

令和元年度 決算報告
1. 令和元年度 貸借対照表

令和2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	166,868	175,561	△ 8,693
普通預金	21,595,213	30,993,728	△ 9,398,515
未収金	86,365,574	85,505,768	859,806
前払金	260,612	350,133	△ 89,521
流動資産合計	108,388,267	117,025,190	△ 8,636,923
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	29,142,254	28,357,101	785,153
財政運営資金積立資産	30,078,685	30,078,682	3
減価償却引当資産	6,573,963	4,717,990	1,855,973
南事務所会議室増設準備積立金	9,137,845	8,661,039	476,806
特定資産合計	74,932,747	71,814,812	3,117,935
(2) その他固定資産			
建物	6,313,880	7,241,632	△ 927,752
什器備品	7	7	0
リース資産	0	4,445,280	△ 4,445,280
その他固定資産合計	6,313,887	11,686,919	△ 5,373,032
固定資産合計	81,246,634	83,501,731	△ 2,255,097
資産合計	189,634,901	200,526,921	△ 10,892,020
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	81,658,849	91,275,370	△ 9,616,521
前受金	451,229	264,801	186,428
預り金	364,975	768,750	△ 403,775
仮受金	0	0	0
流動負債合計	82,475,053	92,308,921	△ 9,833,868
2. 固定負債			
退職給付引当金	29,142,254	28,353,605	788,649
リース債務	0	4,445,280	△ 4,445,280
固定負債合計	29,142,254	32,798,885	△ 3,656,631
負債合計	111,617,307	125,107,806	△ 13,490,499
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	78,017,594	75,419,115	2,598,479
(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)	(45,790,493)	(43,457,711)	(2,332,782)
正味財産合計	78,017,594	75,419,115	2,598,479
負債及び正味財産合計	189,634,901	200,526,921	△ 10,892,020

貸借対照表内訳表

令和2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	166,868	0		166,868
普通預金	20,808,267	786,946		21,595,213
未収金	84,788,302	1,577,272		86,365,574
前払金	175,502	85,110		260,612
流動資産合計	105,938,939	2,449,328		108,388,267
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	29,142,254	0		29,142,254
財政運営資金積立資産	30,078,685	0		30,078,685
減価償却引当資産	6,573,963	0		6,573,963
南事務所会議室増設準備積立金	9,137,845	0		9,137,845
特定資産合計	74,932,747	0		74,932,747
(2) その他固定資産				
建物	6,313,880	0		6,313,880
什器備品	7	0		7
リース資産	0	0		0
その他固定資産合計	6,313,887	0		6,313,887
固定資産合計	81,246,634	0		81,246,634
資産合計	187,185,573	2,449,328		189,634,901

(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
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	80,826,328	832,521		81,658,849
前受金	451,229	0		451,229
預り金	363,575	1,400		364,975
流動負債合計	81,641,132	833,921		82,475,053
2. 固定負債				
退職給付引当金	29,142,254	0		29,142,254
リース債務	0	0		0
固定負債合計	29,142,254	0		29,142,254
負債合計	110,783,386	833,921		111,617,307
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	72,640,337	5,377,257		78,017,594
(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)	(45,790,493)	(0)	()	(45,790,493)
正味財産合計	72,640,337	5,377,257		78,017,594
負債及び正味財産合計	183,423,723	6,211,178		189,634,901

2. 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	1,114,827,788	1,129,359,447	△ 14,531,659
受取配分金	986,989,929	1,000,993,690	△ 14,003,761
受取材料費等	45,497,092	45,092,355	404,737
受取事務費	82,340,767	83,273,402	△ 932,635
受託事業収益(施設の管理)	7,329,329	7,765,016	△ 435,687
受託事業収益(施設の管理)	7,329,329	7,765,016	△ 435,687
労働者派遣事業等受託収益	2,085,430	2,895,759	△ 810,329
労働者派遣事業等受託収益	2,085,430	2,895,759	△ 810,329
有料職業紹介事業受託収益	0	7,049	△ 7,049
有料職業紹介事業受託収益	0	7,049	△ 7,049
管理受託事業収益	23,637,300	23,855,000	△ 217,700
あじさい大学受託収益	23,637,300	23,855,000	△ 217,700
受取会費	4,983,000	5,073,000	△ 90,000
正会員受取会費	4,983,000	5,073,000	△ 90,000
受取補助金等	89,746,535	86,311,844	3,434,691
受取連合交付金	22,172,000	21,972,000	200,000
受取市補助金	67,574,535	64,339,844	3,234,691
特定資産運用益	7,790	5,634	2,156
特定資産受取利息	7,790	5,634	2,156
雑収益	59,357	75,958	△ 16,601
受取利息	637	594	43
雑収益	58,720	75,364	△ 16,644
経常収益計	1,242,676,529	1,255,348,707	△ 12,672,178
(2) 経常費用			
事業費	1,226,448,068	1,241,693,619	△ 15,245,551
支払配分金	986,989,929	1,000,993,690	△ 14,003,761
支払材料費等	45,497,092	45,142,547	354,545
給料手当	45,116,739	45,151,718	△ 34,979
臨時雇賃金	49,211,501	45,701,150	3,510,351
法定福利費	14,020,548	13,752,455	268,093
退職給付費用	2,181,059	2,517,990	△ 336,931

