

平成29年度 決算報告

1. 平成29年度 貸借対照表

平成30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	190,543	206,273	△ 15,730
普通預金	21,241,244	28,593,815	△ 7,352,571
未収金	89,824,358	84,322,450	5,501,908
仮払金	0	0	0
立替金	0	11,232	△ 11,232
前払金	161,709	293,442	△ 131,733
流動資産合計	111,417,854	113,427,212	△ 2,009,358
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	33,584,979	41,443,163	△ 7,858,184
財政運営資金積立資産	30,078,679	30,078,676	3
減価償却引当資産	4,717,522	3,789,057	928,465
南事務所会議室増設準備積立金	6,047,934	6,047,086	848
特定資産合計	74,429,114	81,357,982	△ 6,928,868
(2)その他固定資産			
建物	8,169,384	9,097,136	△ 927,752
什器備品	337,912	711,406	△ 373,494
リース資産	8,890,560	13,335,840	△ 4,445,280
その他固定資産合計	17,397,856	23,144,382	△ 5,746,526
固定資産合計	91,826,970	104,502,364	△ 12,675,394
資産合計	203,244,824	217,929,576	△ 14,684,752
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	84,662,415	89,112,498	△ 4,450,083
前受金	304,891	128,291	176,600
預り金	857,649	1,269,704	△ 412,055
仮受金	1,000	308,500	△ 307,500
流動負債合計	85,825,955	90,818,993	△ 4,993,038
2. 固定負債			
退職給付引当金	33,585,135	41,443,163	△ 7,858,028
リース債務	8,890,560	13,335,840	△ 4,445,280
固定負債合計	42,475,695	54,779,003	△ 12,303,308
負債合計	128,301,650	145,597,996	△ 17,296,346
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	74,943,174	72,331,580	2,611,594
(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)	(40,844,135)	(39,914,819)	(929,316)
正味財産合計	74,943,174	72,331,580	2,611,594
負債及び正味財産合計	203,244,824	217,929,576	△ 14,684,752

貸借対照表内訳表

平成30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	190,543	0		190,543
普通預金	21,241,244	0		21,241,244
未収金	88,039,481	1,784,877		89,824,358
仮払金	0	0		0
立替金	0	0		0
前払金	107,629	54,080		161,709
流動資産合計	109,578,897	1,838,957		111,417,854
2. 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	13,313,004	20,271,975		33,584,979
財政運営資金積立資産	30,078,679	0		30,078,679
減価償却引当資産	4,717,522	0		4,717,522
南事務所会議室増設準備積立金	6,047,934	0		6,047,934
特定資産合計	54,157,139	20,271,975		74,429,114
(2)その他固定資産				
建物	8,169,384	0		8,169,384
什器備品	337,912	0		337,912
リース資産	7,112,448	1,778,112		8,890,560

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
その他固定資産合計	15,619,744	1,778,112		17,397,856
固定資産合計	69,776,883	22,050,087		91,826,970
資産合計	179,355,780	23,889,044		203,244,824
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	83,329,031	1,333,384		84,662,415
前受金	304,891	0		304,891
預り金	755,316	102,333		857,649
仮受金	1,000	0		1,000
流動負債合計	84,390,238	1,435,717		85,825,955
2. 固定負債				
退職給付引当金	17,075,010	16,510,125		33,585,135
リース債務	7,112,448	1,778,112		8,890,560
固定負債合計	24,187,458	18,288,237		42,475,695
負債合計	108,577,696	19,723,954		128,301,650
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	3,164,992		74,943,174
(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)	(40,844,135)	(0)	()	(40,844,135)
正味財産合計	71,778,182	3,164,992		74,943,174
負債及び正味財産合計	180,355,878	22,888,946		203,244,824

