

正味財産増減計算書

平成31(2019)年4月1日から令和2(2020)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	205,106,152	219,153,078	△ 14,046,926
受取配分金	180,794,109	192,890,572	△ 12,096,463
受取材料費等	6,213,688	7,032,052	△ 818,364
受取事務費	18,098,355	19,230,454	△ 1,132,099
労働者派遣事業等受託収益	2,540,810	1,769,506	771,304
労働者派遣事業受託収益	2,540,810	1,769,506	771,304
職業紹介事業受託収益	16,010	89,151	△ 73,141
職業紹介事業受託収益	16,010	89,151	△ 73,141
指定管理事業収益	85,152,659	87,375,565	△ 2,222,906
指定管理収益	63,363,071	64,299,771	△ 936,700
指定管理受取事務費	2,200,000	1,453,000	747,000
指定管理利用者負担金収益	11,160,860	12,543,400	△ 1,382,540
売店運営収益	8,362,568	9,032,246	△ 669,678
雑収益	66,160	47,148	19,012
受取会費	931,500	949,500	△ 18,000
正会員受取会費	931,500	949,500	△ 18,000
受取補助金等	37,339,000	37,739,000	△ 400,000
受取連合交付金	11,339,000	11,739,000	△ 400,000
受取市補助金	26,000,000	26,000,000	0
特定資産運用益	2,341	2,750	△ 409
特定資産受取利息	2,341	2,750	△ 409
雑収益	84,777	36,736	48,041
受取利息	93	105	△ 12
雑収益	84,684	36,631	48,053
経常収益計	331,173,249	347,115,286	△ 15,942,037
(2) 経常費用			
事業費	316,323,145	340,032,720	△ 23,709,575
支払配分金	180,794,109	192,890,572	△ 12,096,463
支払材料費等	5,256,921	5,714,399	△ 457,478
給料手当	51,199,055	54,391,896	△ 3,192,841
臨時雇賃金	327,081	432,946	△ 105,865
法定福利費	9,303,248	9,967,216	△ 663,968
退職給付費用	2,520,282	6,219,847	△ 3,699,565
福利厚生費	286,745	309,653	△ 22,908
会議費	177,138	177,104	34
旅費交通費	96,450	65,650	30,800
通信運搬費	1,133,004	1,116,467	16,537
減価償却費	2,061,111	1,061,201	999,910
什器備品費	650,437	1,046,850	△ 396,413
消耗品費	5,465,983	6,565,014	△ 1,099,031
修繕費	4,688,575	5,397,328	△ 708,753
印刷製本費	177,824	200,786	△ 22,962
光熱水料費	20,246,165	22,792,349	△ 2,546,184
賃借料	1,276,261	996,340	279,921
保険料	1,961,470	1,931,735	29,735
諸謝金	453,500	423,000	30,500
租税公課	3,081,874	3,616,237	△ 534,363
組織活動費	1,547,820	684,881	862,939
委託費	15,972,876	14,734,371	1,238,505

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
教材費	0	0	0
支払手数料	199,953	161,220	38,733
支払委託金等返還	0	1,177,000	△ 1,177,000
支払利息	0	0	0
自主事業費	709,402	720,409	△ 11,007
売店運営費	6,732,241	7,198,227	△ 465,986
雑費	3,620	40,022	△ 36,402
管理費	4,257,267	4,248,376	8,891
役員報酬	2,893,500	2,881,500	12,000
給料手当	143,101	161,129	△ 18,028
法定福利費	444,795	445,753	△ 958
退職給付費用	12,665	31,256	△ 18,591
福利厚生費	19,643	21,301	△ 1,658
会議費	149,890	167,250	△ 17,360
役員等旅費交通費	21,000	18,000	3,000
通信運搬費	40,086	41,940	△ 1,854
減価償却費	10,357	5,332	5,025
什器備品費	22,938	0	22,938
消耗品費	1,752	1,912	△ 160
修繕費	842	3,952	△ 3,110
光熱水料費	228,312	272,419	△ 44,107
賃借料	31,676	5,000	26,676
租税公課	826	563	263
支払負担金	187,050	149,200	37,850
委託費	35,702	28,531	7,171
支払手数料	972	746	226
雑費	12,160	12,592	△ 432
経常費用計	320,580,412	344,281,096	△ 23,700,684
評価損益等調整前当期経常増減額	10,592,837	2,834,190	7,758,647
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,592,837	2,834,190	7,758,647
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
車両運搬具除却損	2	1	1
什器備品除却損	0	2	△ 2
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	10,592,835	2,834,187	7,758,648
一般正味財産期首残高	25,005,056	22,170,869	2,834,187
一般正味財産期末残高	35,597,891	25,005,056	10,592,835
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	35,597,891	25,005,056	10,592,835

