

公告日 令和元年6月14日

## 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	427,315,414	446,170,478	△ 18,855,064
受取配分金	382,053,850	400,147,781	△ 18,093,931
受取材料費等	9,013,227	8,129,403	883,824
受取事務費	36,248,337	37,893,294	△ 1,644,957
労働者派遣事業等受託収益	4,239,978	3,515,951	724,027
受取派遣事業受託収益	4,239,978	3,515,951	724,027
受取会費	2,738,400	2,864,400	△ 126,000
正会員受取会費	2,610,400	2,713,400	△ 103,000
賛助会員受取会費	128,000	151,000	△ 23,000
受取補助金等	54,236,000	51,298,000	2,938,000
受取連合交付金	21,036,000	18,028,000	3,008,000
受取(県)補助金	200,000	270,000	△ 70,000
受取(市)補助金	33,000,000	33,000,000	0
特定資産運用益	751	975	△ 224
特定資産受取利息	751	975	△ 224
雑収益	119,120	103,289	15,831
受取利息	304	273	31
雑収益	118,816	103,016	15,800
経常収益計	488,649,663	503,953,093	△ 15,303,430
(2) 経常費用			
事業費	477,548,063	492,122,017	△ 14,573,954
支払配分金	382,053,850	400,147,781	△ 18,093,931
支払材料費等	7,865,987	7,541,308	324,679
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	44,589,746	43,906,586	683,160
賞与引当金繰入額	2,287,924	2,099,228	188,696
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	8,849,609	8,111,432	738,177
退職給付費用(積立金)	2,704,500	1,335,187	1,369,313
福利厚生費	110,120	105,755	4,365
会議費	1,956	537	1,419
旅費交通費	1,065,085	1,273,885	△ 208,800
通信運搬費	2,441,245	2,425,531	15,714
減価償却費	1,245,145	919,879	325,266
消耗品費	1,963,026	2,453,234	△ 490,208
修繕費	865,295	912,645	△ 47,350
印刷製本費	1,106,246	915,751	190,495
光熱水料費	1,331,470	1,208,991	122,479
賃借料	6,524,583	6,296,631	227,952
保険料	3,017,006	3,273,627	△ 256,621
諸謝金	5,000	10,000	△ 5,000
租税公課	4,073,888	4,041,932	31,956
組織活動助成費	593,500	595,000	△ 1,500

科目	当年度	前年度	増減
委託費	2,392,907	2,164,237	228,670
教材費	580,510	586,109	△ 5,599
訓練委託費	245,000	105,000	140,000
支払手数料	1,484,719	1,523,734	△ 39,015
雑費	29,746	48,017	△ 18,271
管理費	10,326,933	10,097,322	229,611
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	4,035,932	3,974,096	61,836
賞与引当金繰入額	207,086	190,006	17,080
法定福利費	781,665	736,193	45,472
退職給付費用（積立金）	244,796	120,851	123,945
福利厚生費	9,966	9,571	395
会議費	16,245	21,627	△ 5,382
旅費交通費	920,681	1,056,605	△ 135,924
通信運搬費	772,382	784,928	△ 12,546
減価償却費	60,105	45,965	14,140
消耗品費	467,541	500,380	△ 32,839
修繕費	110,232	116,265	△ 6,033
印刷製本費	330,545	361,487	△ 30,942
光熱水料費	375,545	340,995	34,550
賃借料	702,183	680,851	21,332
保険料	178,576	181,265	△ 2,689
租税公課	129,412	123,388	6,024
支払負担金	342,000	345,000	△ 3,000
組織活動助成費	24,600	13,700	10,900
委託費	421,754	325,732	96,022
支払手数料	8,837	13,749	△ 4,912
雑費	66,850	34,668	32,182
經常費用計	487,874,996	502,219,339	△ 14,344,343
当期經常増減額	774,667	1,733,754	△ 959,087
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	7,619	△ 7,619
車両運搬具売却益	0	7,619	△ 7,619
經常外収益計	0	7,619	△ 7,619
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
經常外費用計	0	1	△ 1
当期經常外増減額	0	7,618	△ 7,618
当期一般正味財産増減額	774,667	1,741,372	△ 966,705
一般正味財産期首残高	41,967,359	40,225,987	1,741,372
一般正味財産期末残高	42,742,026	41,967,359	774,667
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	42,742,026	41,967,359	774,667

