

# 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			
現金預金	29,875,404	20,890,291	8,985,113
未収金	20,508,325	30,251,606	△ 9,743,281
流動資産合計	50,383,729	51,141,897	△ 758,168
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	12,958,000	11,958,000	1,000,000
減価償却引当資産	4,892,000	3,892,000	1,000,000
財政運営資金積立資産	39,088,000	39,088,000	0
40周年記念事業積立資産	1,200,000	900,000	300,000
特定資産合計	58,138,000	55,838,000	2,300,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	421,691	843,373	△ 421,682
什器備品	1,298,651	1,428,791	△ 130,140
電話加入権	224,388	224,388	0
その他固定資産合計	1,944,730	2,496,552	△ 551,822
固定資産合計	60,082,730	58,334,552	1,748,178
資産合計	110,466,459	109,476,449	990,010
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	34,347,690	37,762,511	△ 3,414,821
前受金	7,689,033	4,592,090	3,096,943
預り金	777,683	751,829	25,854
流動負債合計	42,814,406	43,106,430	△ 292,024
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,199,749	20,505,184	3,694,565
固定負債合計	24,199,749	20,505,184	3,694,565
負債合計	67,014,155	63,611,614	3,402,541
<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	43,452,304	45,864,835	△ 2,412,531
(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)	( 43,452,304 )	( 45,864,835 )	( △ 2,412,531 )
正味財産合計	43,452,304	45,864,835	△ 2,412,531
負債及び正味財産合計	110,466,459	109,476,449	990,010

# 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	488,376,499	521,730,129	△ 33,353,630
受取配分金	377,215,514	407,045,802	△ 29,830,288
受取材料費等	63,013,489	70,000,965	△ 6,987,476
受取事務費	48,147,496	44,683,362	3,464,134
労働者派遣事業等受託収益	4,129,275	2,961,525	1,167,750
労働者派遣事業等受託収益	4,129,275	2,961,525	1,167,750
有料職業紹介事業収益	64,905	73,138	△ 8,233
有料職業紹介事業収益	64,905	73,138	△ 8,233
受取会費	2,636,400	2,651,700	△ 15,300
正会員受取会費	2,636,400	2,651,700	△ 15,300
受取補助金等	18,436,000	18,416,000	20,000
受取連合交付金	9,218,000	9,208,000	10,000
受取(市)補助金	9,218,000	9,208,000	10,000
特定資産運用益	266	241	25
特定資産受取利息	266	241	25
雑収益	20,857	626,547	△ 605,690
受取利息	369	369	0
雑収益	20,488	626,178	△ 605,690
経常収益計	513,664,202	546,459,280	△ 32,795,078
(2) 経常費用			
事業費	501,073,891	535,526,437	△ 34,452,546
支払配分金	377,215,514	407,045,802	△ 29,830,288
支払材料費等	56,368,746	65,732,762	△ 9,364,016
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	31,131,844	29,906,650	1,225,194
臨時雇賃金	698,000	929,840	△ 231,840
退職給付費用	2,266,048	2,551,331	△ 285,283
法定福利費	5,503,811	5,320,203	183,608
中退金掛金	1,827,000	1,827,000	0
福利厚生費	388,936	374,700	14,236
会議費	129,761	104,444	25,317
役員等旅費交通費	26,000	24,000	2,000
旅費交通費	535,260	481,760	53,500
通信運搬費	2,644,254	2,559,833	84,421
減価償却費	551,822	551,822	0
什器備品費	378,000	49,800	328,200
消耗品費	1,605,906	1,225,864	380,042
修繕費	1,028,100	817,389	210,711
印刷製本費	1,284,429	1,156,968	127,461
光熱水料費	744,637	664,141	80,496
賃借料	3,433,198	4,649,694	△ 1,216,496
保険料	3,277,076	3,141,257	135,819
諸謝金	82,657	62,344	20,313
租税公課	2,919,520	3,009,390	△ 89,870
支払負担金	49,800	49,880	△ 80