2. 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	1,154,974,360	1,170,905,711	△ 15,931,351
受取配分金	1,026,378,715	1,040,646,558	△ 14,267,843
受取材料費等	43,695,661	44,192,281	△ 496,620
受取事務費	84,899,984	86,066,872	△ 1,166,888
受託事業収益(施設の管理)	8,091,058	7,669,626	421,432
受託事業収益(施設の管理)	8,091,058	7,669,626	421,432
労働者派遣事業等受託収益	2,841,773	1,743,444	1,098,329
労働者派遣事業等受託収益	2,841,773	1,743,444	1,098,329
有料職業紹介事業受託収益	12,180	0	12,180
有料職業紹介事業受託収益	12,180	0	12,180
管理受託事業収益	24,336,140	23,914,812	421,328
高齢者能力活用施設管理受託収益	481,140	1,651,428	△ 1,170,288
あじさい大学受託収益	23,855,000	22,263,384	1,591,616
受取会費	5,201,500	5,281,500	△ 80,000
正会員受取会費	5,201,500	5,281,500	△ 80,000
受取補助金等	88,475,658	93,933,064	△ 5,457,406
受取連合交付金	20,256,000	20,076,000	180,000
受取市補助金	68,219,658	73,857,064	△ 5,637,406
特定資産運用益	8,694	11,521	△ 2,827
特定資産受取利息	8,694	11,521	△ 2,827
雑収益	5,178	1,388	3,790
受取利息	558	1,388	△ 830
雑収益	4,620	0	4,620
経常収益計	1,283,946,541	1,303,461,066	△ 19,514,525
(2)経常費用			
事業費	1,247,548,773	1,265,988,974	△ 18,440,201
支払配分金	1,026,378,715	1,040,646,558	△ 14,267,843
支払材料費等	43,695,661	44,192,281	△ 496,620
給料手当	34,317,227	34,952,762	△ 635,535
臨時雇賃金	45,077,961	43,471,722	1,606,239
法定福利費	12,437,000	12,433,457	3,543
退職給付費用	2,540,952	2,641,246	△ 100,294

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
福利厚生費	692,276	885,624	△ 193,348
会議費	236,448	248,328	△ 11,880
旅費交通費	797,006	1,074,360	△ 277,354
通信運搬費	5,419,275	5,409,528	9,747
減価償却費	4,857,470	5,035,857	△ 178,387
消耗品費	2,714,050	3,140,818	△ 426,768
修繕費	449,825	640,593	△ 190,768
印刷製本費	2,132,299	2,915,409	△ 783,110
光熱水料費	2,363,792	3,519,861	△ 1,156,069
賃借料	6,179,363	6,324,385	△ 145,022
保険料	5,550,950	6,459,980	△ 909,030
諸謝金	1,731,080	1,583,280	147,800
租税公課	4,288,000	4,115,700	172,300
支払負担金	15,350	19,850	△ 4,500
組織活動助成費	4,994,069	5,075,362	△ 81,293
委託費	40,374,547	40,791,322	△ 416,775
教材費	1,944	2,916	△ 972
支払手数料	223,436	215,774	7,662
雑費	80,077	192,001	△ 111,924
管理費	33,786,174	34,821,798	△ 1,035,624
役員報酬	624,000	624,000	0
給料手当	20,975,455	21,516,233	△ 540,778
法定福利費	3,782,524	3,918,661	△ 136,137
退職給付費用	728,424	363,990	364,434
福利厚生費	348,664	192,312	156,352
会議費	38,027	25,041	12,986
役員等旅費交通費	974,272	1,126,967	△ 152,695
旅費交通費	194,465	123,975	70,490
通信運搬費	526,209	594,823	△ 68,614
減価償却費	889,056	889,056	0
消耗品費	686,324	628,632	57,692
修繕費	0	8,640	△ 8,640
印刷製本費	725,820	804,968	△ 79,148
光熱水料費	46,553	482,631	△ 436,078
賃借料	630,430	580,784	49,646
保険料	224,080	244,620	△ 20,540
諸謝金	0	55,000	△ 55,000
租税公課	9,375	3,337	6,038

