

平成28年度 決算報告

1. 平成28年度 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	206,273	166,566	39,707
普通預金	28,593,815	23,034,173	5,559,642
未収金	84,322,450	87,601,366	△3,278,916
仮払金	0	24,398	△24,398
立替金	11,232	14,473,650	△14,462,418
前払金	293,442	293,832	△390
流動資産合計	113,427,212	125,593,985	△12,166,773
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	41,443,163	25,656,541	15,786,622
財政運営資金積立資産	30,078,676	30,078,655	21
減価償却引当資産	3,789,057	2,860,821	928,236
南事務所会議室増設準備積立金	6,047,086	3,394,240	2,652,846
特定資産合計	81,357,982	61,990,257	19,367,725
(2)その他固定資産			
建物	9,097,136	10,024,888	△927,752
什器備品	711,406	1,263,287	△551,881
リース資産	13,335,840	17,781,120	△4,445,280
その他固定資産合計	23,144,382	29,069,295	△5,924,913
固定資産合計	104,502,364	91,059,552	13,442,812
資産合計	217,929,576	216,653,537	1,276,039
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	89,112,498	88,948,962	163,536
前受金	128,291	52,527	75,764
預り金	1,269,704	318,115	951,589
仮受金	308,500	0	308,500
流動負債合計	90,818,993	89,319,604	1,499,389
2. 固定負債			
退職給付引当金	41,443,163	39,871,527	1,571,636
リース債務	13,335,840	17,781,120	△4,445,280
固定負債合計	54,779,003	57,652,647	△2,873,644
負債合計	145,597,996	146,972,251	△1,374,255
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	72,331,580	69,681,286	2,650,294
(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)	(39,914,819)	(36,333,716)	(3,581,103)
正味財産合計	72,331,580	69,681,286	2,650,294
負債及び正味財産合計	217,929,576	216,653,537	1,276,039

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	206,273	0		206,273
普通預金	27,009,278	1,584,537		28,593,815
未収金	83,743,390	579,060		84,322,450
仮払金	0	0		0
立替金	11,232	0		11,232
前払金	239,362	54,080		293,442
流動資産合計	111,209,535	2,217,677		113,427,212
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	25,661,462	15,781,701		41,443,163
財政運営資金積立資産	30,078,676	0		30,078,676
減価償却引当資産	3,789,057	0		3,789,057
南事務所会議室増設準備積立金	6,047,086	0		6,047,086
特定資産合計	65,576,281	15,781,701		81,357,982
(2) その他固定資産				
建物	9,097,136	0		9,097,136
什器備品	711,406	0		711,406
リース資産	10,668,672	2,667,168		13,335,840
その他固定資産合計	20,477,214	2,667,168		23,144,382
固定資産合計	86,053,495	18,448,869		104,502,364
資産合計	197,263,030	20,666,546		217,929,576

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	87,518,809	1,593,689		89,112,498
前受金	128,291	0		128,291
預り金	1,219,905	49,799		1,269,704
仮受金	308,500	0		308,500
流動負債合計	89,175,505	1,643,488		90,818,993
2. 固定負債				
退職給付引当金	25,661,462	15,781,701		41,443,163
リース債務	10,668,672	2,667,168		13,335,840
固定負債合計	36,330,134	18,448,869		54,779,003
負債合計	125,505,639	20,092,357		145,597,996
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	71,778,182	553,398		72,331,580
(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)	(39,914,819)	(0)	()	(39,914,819)
正味財産合計	71,778,182	553,398		72,331,580
負債及び正味財産合計	197,283,821	20,645,755		217,929,576

2. 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	1,170,905,711	1,146,245,980	24,659,731
受取配分金	1,040,646,558	1,026,532,832	14,113,726
受取材料費等	44,192,281	44,939,442	△ 747,161
受取事務費	86,066,872	74,773,706	11,293,166
受託事業収益（施設の管理）	7,669,626	8,157,464	△ 487,838
受託事業収益（施設の管理）	7,669,626	8,157,464	△ 487,838
労働者派遣事業等受託収益	1,743,444	1,075,472	667,972
労働者派遣事業等受託収益	1,743,444	1,075,472	667,972
有料職業紹介事業受託収益	0	38,783	△ 38,783
有料職業紹介事業受託収益	0	38,783	△ 38,783
管理受託事業収益	23,914,812	1,630,535	22,284,277
高齢者能力活用施設管理受託収益	1,651,428	1,630,535	20,893
あじさい大学受託収益	22,263,384	0	22,263,384
受取会費	5,281,500	5,384,500	△ 103,000
正会員受取会費	5,281,500	5,384,500	△ 103,000
受取補助金等	93,933,064	101,087,060	△ 7,153,996
受取連合交付金	20,076,000	20,680,000	△ 604,000
受取市補助金	73,857,064	80,407,060	△ 6,549,996
特定資産運用益	11,521	21,949	△ 10,428
特定資産受取利息	11,521	21,949	△ 10,428
雑収益	1,388	39,700	△ 38,312
受取利息	1,388	10,864	△ 9,476
雑収益	0	28,836	△ 28,836
経常収益計	1,303,461,066	1,263,681,443	39,779,623
(2)経常費用			0
事業費	1,265,988,974	1,221,386,102	44,602,872
支払配分金	1,040,646,558	1,026,532,832	14,113,726
支払材料費等	44,192,281	44,939,442	△ 747,161
給料手当	34,952,762	31,223,197	3,729,565
臨時雇賃金	43,471,722	41,686,275	1,785,447
法定福利費	12,433,457	11,182,888	1,250,569
退職給付費用	2,641,246	1,759,459	881,787