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	5,281,865	3,094,019	2,187,846
研修費	31,593	0	31,593
支払手数料	54,046	32,881	21,165
雑費	1,496,068	42,663	1,453,405
管理費	13,898,046	13,014,380	883,666
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	4,447,400	4,272,373	175,027
退職給付費用	323,721	364,476	△ 40,755
法定福利費	819,036	760,025	59,011
中退金掛金	261,000	261,000	0
福利厚生費	50,084	59,482	△ 9,398
会議費	229,695	31,209	198,486
役員等旅費交通費	577,500	560,200	17,300
旅費交通費	222,360	169,140	53,220
通信運搬費	271,370	275,836	△ 4,466
消耗品費	989,507	742,431	247,076
修繕費	255,752	47,143	208,609
印刷製本費	615,457	715,445	△ 99,988
光熱水料費	609,247	523,708	85,539
賃借料	833,034	1,155,254	△ 322,220
保険料	418,564	348,463	70,101
諸謝金	11,791	7,000	4,791
租税公課	41,080	17,510	23,570
支払負担金	480,540	575,040	△ 94,500
委託費	1,158,399	826,188	332,211
支払手数料	115,332	114,842	490
雑費	87,177	107,615	△ 20,438
経常費用計	514,971,937	548,540,817	△ 33,568,880
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,307,735	△ 2,081,537	773,802
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,307,735	△ 2,081,537	773,802
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			
経常外費用	1,104,796	1,104,795	1
退職給付費用	1,104,796	1,104,795	1
経常外費用計	1,104,796	1,104,795	1
当期経常外増減額	△ 1,104,796	△ 1,104,795	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 2,412,531	△ 3,186,332	773,801
一般正味財産期首残高	45,864,835	49,051,167	△ 3,186,332
一般正味財産期末残高	43,452,304	45,864,835	△ 2,412,531
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	43,452,304	45,864,835	△ 2,412,531

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						小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		事業		共 通	計			
	就業機会提供事業	高齢者活用・型改修促進型サービス事業	労働者派遣事業						
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	440,229,003	35,567,650	0	475,796,653	0	475,796,653	12,579,846	488,376,499	
受取配分金	377,215,514	0	0	377,215,514	0	377,215,514	0	377,215,514	
受取材料費等	63,013,489	0	0	63,013,489	0	63,013,489	0	63,013,489	
受取事務費	0	35,567,650	0	35,567,650	0	35,567,650	12,579,846	48,147,496	
労働者派遣事業等受託収益	0	0	4,129,275	4,129,275	0	4,129,275	0	4,129,275	
労働者派遣事業等受託収益	0	0	4,129,275	4,129,275	0	4,129,275	0	4,129,275	
有料職業紹介事業収益	64,905	0	0	64,905	0	64,905	0	64,905	
有料職業紹介事業収益	64,905	0	0	64,905	0	64,905	0	64,905	
受取会費	0	0	0	0	1,318,200	1,318,200	1,318,200	2,636,400	
正会員受取会費	0	0	0	0	1,318,200	1,318,200	1,318,200	2,636,400	
受取補助金等	0	18,436,000	0	18,436,000	0	18,436,000	0	18,436,000	
受取連合交付金	0	9,218,000	0	9,218,000	0	9,218,000	0	9,218,000	
受取(市)補助金	0	9,218,000	0	9,218,000	0	9,218,000	0	9,218,000	
特定資産運用益	0	0	0	0	266	266	0	266	
特定資産受取利息	0	0	0	0	266	266	0	266	
雑収益	0	0	0	0	20,857	20,857	0	20,857	
受取利息	0	0	0	0	369	369	0	369	
雑収益	0	0	0	0	20,488	20,488	0	20,488	
経常収益計	440,293,908	54,003,650	4,129,275	498,426,833	1,339,323	499,766,156	13,898,046	513,664,202	
(2) 経常費用									
事業費	433,584,260	67,459,277	30,354	501,073,891	0	501,073,891	0	501,073,891	
支払配分金	377,215,514	0	0	377,215,514	0	377,215,514	0	377,215,514	
支払材料費等	56,368,746	0	0	56,368,746	0	56,368,746	0	56,368,746	
役員報酬	0	120,000	0	120,000	0	120,000	0	120,000	
給料手当	0	31,131,844	0	31,131,844	0	31,131,844	0	31,131,844	
臨時雇賃金	0	698,000	0	698,000	0	698,000	0	698,000	
退職給付費用	0	2,266,048	0	2,266,048	0	2,266,048	0	2,266,048	