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払負担金	544,500	556,500	△ 12,000
委託費	1,812,566	2,057,278	△ 244,712
支払手数料	25,430	24,350	1,080
経常費用計	1,281,334,947	1,300,810,772	△ 19,475,825
評価損益等調整前当期経常増減額	2,611,594	2,650,294	△ 38,700
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	2,611,594	2,650,294	△ 38,700
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	2,611,594	2,650,294	△ 38,700
一般正味財産期首残高	72,331,580	69,681,286	2,650,294
一般正味財産期末残高	74,943,174	72,331,580	2,611,594
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	74,943,174	72,331,580	2,611,594

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	1,147,002,409	1,147,002,409	7,971,951		1,154,974,360
受取配分金	1,026,378,715	1,026,378,715	0		1,026,378,715
受取材料費等	43,695,661	43,695,661	0		43,695,661
受取事務費	76,928,033	76,928,033	7,971,951		84,899,984
受託事業収益(施設の管理)	8,091,058	8,091,058	0		8,091,058
受託事業収益(施設の管理)	8,091,058	8,091,058	0		8,091,058
労働者派遣事業等受託収益	2,841,773	2,841,773	0		2,841,773
労働者派遣事業等受託収益	2,841,773	2,841,773	0		2,841,773
有料職業紹介事業受託収益	12,180	12,180	0		12,180
有料職業紹介事業受託収益	12,180	12,180	0		12,180
管理受託事業収益	24,336,140	24,336,140	0		24,336,140
高齢者能力活用施設管理受託収益	481,140	481,140	0		481,140
あじさい大学受託収益	23,855,000	23,855,000	0		23,855,000
受取会費	2,600,750	2,600,750	2,600,750		5,201,500
正会員受取会費	2,600,750	2,600,750	2,600,750		5,201,500
受取補助金等	62,650,591	62,650,591	25,825,067		88,475,658
受取連合交付金	20,256,000	20,256,000	0		20,256,000
受取市補助金	42,394,591	42,394,591	25,825,067		68,219,658
特定資産運用益	8,694	8,694	0		8,694
特定資産受取利息	8,694	8,694	0		8,694
雑収益	5,178	5,178	0		5,178

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	558	558	0		558
雑収益	4,620	4,620	0		4,620
経常収益計	1,247,548,773	1,247,548,773	36,397,768		1,283,946,541
(2)経常費用					
事業費	1,247,548,773	1,247,548,773	0		1,247,548,773
支払配分金	1,026,378,715	1,026,378,715	0		1,026,378,715
支払材料費等	43,695,661	43,695,661	0		43,695,661
給料手当	34,317,227	34,317,227	0		34,317,227
臨時雇賃金	45,077,961	45,077,961	0		45,077,961
法定福利費	12,437,000	12,437,000	0		12,437,000
退職給付費用	2,540,952	2,540,952	0		2,540,952
福利厚生費	692,276	692,276	0		692,276
会議費	236,448	236,448	0		236,448
旅費交通費	797,006	797,006	0		797,006
通信運搬費	5,419,275	5,419,275	0		5,419,275
減価償却費	4,857,470	4,857,470	0		4,857,470
消耗品費	2,714,050	2,714,050	0		2,714,050
修繕費	449,825	449,825	0		449,825
印刷製本費	2,132,299	2,132,299	0		2,132,299
光熱水料費	2,363,792	2,363,792	0		2,363,792
賃借料	6,179,363	6,179,363	0		6,179,363
保険料	5,550,950	5,550,950	0		5,550,950
諸謝金	1,731,080	1,731,080	0		1,731,080
租税公課	4,288,000	4,288,000	0		4,288,000
支払負担金	15,350	15,350	0		15,350
組織活動助成費	4,994,069	4,994,069	0		4,994,069
委託費	40,374,547	40,374,547	0		40,374,547

