

平成30年度 決算報告

1. 平成30年度 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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	175,561	190,543	△ 14,982
普通預金	30,993,728	21,241,244	9,752,484
未収金	85,505,768	89,824,358	△ 4,318,590
前払金	350,133	161,709	188,424
流動資産合計	117,025,190	111,417,854	5,607,336
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	28,357,101	33,584,979	△ 5,227,878
財政運営資金積立資産	30,078,682	30,078,679	3
減価償却引当資産	4,717,990	4,717,522	468
南事務所会議室増設準備積立金	8,661,039	6,047,934	2,613,105
特定資産合計	71,814,812	74,429,114	△ 2,614,302
(2)その他固定資産			
建物	7,241,632	8,169,384	△ 927,752
什器備品	7	337,912	△ 337,905
リース資産	4,445,280	8,890,560	△ 4,445,280
その他固定資産合計	11,686,919	17,397,856	△ 5,710,937
固定資産合計	83,501,731	91,826,970	△ 8,325,239
資産合計	200,526,921	203,244,824	△ 2,717,903
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	91,275,370	84,662,415	6,612,955
前受金	264,801	304,891	△ 40,090
預り金	768,750	857,649	△ 88,899
仮受金	0	1,000	△ 1,000
流動負債合計	92,308,921	85,825,955	6,482,966
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,353,605	33,585,135	△ 5,231,530
リース債務	4,445,280	8,890,560	△ 4,445,280
固定負債合計	32,798,885	42,475,695	△ 9,676,810
負債合計	125,107,806	128,301,650	△ 3,193,844
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	75,419,115	74,943,174	475,941
(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)	(43,457,711)	(40,844,135)	(2,613,576)
正味財産合計	75,419,115	74,943,174	475,941
負債及び正味財産合計	200,526,921	203,244,824	△ 2,717,903

貸借対照表内訳表

平成31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	175,561	0		175,561
普通預金	30,993,728	0		30,993,728
未収金	83,905,247	1,600,521		85,505,768
前払金	296,053	54,080		350,133
流動資産合計	115,370,589	1,654,601		117,025,190
2. 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	28,357,101	0		28,357,101
財政運営資金積立資産	30,078,682	0		30,078,682
減価償却引当資産	4,717,990	0		4,717,990
南事務所会議室増設準備積立金	8,661,039	0		8,661,039
特定資産合計	71,814,812	0		71,814,812
(2)その他固定資産				
建物	7,241,632	0		7,241,632
什器備品	7	0		7
リース資産	3,556,224	889,056		4,445,280
その他固定資産合計	10,797,863	889,056		11,686,919
固定資産合計	82,612,675	889,056		83,501,731
資産合計	197,983,264	2,543,657		200,526,921

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	90,356,440	918,930		91,275,370
前受金	264,801	0		264,801
預り金	768,750	0		768,750
流動負債合計	91,389,991	918,930		92,308,921
2. 固定負債				
退職給付引当金	28,353,605	0		28,353,605
リース債務	3,556,224	889,056		4,445,280
固定負債合計	31,909,829	889,056		32,798,885
負債合計	123,299,820	1,807,986		125,107,806
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	74,522,725	896,390		75,419,115
(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)	(43,457,711)	(0)		(43,457,711)
正味財産合計	74,522,725	896,390		75,419,115
負債及び正味財産合計	197,822,545	2,704,376		200,526,921