科 目	公益目的事業会計							小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業			共 通						
	就業機会提供事業	高齢者活用・取組促進プログラム事業	労働者派遣事業	計						
法定福利費	0	5,503,811	0	5,503,811	0	0	0	5,503,811	0	5,503,811
中退金掛金	0	1,827,000	0	1,827,000	0	0	0	1,827,000	0	1,827,000
福利厚生費	0	388,936	0	388,936	0	0	0	388,936	0	388,936
会議費	0	129,761	0	129,761	0	0	0	129,761	0	129,761
役員等旅費交通費	0	26,000	0	26,000	0	0	0	26,000	0	26,000
旅費交通費	0	535,260	0	535,260	0	0	0	535,260	0	535,260
通信運搬費	0	2,641,460	2,794	2,644,254	0	0	0	2,644,254	0	2,644,254
減価償却費	0	551,822	0	551,822	0	0	0	551,822	0	551,822
什器備品費	0	378,000	0	378,000	0	0	0	378,000	0	378,000
消耗品費	0	1,598,346	7,560	1,605,906	0	0	0	1,605,906	0	1,605,906
修繕費	0	1,028,100	0	1,028,100	0	0	0	1,028,100	0	1,028,100
印刷製本費	0	1,284,429	0	1,284,429	0	0	0	1,284,429	0	1,284,429
光熱水料費	0	734,637	10,000	744,637	0	0	0	744,637	0	744,637
賃借料	0	3,433,198	0	3,433,198	0	0	0	3,433,198	0	3,433,198
保険料	0	3,277,076	0	3,277,076	0	0	0	3,277,076	0	3,277,076
諸謝金	0	82,657	0	82,657	0	0	0	82,657	0	82,657
租税公課	0	2,909,520	10,000	2,919,520	0	0	0	2,919,520	0	2,919,520
支払負担金	0	49,800	0	49,800	0	0	0	49,800	0	49,800
委託費	0	5,281,865	0	5,281,865	0	0	0	5,281,865	0	5,281,865
研修費	0	31,593	0	31,593	0	0	0	31,593	0	31,593
支払手数料	0	54,046	0	54,046	0	0	0	54,046	0	54,046
雑費	0	1,496,068	0	1,496,068	0	0	0	1,496,068	0	1,496,068
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	13,898,046	13,898,046
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	1,080,000	1,080,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	4,447,400	4,447,400
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	323,721	323,721
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	819,036	819,036
中退金掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	261,000	261,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	50,084	50,084
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	229,695	229,695
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	577,500	577,500
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	222,360	222,360
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	271,370	271,370
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	989,507	989,507
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	255,752	255,752