正味財産増減計算書内訳表

平成31(2019)年4月1日から令和2(2020)年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 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	201,383,860	3,722,292	205,106,152
受取配分金	180,794,109	0	180,794,109
受取材料費等	6,213,688	0	6,213,688
受取事務費	14,376,063	3,722,292	18,098,355
労働者派遣事業等受託収益	2,540,810	0	2,540,810
労働者派遣事業受託収益	2,540,810	0	2,540,810
職業紹介事業受託収益	16,010	0	16,010
職業紹介事業受託収益	16,010	0	16,010
指定管理事業収益	85,152,659	0	85,152,659
指定管理収益	63,363,071	0	63,363,071
指定管理受取事務費	2,200,000	0	2,200,000
指定管理利用者負担金収益	11,160,860	0	11,160,860
売店運営収益	8,362,568	0	8,362,568
雑収益	66,160	0	66,160
受取会費	465,750	465,750	931,500
正会員受取会費	465,750	465,750	931,500
受取補助金等	37,339,000	0	37,339,000
受取連合交付金	11,339,000	0	11,339,000
受取市補助金	26,000,000	0	26,000,000
特定資産運用益	2,341	0	2,341
特定資産受取利息	2,341	0	2,341
雑収益	0	84,777	84,777
受取利息	0	93	93
雑収益	0	84,684	84,684
経常収益計	326,900,430	4,272,819	331,173,249
(2) 経常費用			
事業費	316,323,145	0	316,323,145
支払配分金	180,794,109	0	180,794,109
支払材料費等	5,256,921	0	5,256,921
給料手当	51,199,055	0	51,199,055
臨時雇賃金	327,081	0	327,081
法定福利費	9,303,248	0	9,303,248
退職給付費用	2,520,282	0	2,520,282
福利厚生費	286,745	0	286,745
会議費	177,138	0	177,138
旅費交通費	96,450	0	96,450
通信運搬費	1,133,004	0	1,133,004
減価償却費	2,061,111	0	2,061,111
什器備品費	650,437	0	650,437
消耗品費	5,465,983	0	5,465,983
修繕費	4,688,575	0	4,688,575
印刷製本費	177,824	0	177,824
光熱水料費	20,246,165	0	20,246,165
賃借料	1,276,261	0	1,276,261
保険料	1,961,470	0	1,961,470
諸謝金	453,500	0	453,500
租税公課	3,081,874	0	3,081,874
組織活動費	1,547,820	0	1,547,820
委託費	15,972,876	0	15,972,876

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
教材費	0	0	0
支払手数料	199,953	0	199,953
支払利息	0	0	0
自主事業費	709,402	0	709,402
売店運営費	6,732,241	0	6,732,241
雑費	3,620	0	3,620
管理費	0	4,257,267	4,257,267
役員報酬	0	2,893,500	2,893,500
給料手当	0	143,101	143,101
法定福利費	0	444,795	444,795
退職給付費用	0	12,665	12,665
福利厚生費	0	19,643	19,643
会議費	0	149,890	149,890
役員等旅費交通費	0	21,000	21,000
通信運搬費	0	40,086	40,086
減価償却費	0	10,357	10,357
什器備品費	0	22,938	22,938
消耗品費	0	1,752	1,752
修繕費	0	842	842
光熱水料費	0	228,312	228,312
賃借料	0	31,676	31,676
租税公課	0	826	826
支払負担金	0	187,050	187,050
委託費	0	35,702	35,702
支払手数料	0	972	972
雑費	0	12,160	12,160
経常費用計	316,323,145	4,257,267	320,580,412
評価損益等調整前当期経常増減額	10,577,285	15,552	10,592,837
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,577,285	15,552	10,592,837
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
車両運搬具除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	10,577,283	15,552	10,592,835
一般正味財産期首残高	24,966,522	38,534	25,005,056
一般正味財産期末残高	35,543,805	54,086	35,597,891
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	35,543,805	54,086	35,597,891