2. 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	1,129,359,447	1,154,974,360	△ 25,614,913
受取配分金	1,000,993,690	1,026,378,715	△ 25,385,025
受取材料費等	45,092,355	43,695,661	1,396,694
受取事務費	83,273,402	84,899,984	△ 1,626,582
受託事業収益(施設の管理)	7,765,016	8,091,058	△ 326,042
受託事業収益(施設の管理)	7,765,016	8,091,058	△ 326,042
労働者派遣事業等受託収益	2,895,759	2,841,773	53,986
労働者派遣事業等受託収益	2,895,759	2,841,773	53,986
有料職業紹介事業受託収益	7,049	12,180	△ 5,131
有料職業紹介事業受託収益	7,049	12,180	△ 5,131
管理受託事業収益	23,855,000	24,336,140	△ 481,140
高齢者能力活用施設管理受託収益	0	481,140	△ 481,140
あじさい大学受託収益	23,855,000	23,855,000	0
受取会費	5,073,000	5,201,500	△ 128,500
正会員受取会費	5,073,000	5,201,500	△ 128,500
受取補助金等	86,311,844	88,475,658	△ 2,163,814
受取連合交付金	21,972,000	20,256,000	1,716,000
受取市補助金	64,339,844	68,219,658	△ 3,879,814
特定資産運用益	5,634	8,694	△ 3,060
特定資産受取利息	5,634	8,694	△ 3,060
雑収益	75,958	5,178	70,780
受取利息	594	558	36
雑収益	75,364	4,620	70,744
経常収益計	1,255,348,707	1,283,946,541	△ 28,597,834
(2)経常費用			
事業費	1,241,693,619	1,247,548,773	△ 5,855,154
支払配分金	1,000,993,690	1,026,378,715	△ 25,385,025
支払材料費等	45,142,547	43,695,661	1,446,886
給料手当	45,151,718	34,317,227	10,834,491
臨時雇賃金	45,701,150	45,077,961	623,189
法定福利費	13,752,455	12,437,000	1,315,455
退職給付費用	2,517,990	2,540,952	△ 22,962

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
福利厚生費	954,789	692,276	262,513
会議費	154,674	236,448	△ 81,774
旅費交通費	821,364	797,006	24,358
通信運搬費	5,381,268	5,419,275	△ 38,007
減価償却費	4,821,881	4,857,470	△ 35,589
什器備品費	1,497,133	0	1,497,133
消耗品費	3,159,956	2,714,050	445,906
修繕費	347,998	449,825	△ 101,827
印刷製本費	2,819,606	2,132,299	687,307
光熱水料費	2,426,382	2,363,792	62,590
賃借料	4,571,180	6,179,363	△ 1,608,183
保険料	6,512,310	5,550,950	961,360
諸謝金	1,470,680	1,731,080	△ 260,400
租税公課	8,455,855	4,288,000	4,167,855
支払負担金	54,350	15,350	39,000
組織活動助成費	4,920,230	4,994,069	△ 73,839
委託費	39,325,188	40,374,547	△ 1,049,359
教材費	324	1,944	△ 1,620
支払手数料	381,968	223,436	158,532
貸倒損失	268,252	0	268,252
雑費	88,681	80,077	8,604
管理費	13,179,147	33,786,174	△ 20,607,027
役員報酬	624,000	624,000	0
給料手当	4,584,000	20,975,455	△ 16,391,455
法定福利費	607,222	3,782,524	△ 3,175,302
退職給付費用	0	728,424	△ 728,424
福利厚生費	13,636	348,664	△ 335,028
会議費	114,815	38,027	76,788
役員等旅費交通費	1,000,306	974,272	26,034
旅費交通費	40,920	194,465	△ 153,545
通信運搬費	727,848	526,209	201,639
減価償却費	889,056	889,056	0
消耗品費	593,726	686,324	△ 92,598
修繕費	0	0	0
印刷製本費	706,200	725,820	△ 19,620
光熱水料費	230,203	46,553	183,650
賃借料	644,796	630,430	14,366
保険料	143,577	224,080	△ 80,503

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	55,000	0	55,000
租税公課	3,405	9,375	△ 5,970
支払負担金	527,500	544,500	△ 17,000
委託費	1,630,427	1,812,566	△ 182,139
支払手数料	32,510	25,430	7,080
雑費	10,000	0	10,000
経常費用計	1,254,872,766	1,281,334,947	△ 26,462,181
評価損益等調整前当期経常増減額	475,941	2,611,594	△ 2,135,653
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	475,941	2,611,594	△ 2,135,653
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	475,941	2,611,594	△ 2,135,653
一般正味財産期首残高	74,943,174	72,331,580	2,611,594
一般正味財産期末残高	75,419,115	74,943,174	475,941
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	75,419,115	74,943,174	475,941