科 目	公益目的事業会計							合 計
	シルバー人材センター事業			共 通	小 計	法人会計	合 計	
	就業機会提供事業	高齢者活用・要介護対応用中心事業	労働者派遣事業					
	計	計	計					
印刷製本費	0	0	0	0	0	615,457	615,457	
光熱水料費	0	0	0	0	0	609,247	609,247	
賃借料	0	0	0	0	0	833,034	833,034	
保険料	0	0	0	0	0	418,564	418,564	
諸謝金	0	0	0	0	0	11,791	11,791	
租税公課	0	0	0	0	0	41,080	41,080	
支払負担金	0	0	0	0	0	480,540	480,540	
委託費	0	0	0	0	0	1,158,399	1,158,399	
支払手数料	0	0	0	0	0	115,332	115,332	
雑費	0	0	0	0	0	87,177	87,177	
経常費用計	433,584,260	67,459,277	30,354	501,073,891	0	13,898,046	514,971,937	
評価損益等調整前当期経常増減額	6,709,648	△ 13,455,627	4,098,921	△ 2,647,058	1,339,323	0	△ 1,307,735	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	6,709,648	△ 13,455,627	4,098,921	△ 2,647,058	1,339,323	0	△ 1,307,735	
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	0	0	
(2) 経常外費用								
経常外費用	0	966,696	0	966,696	0	138,100	1,104,796	
退職給付費用	0	966,696	0	966,696	0	138,100	1,104,796	
経常外費用計	0	966,696	0	966,696	0	138,100	1,104,796	
当期経常外増減額	0	△ 966,696	0	△ 966,696	0	△ 138,100	△ 1,104,796	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	6,709,648	△ 14,422,323	4,098,921	△ 3,613,754	1,339,323	△ 138,100	△ 2,412,531	
一般正味財産期首残高						44,127,702	45,864,835	
一般正味財産期末残高						41,853,271	43,452,304	
II 指定正味財産増減の部								
(1) 収益								
収益計	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 費用								
費用計	0	0	0	0	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高						0	0	
指定正味財産期末残高						0	0	
III 正味財産期末残高						41,853,271	43,452,304	

## 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、定額法により減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。なお、過年度分は10年間にわたり、定額法により費用計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
退職給付引当資産	11,958,000	1,000,000	0	12,958,000
減価償却引当資産	3,892,000	1,000,000	0	4,892,000
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	0	39,088,000
40周年記念事業積立資産	900,000	300,000	0	1,200,000
合 計	55,838,000	2,300,000	0	58,138,000

### 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	12,958,000	0	12,958,000	0
減価償却引当資産	4,892,000	0	4,892,000	0
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	39,088,000	0
40周年記念事業積立資産	1,200,000	0	1,200,000	0
合 計	58,138,000	0	58,138,000	0

### 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	21,888,593	21,466,902	421,691
什 器 備 品	11,286,243	9,987,592	1,298,651
合 計	33,174,836	31,454,494	1,720,342

### 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
補助金						
運営補助金	国	0	9,218,000	9,218,000	0	-
運営補助金	市	0	9,218,000	9,218,000	0	-
合 計		0	18,436,000	18,436,000	0	-

# 附属明細書

## 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産	退職給付引当資産	11,958,000	1,000,000	0	12,958,000
	減価償却引当資産	3,892,000	1,000,000	0	4,892,000
	財政運営資金積立資産	39,088,000	0	0	39,088,000
	40周年記念事業積立資産	900,000	300,000	0	1,200,000
	特定資産計	55,838,000	2,300,000	0	58,138,000

## 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	20,505,184	3,694,565	0	0	24,199,749



# 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)	預金	普通預金	運転資金として	29,805,015
		東邦銀行東福島支店		
	東邦銀行本店	70,389		
	未収金		事業未収金他	20,508,325
流動資産合計				50,383,729
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員6名に対する退職金の支払いに備えたもの	12,958,000
		東邦銀行東福島支店		
	減価償却引当資産	普通預金	減価償却資産の引当財源として積立している	4,892,000
		東邦銀行東福島支店		
財政運営積立資金	普通預金	公益目的事業の運営資金として積立している	39,088,000	
	東邦銀行東福島支店			
40周年記念事業積立資金	普通預金	公益目的のために積立している	1,200,000	
	東邦銀行東福島支店			
その他の固定資産	車両運搬具	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業務に使用している	421,691
	什器備品	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業務に使用している	1,298,651
	電話加入権	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業務に使用している	224,388
固定資産合計				60,082,730
資産合計				110,466,459
(流動負債)	未払金	会員608名他	3月分会員配分金他	34,347,690
	前受金	襖代他	受託事業収益	7,689,033
	預り金	社会保険料他		777,683
流動負債合計				42,814,406
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員6名に対する退職金の支払いに備えたもの	24,199,749
固定負債合計				24,199,749
負債合計				67,014,155
正味財産				43,452,304