貸借対照表

令和2(2020)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	296,750	892,988	△ 596,238
普通預金	34,496,281	41,425,820	△ 6,929,539
未収金	15,525,078	17,163,774	△ 1,638,696
仮払金	0	0	0
立替金	25,909	16,377	9,532
前払金	29,000	29,000	0
流動資産合計	50,373,018	59,527,959	△ 9,154,941
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	20,026,086	18,026,086	2,000,000
減価償却引当資産	5,432,888	5,432,888	0
特定資産合計	25,458,974	23,458,974	2,000,000
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	2,979,848	1,366,768	1,613,080
什器備品	1,157,020	1,369,348	△ 212,328
リース資産	3,139,950	436,320	2,703,630
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	50,540	45,880	4,660
その他の固定資産合計	7,562,942	3,453,900	4,109,042
固定資産合計	33,021,916	26,912,874	6,109,042
資産合計	83,394,934	86,440,833	△ 3,045,899
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,441,225	40,348,870	△ 16,907,645
前受金	611,900	665,514	△ 53,614
預り金	5,000	569,052	△ 564,052
仮受金	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	685,080	436,320	248,760
流動負債合計	24,743,205	42,019,756	△ 17,276,551
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,598,968	19,416,021	1,182,947
リース負債	2,454,870	0	2,454,870
固定負債合計	23,053,838	19,416,021	3,637,817
負債合計	47,797,043	61,435,777	△ 13,638,734
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	35,597,891	25,005,056	10,592,835
(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)	(5,432,888)	(5,432,888)	(0)
正味財産合計	35,597,891	25,005,056	10,592,835
負債及び正味財産合計	83,394,934	86,440,833	△ 3,045,899

貸借対照表内訳表

令和2(2020)年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産		0	
現金	296,750	0	296,750
普通預金	34,419,471	76,810	34,496,281
未収金	15,525,078	0	15,525,078
仮払金	0	0	0
立替金	25,909	0	25,909
前払金	29,000	0	29,000
流動資産合計	50,296,208	76,810	50,373,018
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	19,849,983	176,103	20,026,086
減価償却引当資産	5,405,722	27,166	5,432,888
特定資産合計	25,255,705	203,269	25,458,974
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	2,964,949	14,899	2,979,848
什器備品	1,151,230	5,790	1,157,020
リース資産	3,124,275	15,675	3,139,950
電話加入権	234,406	1,178	235,584
預託金	50,270	270	50,540
その他の固定資産合計	7,525,130	37,812	7,562,942
固定資産合計	32,780,835	241,081	33,021,916
資産合計	83,077,043	317,891	83,394,934
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,331,911	109,314	23,441,225
前受金	611,900	0	611,900
預り金	5,000	0	5,000
仮受金	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	681,660	3,420	685,080
流動負債合計	24,630,471	112,734	24,743,205
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,460,152	138,816	20,598,968
リース負債	2,442,615	12,255	2,454,870
固定負債合計	22,902,767	151,071	23,053,838
負債合計	47,533,238	263,805	47,797,043
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	35,543,805	54,086	35,597,891
(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)	(5,405,722)	(27,166)	(5,432,888)
正味財産合計	35,543,805	54,086	35,597,891
負債及び正味財産合計	83,077,043	317,891	83,394,934

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

- ・車両運搬具 定率法により減価償却を実施している。
- ・什器備品 定率法により減価償却を実施している。
- ・リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法により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から中小企業退職共済給付額を控除した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。

