
賃借料	2,408,733	2,408,733	0	0	2,408,733
保険料	952,890	952,890	0	0	952,890
諸謝金	2,002,920	2,002,920	0	0	2,002,920
租税公課	1,058,200	1,058,200	0	0	1,058,200
組織活動助成費	94,100	94,100	0	0	94,100
委託費	793,985	793,985	0	0	793,985
訓練委託費	197,074	197,074	0	0	197,074
支払手数料	48,150	48,150	0	0	48,150
雑費	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	1,160,357	1,160,357
臨時雇賃金	0	0	0	444,000	444,000
役員等旅費交通費	0	0	0	216,000	216,000
旅費交通費	0	0	0	17,400	17,400
通信運搬費	0	0	0	16,902	16,902
消耗品費	0	0	0	10,584	10,584
印刷製本費	0	0	0	33,480	33,480
賃借料	0	0	0	57,731	57,731
保険料	0	0	0	61,340	61,340
支払負担金	0	0	0	199,000	199,000
委託費	0	0	0	102,516	102,516
支払手数料	0	0	0	1,404	1,404

	経常費用計	112,689,757	112,689,757	0	1,160,357		113,850,114
	当期経常増減額	0	0	0	△ 88,047		△ 88,047
2.	経常外増減の部						
	(1) 経常外収益						
	固定資産売却益	0	0	0			0
	車両運搬具売却	0	0	0			0
	経常外収益計	0	0	0			0
	(2) 経常外費用						
	固定資産除去損	0	0	0	0		0
	車両運搬具除去損	0	0	0	0		0
	経常外費用計	0	0	0	0		0
	当期経常外増減額	0	0	0	0		0
	当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 88,047		△ 88,047
	一般正味財産期首残高		5,015,511	0	2,926,311		7,941,822
	一般正味財産期末残高		5,015,511	0	2,838,264		7,853,775
	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		5,015,511	0	2,838,264		7,853,775

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

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に相当する金額を計上している。

(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 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。

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	11,264,400	1,078,080	0	12,342,480
減価償却引当資産	0	0	0	0
合計	11,264,400	1,078,080	0	12,342,480

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。

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	12,342,480	(0)	(0)	(12,342,480)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
合計	12,342,480	(0)	(0)	(12,342,480)

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	352,410	334,789	17,621
合計	352,410	334,789	17,621

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。

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					
活動拠点運営費補助金 : 国	0	8,131,000	8,131,000	0	—
公共的団体等運営補助金 : 市	0	8,800,000	8,800,000	0	—
ばーば倶楽部運営委託費 : 市	0	4,829,000	4,829,000	0	—
合計	0	21,760,000	21,760,000	0	

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
(流動資産)	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	0
	預金	横浜銀行大雄山支店	運転資金として	1,147,872
		スルガ銀行南足柄支店	運転資金として	2,695,134
		JAかながわ西湘 南足柄支店	運転資金として	1,121,536
		郵便振替口座	振込専用	19,660
		ゆうちょ銀行	運転資金として	3,677,943
	未収金	受託事業収入未収額	受託事業収入に対する未 収金である	6,234,081
流動資産合計				14,896,226
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	かながわ西湘農協	職員退職給付引当金見合 の引当試算として管理して いる	9,299,980
	退職給付引当資産	福利協会	職員退職給付引当金見合 の引当試算として管理して いる	3,042,500
その他の	什器備品	机4、キャビネット2、 ロッカー1	公益目的使用財産に使用 している	10,565
固定資産	什器備品	金庫	法人管理事業に使用して いる	7,056
	保証金	自転車防犯登録証票代	受託事業に使用している	31,354
固定資産合計				12,391,455
資産合計				27,287,681
(流動負債)				
	未払金	会員配分金及び支 払先業者に対するもの	3月分の会員配分金未払い 分・事業に係る物品及び委 託業者への未払い分	6,759,319
	預り金	職員に対するもの	職員より預かっている 社会保険料等	332,107
流動負債合計				7,091,426
(固定負債)				
	退職給与引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の 支給に備えたもの	12,342,480
固定負債合計				12,342,480
負債合計				19,433,906
正味財産				7,853,775