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
福利厚生費	885,624	801,754	83,870
会議費	248,328	277,316	△ 28,988
旅費交通費	1,074,360	826,548	247,812
通信運搬費	5,409,528	5,714,657	△ 305,129
減価償却費	5,035,857	5,156,998	△ 121,141
消耗品費	3,140,818	2,837,856	302,962
修繕費	640,593	443,780	196,813
印刷製本費	2,915,409	1,623,180	1,292,229
光熱水料費	3,519,861	3,874,230	△ 354,369
賃借料	6,324,385	3,264,222	3,060,163
保険料	6,459,980	7,223,060	△ 763,080
諸謝金	1,583,280	1,887,890	△ 304,610
租税公課	4,115,700	4,605,000	△ 489,300
支払負担金	19,850	13,350	6,500
組織活動助成費	5,075,362	5,239,148	△ 163,786
委託費	40,791,322	20,037,635	20,753,687
教材費	2,916	4,145	△ 1,229
支払手数料	215,774	175,700	40,074
雑費	192,001	55,540	136,461
管理費	34,821,798	46,723,292	△ 11,901,494
役員報酬	624,000	624,000	0
給料手当	21,516,233	27,514,918	△ 5,998,685
臨時雇賃金	0	2,774,500	△ 2,774,500
法定福利費	3,918,661	5,446,380	△ 1,527,719
退職給付費用	363,990	1,561,469	△ 1,197,479
福利厚生費	192,312	470,070	△ 277,758
会議費	25,041	41,839	△ 16,798
役員等旅費交通費	1,126,967	1,040,306	86,661
旅費交通費	123,975	303,378	△ 179,403
通信運搬費	594,823	578,006	16,817
減価償却費	889,056	889,056	0
消耗品費	628,632	669,305	△ 40,673
修繕費	8,640	0	8,640
印刷製本費	804,968	729,768	75,200
光熱水料費	482,631	511,185	△ 28,554
賃借料	580,784	585,266	△ 4,482
保険料	244,620	248,000	△ 3,380
諸謝金	55,000	0	55,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	3,337	1,297	2,040
支払負担金	556,500	575,300	△ 18,800
委託費	2,057,278	2,142,411	△ 85,133
支払手数料	24,350	16,838	7,512
経常費用計	1,300,810,772	1,268,109,394	32,701,378
評価損益等調整前当期経常増減額	2,650,294	△ 4,427,951	7,078,245
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	2,650,294	△ 4,427,951	7,078,245
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
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	2,650,294	△ 4,427,951	7,078,245
一般正味財産期首残高	69,681,286	74,109,237	△ 4,427,951
一般正味財産期末残高	72,331,580	69,681,286	2,650,294
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	72,331,580	69,681,286	2,650,294

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	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	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	1,160,502,410	1,160,502,410	10,403,301		1,170,905,711
受取配分金	1,040,646,558	1,040,646,558	0		1,040,646,558
受取材料費等	44,192,281	44,192,281	0		44,192,281
受取事務費	75,663,571	75,663,571	10,403,301		86,066,872
受託事業収益(施設の管理)	7,669,626	7,669,626	0		7,669,626
受託事業収益(施設の管理)	7,669,626	7,669,626	0		7,669,626
労働者派遣事業等受託収益	1,743,444	1,743,444	0		1,743,444
労働者派遣事業等受託収益	1,743,444	1,743,444	0		1,743,444
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
管理受託事業収益	23,914,812	23,914,812	0		23,914,812
高齢者能力活用施設管理受託収益	1,651,428	1,651,428	0		1,651,428
あじさい大学受託収益	22,263,384	22,263,384	0		22,263,384
受取会費	2,640,750	2,640,750	2,640,750		5,281,500
正会員受取会費	2,640,750	2,640,750	2,640,750		5,281,500
受取補助金等	72,155,317	72,155,317	21,777,747		93,933,064
受取連合交付金	20,076,000	20,076,000	0		20,076,000
受取市補助金	52,079,317	52,079,317	21,777,747		73,857,064
特定資産運用益	11,521	11,521	0		11,521
特定資産受取利息	11,521	11,521	0		11,521
雑収益	1,388	1,388	0		1,388