## 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	417,700,181	417,700,181	0	9,615,233	427,315,414
受取配分金	382,053,850	382,053,850	0	0	382,053,850
受取材料費等	9,013,227	9,013,227	0	0	9,013,227
受取事務費	26,633,104	26,633,104	0	9,615,233	36,248,337
労働者派遣事業等受託収益	4,239,978	4,239,978	0	0	4,239,978
労働者派遣事業受託収益	4,239,978	4,239,978	0	0	4,239,978
受取会費	1,433,200	1,433,200	593,500	711,700	2,738,400
正会員受取会費	1,305,200	1,305,200	593,500	711,700	2,610,400
賛助会員受取会費	128,000	128,000	0	0	128,000
受取補助金等	54,236,000	54,236,000	0	0	54,236,000
受取連合交付金	21,036,000	21,036,000	0	0	21,036,000
受取（県）補助金	200,000	200,000	0	0	200,000
受取（市）補助金	33,000,000	33,000,000	0	0	33,000,000
特定資産運用益	751	751	0	0	751
特定資産受取利息	751	751	0	0	751
雑収益	119,120	119,120	0	0	119,120
受取利息	304	304	0	0	304
雑収益	118,816	118,816	0	0	118,816
経常収益計	477,729,230	477,729,230	593,500	10,326,933	488,649,663
(2) 経常費用					
事業費	476,954,563	476,954,563	593,500	0	477,548,063
支払配分金	382,053,850	382,053,850	0	0	382,053,850
支払材料費等	7,865,987	7,865,987	0	0	7,865,987
役員報酬	120,000	120,000	0	0	120,000
給料手当	44,589,746	44,589,746	0	0	44,589,746
賞与引当金繰入額	2,287,924	2,287,924	0	0	2,287,924
臨時雇賃金	0	0	0	0	0
法定福利費	8,849,609	8,849,609	0	0	8,849,609
退職給付費用（積立金）	2,704,500	2,704,500	0	0	2,704,500
福利厚生費	110,120	110,120	0	0	110,120
会議費	1,956	1,956	0	0	1,956
旅費交通費	1,065,085	1,065,085	0	0	1,065,085
通信運搬費	2,441,245	2,441,245	0	0	2,441,245
減価償却費	1,245,145	1,245,145	0	0	1,245,145
消耗品費	1,963,026	1,963,026	0	0	1,963,026
修繕費	865,295	865,295	0	0	865,295
印刷製本費	1,106,246	1,106,246	0	0	1,106,246
光熱水料費	1,331,470	1,331,470	0	0	1,331,470
賃借料	6,524,583	6,524,583	0	0	6,524,583
保険料	3,017,006	3,017,006	0	0	3,017,006
諸謝金	5,000	5,000	0	0	5,000
租税公課	4,073,888	4,073,888	0	0	4,073,888
組織活動助成費	0	0	593,500	0	593,500
委託費	2,392,907	2,392,907	0	0	2,392,907
教材費	580,510	580,510	0	0	580,510

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	245,000	245,000	0	0	245,000
支払手数料	1,484,719	1,484,719	0	0	1,484,719
雑費	29,746	29,746	0	0	29,746
管理費	0	0	0	10,326,933	10,326,933
役員報酬	0	0	0	120,000	120,000
給料手当	0	0	0	4,035,932	4,035,932
賞与引当金繰入額	0	0	0	207,086	207,086
法定福利費	0	0	0	781,665	781,665
退職給付費用（積立金）	0	0	0	244,796	244,796
福利厚生費	0	0	0	9,966	9,966
会議費	0	0	0	16,245	16,245
旅費交通費	0	0	0	920,681	920,681
通信運搬費	0	0	0	772,382	772,382
減価償却費	0	0	0	60,105	60,105
消耗品費	0	0	0	467,541	467,541
修繕費	0	0	0	110,232	110,232
印刷製本費	0	0	0	330,545	330,545
光熱水料費	0	0	0	375,545	375,545
賃借料	0	0	0	702,183	702,183
保険料	0	0	0	178,576	178,576
租税公課	0	0	0	129,412	129,412
支払負担金	0	0	0	342,000	342,000
組織活動助成費	0	0	0	24,600	24,600
委託費	0	0	0	421,754	421,754
支払手数料	0	0	0	8,837	8,837
雑費	0	0	0	66,850	66,850
経常費用計	476,954,563	476,954,563	593,500	10,326,933	487,874,996
当期経常増減額	774,667	774,667	0	0	774,667
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	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	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
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	774,667	774,667	0	0	774,667
一般正味財産期首残高		41,463,361	0	503,998	41,967,359
一般正味財産期末残高		42,238,028	0	503,998	42,742,026
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		42,238,028	0	503,998	42,742,026

## 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	178,800	150,000	28,800
普通預金	11,705,229	10,595,593	1,109,636
未収金	33,832,267	34,161,284	△ 329,017
立替金	53,250	36,047	17,203
前払金	0	1,951,500	△ 1,951,500
流動資産合計	45,769,546	46,894,424	△ 1,124,878
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,961,272	3,805,346	2,155,926
減価償却引当資産	8,301,946	8,301,946	0
自動車購入積立資産	5,140,357	3,406,603	1,733,754
運営資金積立資産	18,068,551	18,068,551	0
特定資産合計	37,472,126	33,582,446	3,889,680
(2) その他固定資産			
車両運搬具	2,650,269	3,895,470	△ 1,245,201
什器備品	423,372	483,421	△ 60,049
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	108,220	108,220	0
その他固定資産合計	3,417,445	4,722,695	△ 1,305,250
固定資産合計	40,889,571	38,305,141	2,584,430
資産合計	86,659,117	85,199,565	1,459,552
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	32,350,138	33,749,442	△ 1,399,304
前受金	2,313,823	2,561,975	△ 248,152
預り金	796,848	826,209	△ 29,361
賞与引当金	2,495,010	2,289,234	205,776
流動負債合計	37,955,819	39,426,860	△ 1,471,041
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,961,272	3,805,346	2,155,926
固定負債合計	5,961,272	3,805,346	2,155,926
負債合計	43,917,091	43,232,206	684,885
<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	42,742,026	41,967,359	774,667
(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)	( 31,510,854 )	( 29,777,100 )	( 1,733,754 )
正味財産合計	42,742,026	41,967,359	774,667
負債及び正味財産合計	86,659,117	85,199,565	1,459,552