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		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	1,123,690,918	1,123,690,918	5,668,529		1,129,359,447
受取配分金	1,000,993,690	1,000,993,690	0		1,000,993,690
受取材料費等	45,092,355	45,092,355	0		45,092,355
受取事務費	77,604,873	77,604,873	5,668,529		83,273,402
受託事業収益(施設の管理)	7,765,016	7,765,016	0		7,765,016
受託事業収益(施設の管理)	7,765,016	7,765,016	0		7,765,016
労働者派遣事業等受託収益	2,895,759	2,895,759	0		2,895,759
労働者派遣事業等受託収益	2,895,759	2,895,759	0		2,895,759
有料職業紹介事業受託収益	7,049	7,049	0		7,049
有料職業紹介事業受託収益	7,049	7,049	0		7,049
管理受託事業収益	23,855,000	23,855,000	0		23,855,000
高齢者能力活用施設管理受託収益	0	0	0		0
あじさい大学受託収益	23,855,000	23,855,000	0		23,855,000
受取会費	2,536,500	2,536,500	2,536,500		5,073,000
正会員受取会費	2,536,500	2,536,500	2,536,500		5,073,000
受取補助金等	80,861,785	80,861,785	5,450,059		86,311,844
受取連合交付金	21,972,000	21,972,000	0		21,972,000
受取市補助金	58,889,785	58,889,785	5,450,059		64,339,844
特定資産運用益	5,634	5,634	0		5,634
特定資産受取利息	5,634	5,634	0		5,634
雑収益	75,958	75,958	0		75,958

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			
受取利息	594	594	0		594
雑収益	75,364	75,364	0		75,364
経常収益計	1,241,693,619	1,241,693,619	13,655,088		1,255,348,707
(2)経常費用					
事業費	1,241,693,619	1,241,693,619	0		1,241,693,619
支払配分金	1,000,993,690	1,000,993,690	0		1,000,993,690
支払材料費等	45,142,547	45,142,547	0		45,142,547
給料手当	45,151,718	45,151,718	0		45,151,718
臨時雇賃金	45,701,150	45,701,150	0		45,701,150
法定福利費	13,752,455	13,752,455	0		13,752,455
退職給付費用	2,517,990	2,517,990	0		2,517,990
福利厚生費	954,789	954,789	0		954,789
会議費	154,674	154,674	0		154,674
旅費交通費	821,364	821,364	0		821,364
通信運搬費	5,381,268	5,381,268	0		5,381,268
減価償却費	4,821,881	4,821,881	0		4,821,881
什器備品費	1,497,133	1,497,133	0		1,497,133
消耗品費	3,159,956	3,159,956	0		3,159,956
修繕費	347,998	347,998	0		347,998
印刷製本費	2,819,606	2,819,606	0		2,819,606
光熱水料費	2,426,382	2,426,382	0		2,426,382
賃借料	4,571,180	4,571,180	0		4,571,180
保険料	6,512,310	6,512,310	0		6,512,310
諸謝金	1,470,680	1,470,680	0		1,470,680
租税公課	8,455,855	8,455,855	0		8,455,855
支払負担金	54,350	54,350	0		54,350
組織活動助成費	4,920,230	4,920,230	0		4,920,230

委託費	39,325,188	39,325,188	0	39,325,188
教材費	324	324	0	324
支払手数料	381,968	381,968	0	381,968
貸倒損失	268,252	268,252	0	268,252
雑費	88,681	88,681	0	88,681
管理費	0	0	13,179,147	13,179,147
役員報酬	0	0	624,000	624,000
給料手当	0	0	4,584,000	4,584,000
法定福利費	0	0	607,222	607,222
福利厚生費	0	0	13,636	13,636
会議費	0	0	114,815	114,815
役員等旅費交通費	0	0	1,000,306	1,000,306
旅費交通費	0	0	40,920	40,920
通信運搬費	0	0	727,848	727,848
減価償却費	0	0	889,056	889,056
消耗品費	0	0	593,726	593,726
印刷製本費	0	0	706,200	706,200
光熱水料費	0	0	230,203	230,203
賃借料	0	0	644,796	644,796
保険料	0	0	143,577	143,577
諸謝金	0	0	55,000	55,000
租税公課	0	0	3,405	3,405
支払負担金	0	0	527,500	527,500
委託費	0	0	1,630,427	1,630,427
支払手数料	0	0	32,510	32,510
雑費	0	0	10,000	10,000
經常費用計	1,241,693,619	1,241,693,619	13,179,147	1,254,872,766
評価損益等調整前当期經常増減額	0	0	475,941	475,941
基本財産評価損益等	0	0	0	0