受取利息	1,388	1,388	0	1,388
雑収益	0	0	0	0
經常収益計	1,268,639,268	1,268,639,268	34,821,798	1,303,461,066
(2)經常費用				
事業費	1,265,988,974	1,265,988,974	0	1,265,988,974
支払配分金	1,040,646,558	1,040,646,558	0	1,040,646,558
支払材料費等	44,192,281	44,192,281	0	44,192,281
給料手当	34,952,762	34,952,762	0	34,952,762
臨時雇賃金	43,471,722	43,471,722	0	43,471,722
法定福利費	12,433,457	12,433,457	0	12,433,457
退職給付費用	2,641,246	2,641,246	0	2,641,246
福利厚生費	885,624	885,624	0	885,624
会議費	248,328	248,328	0	248,328
旅費交通費	1,074,360	1,074,360	0	1,074,360
通信運搬費	5,409,528	5,409,528	0	5,409,528
減価償却費	5,035,857	5,035,857	0	5,035,857
消耗品費	3,140,818	3,140,818	0	3,140,818
修繕費	640,593	640,593	0	640,593
印刷製本費	2,915,409	2,915,409	0	2,915,409
光熱水料費	3,519,861	3,519,861	0	3,519,861
賃借料	6,324,385	6,324,385	0	6,324,385
保険料	6,459,980	6,459,980	0	6,459,980
諸謝金	1,583,280	1,583,280	0	1,583,280
租税公課	4,115,700	4,115,700	0	4,115,700
支払負担金	19,850	19,850	0	19,850
組織活動助成費	5,075,362	5,075,362	0	5,075,362
委託費	40,791,322	40,791,322	0	40,791,322
教材費	2,916	2,916	0	2,916
支払手数料	215,774	215,774	0	215,774

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業	小 計			
雑費	192,001	192,001	0		192,001
管理費	0	0	34,821,798		34,821,798
役員報酬	0	0	624,000		624,000
給料手当	0	0	21,516,233		21,516,233
臨時雇賃金	0	0	0		0
法定福利費	0	0	3,918,661		3,918,661
退職給付費用	0	0	363,990		363,990
福利厚生費	0	0	192,312		192,312
会議費	0	0	25,041		25,041
役員等旅費交通費	0	0	1,126,967		1,126,967
旅費交通費	0	0	123,975		123,975
通信運搬費	0	0	594,823		594,823
減価償却費	0	0	889,056		889,056
消耗品費	0	0	628,632		628,632
修繕費	0	0	8,640		8,640
印刷製本費	0	0	804,968		804,968
光熱水料費	0	0	482,631		482,631
賃借料	0	0	580,784		580,784
保険料	0	0	244,620		244,620
諸謝金	0	0	55,000		55,000
租税公課	0	0	3,337		3,337
支払負担金	0	0	556,500		556,500
委託費	0	0	2,057,278		2,057,278
支払手数料	0	0	24,350		24,350
経常費用計	1,265,988,974	1,265,988,974	34,821,798		1,300,810,772
評価損益等調整前当期経常増減額	2,650,294	2,650,294	0		2,650,294
基本財産評価損益等	0	0	0		0

特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	2,650,294	2,650,294	0	2,650,294
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外雑収益	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,650,294	2,650,294	0	2,650,294
一般正味財産期首残高		69,127,888	553,398	69,681,286
一般正味財産期末残高		71,778,182	553,398	72,331,580
II 指定正味財産増減の部				
(1)収益				
収益計	0	0	0	0
(2)費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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		71,778,182	553,398	72,331,580

3. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
有価証券及び投資有価証券は、移動平均法による原価基準を採用する。
- (2) 固定資産の減価償却について
減価償却資産は、定額法による減価償却を実施する。
また、所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数として、残存価格をゼロとしてリース期間定額法により処理する。
ただし、一リース取引につき300万円未満の取引については、賃借料として処理するものとする。
- (3) 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金共済給付額及び公益財団法人神奈川県福利協会退職金共済給付額（ただし、加入者負担金を除く。）を控除した金額を計上する。
- (4) 消費税等の会計処理について
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	25,656,541	15,786,622	0	41,443,163
財政運営資金積立資産	30,078,655	21	0	30,078,676
減価償却引当資産	2,860,821	928,236	0	3,789,057
南事務所会議室増設準備積立金	3,394,240	2,652,846	0	6,047,086
合 計	61,990,257	19,367,725	0	81,357,982