教材費	1,944	1,944	0	1,944
支払手数料	223,436	223,436	0	223,436
雜費	80,077	80,077	0	80,077
管理費	0	0	33,786,174	33,786,174
役員報酬	0	0	624,000	624,000
給料手当	0	0	20,975,455	20,975,455
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	0	3,782,524	3,782,524
退職給付費用	0	0	728,424	728,424
福利厚生費	0	0	348,664	348,664
会議費	0	0	38,027	38,027
役員等旅費交通費	0	0	974,272	974,272
旅費交通費	0	0	194,465	194,465
通信運搬費	0	0	526,209	526,209
減価償却費	0	0	889,056	889,056
消耗品費	0	0	686,324	686,324
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	725,820	725,820
光熱水料費	0	0	46,553	46,553
賃借料	0	0	630,430	630,430
保険料	0	0	224,080	224,080
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	0	9,375	9,375
支払負担金	0	0	544,500	544,500
委託費	0	0	1,812,566	1,812,566
支払手数料	0	0	25,430	25,430
經常費用計	1,247,548,773	1,247,548,773	33,786,174	1,281,334,947
評価損益等調整前当期經常増減額	0	0	2,611,594	2,611,594
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	2,611,594		2,611,594
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	2,611,594		2,611,594
一般正味財産期首残高		71,778,182	553,398		72,331,580
一般正味財産期末残高		71,778,182	3,164,992		74,943,174
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	3,164,992		74,943,174

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	41,443,163	5,676,765	13,534,949	33,584,979
財政運営資金積立資産	30,078,676	3	0	30,078,679
減価償却引当資産	3,789,057	928,465	0	4,717,522
南事務所会議室増設準備積立金	6,047,086	848	0	6,047,934
合 計	81,357,982	6,606,081	13,534,949	74,429,114

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	33,584,979	(0)	(0)	(33,584,979)
財政運営資金積立資産	30,078,679	(0)	(30,078,679)	(0)
減価償却引当資産	4,717,522	(0)	(4,717,522)	(0)
南事務所会議室増設準備積立金	6,047,934	(0)	(6,047,934)	(0)
合 計	74,429,114	0	40,844,135	33,584,979

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	4,716,072	8,169,384
什器備品	4,429,025	4,091,113	337,912
リース資産	22,226,400	13,335,840	8,890,560
合 計	39,540,881	22,143,025	17,397,856

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	89,824,358	0	89,824,358
合 計	89,824,358	0	89,824,358

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	20,256,000	20,256,000	0
市補助金	市	0	68,219,658	68,219,658	0
合 計		0	88,475,658	88,475,658	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	41,443,163	1,982,556	9,840,584	0	33,585,135

5. 財 産 目 録

平成30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	190,543
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店	運転資金として	9,261,044
普通預金	横浜銀行相模大野支店	運転資金として	1,977,403
普通預金	横浜銀行橋本支店	運転資金として	554,174
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	54,623
普通預金	ゆうちょ銀行普通口座	運転資金として	1,221,700
普通預金	津久井郡農協相模湖支所	運転資金として	3,981,002
普通預金	八千代銀行千代田出張所	運転資金として	29,992
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	2,285,996
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	410,842
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	1,464,468
未収金		事業収入未収金等1,511件	89,824,358
立替金			0
前払金		第7回定時総会会場基本使用料等12件	161,709
流動資産合計			111,417,854
(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 八千代銀行千代田出張所	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	167,091
	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	6,593,873
	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	6,561,546
	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	2,911,479
	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	30,078,679
	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	4,717,522
	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	6,047,934
	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	8,169,384
その他 固定資産	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	337,912
	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 (共有財産)	7,112,448
	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 管理目的として使用する財産	1,778,112
固定資産合計			91,826,970
資産合計			203,244,824
(流動負債)			
	未払金	支払配分金等に対する未払額	84,662,415
	前受金		304,891
	預り金	職員の社会保険料預り金他	857,649
	仮受金	おさらい教室受講料返金分	1,000
流動負債合計			85,825,955
(固定負債)			
	退職給付引当金	職員に対する退職金支払いに備えた引当金	33,585,135
	リース債務	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	8,890,560
固定負債合計			42,475,695
負債合計			128,301,650
正味財産			74,943,174

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 8,169,384	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 125,327	
中央事務所空調機 125,327				
南事務所空調機 87,254				
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 7,112,448	
合 計			15,619,744	