## 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)	現金	手持保管	運転資金として	178,800	
			<b>(現金計)</b>	<b>178,800</b>	
	普通預金	普通預金			
		群馬銀行前橋市役所出張所	運転資金として	3,030,864	
		しののめ信用金庫前橋営業部	運転資金として	4,895,609	
		群馬銀行大胡支店	運転資金として	1,986,595	
		前橋市農業協同組合宮城支所	運転資金として	89,168	
		前橋市農業協同組合富士見支所	運転資金として	1,702,993	
		<b>(普通預金計)</b>	<b>11,705,229</b>		
	未収金	発注者	受託事業未収金606件	33,439,061	
県シルバー人材センター連合会		3月分派遣事業受託収益	393,206		
	<b>(未収金計)</b>	<b>33,832,267</b>			
立替金		年末調整の還付金	53,250		
	<b>(立替金計)</b>	<b>53,250</b>			
流動資産合計			45,769,546		
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 職員の退職金の支払いをす るために管理している	5,961,272	
		減価償却引当資産	定期預金 固定資産買換え資金として管 理している	8,301,946	
		自動車購入積立資産	定期預金 公益目的の自動車購入のた めの資金として	5,140,357	
		運営資金積立資産	定期預金 運転資金として	18,068,551	
			<b>(特定資産計)</b>	<b>37,472,126</b>	
	その他 固定資産	車両運搬具	車両2台	(共用財産) うち公益目的保有財産88.7% うち管理目的の財源として使 用する財産11.3%	1,385,698  1,229,114 156,584
			車両14台	(共用財産) うち公益目的保有財産100%	14 14
		車両3台	(公益目的保有財産)	1,264,557	
		什器備品	金庫、倉庫	(共用財産) うち公益目的保有財産94.5% うち管理目的の財源として使 用する財産5.5%	423,372 400,087 23,285
			電話加入権	(共用財産) うち公益目的保有財産84.2% うち管理目的の財源として使 用する財産15.8%	235,584 198,362 37,222

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	預託金	車両16台分	(共用財産) うち公益目的保有財産88.7% うち管理目的の財源として使用する財産11.3%	89,590 79,466 10,124
		車両3台分	(公益目的保有財産) 〈その他固定資産計〉	18,630 <b>3,417,445</b>
固定資産合計				40,889,571
資産合計				86,659,117
(流動負債)				
	未払金	3月分配分金	会員に対する配分金	27,134,944
		平成30年度分消費税他56件	公益目的事業と管理運営に係る未払い分	5,215,194
		〈未払金計〉	<b>32,350,138</b>	
	前受金		請負代金及び31年度会費	2,313,823
		〈前受金計〉	<b>2,313,823</b>	
	預り金	職員より預っている源泉所得税・住民税・社会保険料	796,848	
		〈預り金計〉	<b>796,848</b>	
	賞与引当金	31年度上期職員分	職員の賞与引当金	2,495,010
			〈賞与引当金計〉	<b>2,495,010</b>
流動負債合計				37,955,819
(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	5,961,272
			〈退職給付引当金計〉	<b>5,961,272</b>
固定負債合計				5,961,272
負債合計				43,917,091
正味財産				42,742,026

## 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	3,805,346	2,155,926	0	5,961,272
減価償却引当資産	8,301,946	0	0	8,301,946
自動車購入積立資産	3,406,603	1,733,754	0	5,140,357
運営資金積立資産	18,068,551	0	0	18,068,551
合計	33,582,446	3,889,680	0	37,472,126

### 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	5,961,272	(0)	(0)	(5,961,272)
減価償却引当資産	8,301,946	(0)	(8,301,946)	(0)
自動車購入積立資産	5,140,357	(0)	(5,140,357)	(0)
運営資金積立資産	18,068,551	(0)	(18,068,551)	(0)
合計	37,472,126	(0)	(31,510,854)	(5,961,272)



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	11,942,839	9,292,570	2,650,269
什器備品	1,251,800	828,428	423,372
合計	13,194,639	10,120,998	3,073,641

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	21,036,000	21,036,000	0	-
運営補助金	県	0	200,000	200,000	0	-
運営補助金	市	0	33,000,000	33,000,000	0	-
合計		0	54,236,000	54,236,000	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	3,805,346	2,155,926	0	0	5,961,272
賞与引当金	2,289,234	2,495,010	2,289,234	0	2,495,010