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	41,443,163	(0)	(0)	(41,443,163)
財政運営資金積立資産	30,078,676	(0)	(30,078,676)	(0)
減価償却引当資産	3,789,057	(0)	(3,789,057)	(0)
南事務所会議室増設準備積立金	6,047,086	(0)	(6,047,086)	(0)
合 計	81,357,982	0	39,914,819	41,443,163

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。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	12,885,456	3,788,320	9,097,136
什器備品	4,429,025	3,717,619	711,406
リース資産	22,226,400	8,890,560	13,335,840
合 計	39,540,881	16,396,499	23,144,382

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	84,322,450	0	84,322,450
合 計	84,322,450	0	84,322,450

6. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
補助金					
連合交付金	国	0	20,076,000	20,076,000	0
市補助金	市	0	73,857,064	73,857,064	0
合 計		0	93,933,064	93,933,064	0

4. 附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

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	39,871,527	1,571,636	0	0	41,443,163

5. 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	手許現金		運転資金として	206,273
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店		運転資金として	12,727,764
普通預金	横浜銀行相模大野支店		運転資金として	3,007,182
普通預金	横浜銀行橋本支店		運転資金として	677,673
普通預金	相模原市農業協同組合中央支店		運転資金として	254,213
普通預金	ゆうちょ銀行普通口座		運転資金として	412,499
普通預金	津久井郡農協相模湖支所		運転資金として	3,416,973
普通預金	八千代銀行千代田出張所		運転資金として	91,953
普通預金	津久井郡農協相模湖支所		相模湖ふれあいパーク事業用として	2,301,651
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店(補)		補助金用口座として	5,403,218
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店(預)		職員の社会保険料等預り金口座として	300,689
未収金			事業収入未収金分等1,470件	84,322,450
立替金			4月分中央・津久井連絡所AEDリース料	11,232
前払金			第6回定時総会会場基本使用料等10件	293,442
流動資産合計				113,427,212
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産	定期預金	八千代銀行千代田出張所	職員退職金支払いの財源積立	9,692,523
	定期預金	みずほ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	7,655,766
	普通預金	みずほ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	168,289
	定期預金	三菱東京UFJ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	1,893
	定期預金	スルガ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	6,593,308
	定期預金	スルガ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	8,836,475
	定期預金	相模原市農業協同組合中央支店	職員退職金支払いの財源積立	8,499,909
財政運営資金積立資産	普通預金	山梨信用金庫相模原中央支店	財政運営の変化に備えて積立てた引当資産	30,078,676
減価償却引当資産	定期預金	山梨信用金庫相模原中央支店	南事務所建物減価償却分積立	2,861,305
南事務所会議室増設準備積立金	定期預金	西武信用金庫矢部支店	南事務所会議室増設準備資金であり資産取得資金として管理されている	927,752
	建物	306㎡	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用	3,396,792
	建物	相模原市南区相模大野8-9-6	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用	2,650,294
その他固定資産	什器備品	耐火金庫等固定資産	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用	9,097,136
	リース資産	事務局及び各事務所、連絡所パソコン等	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用	711,406
			管理目的として使用する財産	10,668,672
				2,667,168
固定資産合計				104,502,364
資産合計				217,929,576
(流動負債)				
未払金	支払配分金等に対する未払額		3月分配分金支払他111件	89,112,498
前受金			発注者からの前受金6件	128,291
預り金			職員の社会保険料預り金他	1,269,704
仮受金			住民主体サービス運営事業費補助金他	308,500
流動負債合計				90,818,993
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの		職員に対する退職金支払いに備えた引当金	41,443,163
リース債務	事務局及び各事務所、連絡所パソコン等		公益目的事業及び管理目的の業務に使用している機器の債務	13,335,840
固定負債合計				54,779,003
負債合計				145,597,996
正味財産				72,331,580

公益目的保有財産の明細

(単位：円)

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の公益目的保有財産	使用事業
建 物			306㎡ 相模原市南区相模大野8-9-6 9,097,136	
什器備品			耐火金庫 1 耐火ファイリングキャビネット 1 緑事務所空調機 1 中央事務所防犯カメラ 1 中央事務所空調機 263,853 中央事務所空調機 263,853 南事務所空調機 183,696	シルバー人材センター事業に使用
リース 資 産			事務局及び各事務所、連絡所 パソコン等リース機器 10,668,672	
合 計			20,477,214	