(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
			目的使用	そ の 他	
特定資産					
退職給付引当資産	18,026,086	2,000,000	0	0	20,026,086
減価償却引当資産	5,432,888	0	0	0	5,432,888
合 計	23,458,974	2,000,000	0	0	25,458,974

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	20,026,086	(0)	(0)	20,026,086
減価償却引当資産	5,432,888	(0)	5,432,888	(0)
合 計	25,458,974	0	5,432,888	20,026,086

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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
車 両 運 搬 具	7,293,292	4,313,444	2,979,848
什 器 備 品	4,767,102	3,610,082	1,157,020
リ ー ス 資 産	3,425,400	285,450	3,139,950
電 話 加 入 権	235,584		235,584
預 託 金	50,540		50,540
合 計	15,771,918	8,208,976	7,562,942

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	貸借対照表区分
補助金						
運営補助金	国	0	11,339,000	11,339,000	0	-
運営補助金	市	0	26,000,000	26,000,000	0	-
合 計		0	37,339,000	37,339,000	0	

財 産 目 録

令和2(2020)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	手元保管	運転資金	296,750
	預金	普通預金 足利銀行足利支店	運転資金	30,395,061
		普通預金 足利銀行足利支店	職員等預り金	5,000
		普通預金 足利小山信用金庫本店	運転資金	3,478,807
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(配分金振込専用)	0
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(刃物研ぎ独自事業)	247,542
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(おさらい教室独自事業)	364,358
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(そば打ち独自事業)	0
		普通預金 中央労働金庫足利支店	運転資金	5,513
	未収金	足利商工会議所 他248件	契約金額等	14,243,552
		栃木県シルバー人材センター連合会 他1件	労働者派遣事業協力費・精算額等	1,281,526
	立替金		労働保険料等立替分	25,909
	前払金	(株)全福サービス	社団法人役員賠償責任保険料前払い	29,000
	流動資産合計			
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 足利銀行足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	10,000,000
		定期預金 足利小山信用金庫本店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	3,969,317
		普通預金 足利銀行足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	0
		定期預金 中央労働金庫足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	6,056,769
	減価償却引当資産	定期預金 足利銀行足利支店	資産取得のための資金として管理されている預金	5,432,888

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他の 固定資産	車両運搬具	自家用車 栃木500の307	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		軽トラック 栃木480あ6733	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		軽トラック 栃木480あ6734	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		自家用車 栃木400た272	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	820,058
		自家用車 栃木400た1136	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1,255,192
		自家用車 栃木480く3495	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	904,595
	什器備品	金庫	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		銘板「いきいきセンター足利」	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		暗幕カーテン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		ソニーカラーテレビ	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		大型物置	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		セイコーホールクロック	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		全自動血圧計	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		リソグラフ印刷機	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		非常通報装置 PFE800GF	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	137,827
		パナソニック壁掛型 エアコン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	205,536
		パナソニック4方向天井 カセット式エアコン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	384,779
		パナソニック4方向天井 カセット式エアコン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	200,462
		物置	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	228,408

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	リース資産	液晶一体型PC一式 エイジレスシステム0A機器	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	3,139,950
	電話加入権		公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	235,584
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	50,540
固定資産合計				33,021,916
資産合計				83,394,934
(流動負債)				
	未払金	配分金365名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	13,442,540
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する材料費・業務委託料等の未払い金額	9,998,685
	前受金	独自事業等	シルバー人材センター事業に供する独自事業(おさらい教室・刃物研ぎ・そば事業)	611,900
	預り金	職員住民税等	職員からの預り金等	5,000
	1年以内返済予定 リース負債	リース資産 リコーリース株式会社	シルバー人材センター事業に供する1年以内に返済するリース料	685,080
流動負債合計				24,743,205
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	20,598,968
	リース負債	リース資産 リコーリース株式会社	シルバー人材センター事業に供するリース料	2,454,870
固定負債合計				23,053,838
負債合計				47,797,043
正味財産				35,597,891