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			
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	0	0	475,941		475,941
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	0	0	475,941		475,941
一般正味財産期首残高		71,778,182	3,164,992		74,943,174
一般正味財産期末残高		71,778,182	3,640,933		75,419,115
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	3,640,933		75,419,115

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
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	33,584,979	1,387,152	6,615,030	28,357,101
財政運営資金積立資産	30,078,679	3	0	30,078,682
減価償却引当資産	4,717,522	468	0	4,717,990
南事務所会議室増設準備積立金	6,047,934	2,613,105	0	8,661,039
合 計	74,429,114	4,000,728	6,615,030	71,814,812

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	28,357,101	(0)	(0)	(28,357,101)
財政運営資金積立資産	30,078,682	(0)	(30,078,682)	(0)
減価償却引当資産	4,717,990	(0)	(4,717,990)	(0)
南事務所会議室増設準備積立金	8,661,039	(0)	(8,661,039)	(0)
合 計	71,814,812	0	43,457,711	28,357,101

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	5,643,824	7,241,632
什器備品	4,429,025	4,429,018	7
リース資産	22,226,400	17,781,120	4,445,280
合 計	39,540,881	27,853,962	11,686,919

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	85,505,768	0	85,505,768
合 計	85,505,768	0	85,505,768

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	21,972,000	21,972,000	0
市補助金	市	0	64,339,844	64,339,844	0
合 計		0	86,311,844	86,311,844	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	33,585,135	1,383,500	6,615,030	0	28,353,605

5. 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	手許現金	運転資金として	175,561
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店	運転資金として	18,520,285
普通預金	横浜銀行相模大野支店	運転資金として	3,150,661
普通預金	横浜銀行橋本支店	運転資金として	1,079,616
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	236,448
普通預金	ゆうちょ銀行普通口座	運転資金として	116,552
普通預金	神奈川つくい農業協同組合 相模湖支店	運転資金として	2,709,296
普通預金	きらぼし銀行千代田出張所	運転資金として	80,806
普通預金	神奈川つくい農業協同組合 相模湖支店	相模湖ふれあいパーク事業用として	2,123,452
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店(補)	補助金口座として	2,927,599
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	49,013
未収金		事業収入未収金分等1,626件	85,505,768
前払金		第8回定時総会会場基本使用料等13件	350,133
流動資産合計			117,025,190
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当資産	職員退職金支払いの財源積立	9,694,103
	定期預金 きらぼし銀行千代田出張所	職員退職金支払いの財源積立	1,704
	普通預金 きらぼし銀行千代田出張所	職員退職金支払いの財源積立	7,656,887
	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	114,512
	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	6,594,625
	定期預金 三菱UFJ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	1,383,500
	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	2,911,770
	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	30,078,682
	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	4,717,990
	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	8,661,039
その他 固定資産	南事務所会議室増設準備積立金	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	7,241,632
	建物 306㎡ 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	7
	什器備品	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 (共有財産)	3,556,224
	リース資産	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 管理目的として使用する財産	889,056
固定資産合計			83,501,731
資産合計			200,526,921
(流動負債)			
未払金	支払配分金等に対する未払額	3月配分金支払他108件	91,275,370
前受金		相模湖ふれあいパーク事業用	264,801
預り金		職員の社会保険料預り金他	768,750
仮受金			0
流動負債合計			92,308,921
(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	28,353,605
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	4,445,280
固定負債合計			32,798,885
負債合計			125,107,806
正味財産			75,419,115

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 7,241,632	シルバー人材センター事業に使用
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 1	
			中央事務所空調機 1	
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 3,556,224	
合 計			10,797,863	