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	1,011,772	954,789	56,983
会議費	82,072	154,674	△ 72,602
旅費交通費	849,387	821,364	28,023
通信運搬費	5,327,864	5,381,268	△ 53,404
減価償却費	4,502,360	4,821,881	△ 319,521
什器備品費	1,915,870	1,497,133	418,737
消耗品費	3,486,643	3,159,956	326,687
修繕費	238,649	347,998	△ 109,349
印刷製本費	2,046,990	2,819,606	△ 772,616
光熱水料費	2,458,520	2,426,382	32,138
賃借料	4,267,477	4,571,180	△ 303,703
保険料	5,911,640	6,512,310	△ 600,670
諸謝金	913,680	1,470,680	△ 557,000
租税公課	5,449,550	8,455,855	△ 3,006,305
支払負担金	27,350	54,350	△ 27,000
組織活動助成費	4,928,233	4,920,230	8,003
委託費	39,585,299	39,325,188	260,111
教材費	0	324	△ 324
支払手数料	393,559	381,968	11,591
貸倒損失	0	268,252	△ 268,252
雑費	34,285	88,681	△ 54,396
管理費	13,629,982	13,179,147	450,835
役員報酬	864,000	624,000	240,000
給料手当	4,644,000	4,584,000	60,000
法定福利費	789,581	607,222	182,359
福利厚生費	13,636	13,636	0
会議費	108,715	114,815	△ 6,100
役員等旅費交通費	897,830	1,000,306	△ 102,476
旅費交通費	72,918	40,920	31,998
通信運搬費	486,686	727,848	△ 241,162
減価償却費	893,652	889,056	4,596
消耗品費	746,029	593,726	152,303
修繕費	0	0	0
印刷製本費	743,300	706,200	37,100
光熱水料費	208,056	230,203	△ 22,147
賃借料	841,548	644,796	196,752
保険料	227,186	143,577	83,609
諸謝金	0	55,000	△ 55,000

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	2,735	3,405	△ 670
支払負担金	536,650	527,500	9,150
委託費	1,505,259	1,630,427	△ 125,168
支払手数料	28,156	32,510	△ 4,354
雑費	20,045	10,000	10,045
経常費用計	1,240,078,050	1,254,872,766	△ 14,794,716
評価損益等調整前当期経常増減額	2,598,479	475,941	2,122,538
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	2,598,479	475,941	2,122,538
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	2,598,479	475,941	2,122,538
一般正味財産期首残高	75,419,115	74,943,174	475,941
一般正味財産期末残高	78,017,594	75,419,115	2,598,479
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	78,017,594	75,419,115	2,598,479

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2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	1,107,479,523	1,107,479,523	7,348,265		1,114,827,788
受取配分金	986,989,929	986,989,929	0		986,989,929
受取材料費等	45,497,092	45,497,092	0		45,497,092
受取事務費	74,992,502	74,992,502	7,348,265		82,340,767
受託事業収益（施設の管理）	7,329,329	7,329,329	0		7,329,329
受託事業収益（施設の管理）	7,329,329	7,329,329	0		7,329,329
労働者派遣事業等受託収益	2,085,430	2,085,430	0		2,085,430
労働者派遣事業等受託収益	2,085,430	2,085,430	0		2,085,430
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	23,637,300	23,637,300	0		23,637,300
あじさい大学受託収益	23,637,300	23,637,300	0		23,637,300
受取会費	2,491,500	2,491,500	2,491,500		4,983,000
正会員受取会費	2,491,500	2,491,500	2,491,500		4,983,000
受取補助金等	84,219,994	84,219,994	5,526,541		89,746,535
受取連合交付金	22,172,000	22,172,000	0		22,172,000
受取市補助金	62,047,994	62,047,994	5,526,541		67,574,535
特定資産運用益	7,790	7,790	0		7,790
特定資産受取利息	7,790	7,790	0		7,790

(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			
雑収益	59,357	59,357	0		59,357
受取利息	637	637	0		637
雑収益	58,720	58,720	0		58,720
経常収益計	1,227,310,223	1,227,310,223	15,366,306		1,242,676,529
(2) 経常費用					
事業費	1,226,448,068	1,226,448,068	0		1,226,448,068
支払配分金	986,989,929	986,989,929	0		986,989,929
支払材料費等	45,497,092	45,497,092	0		45,497,092
給料手当	45,116,739	45,116,739	0		45,116,739
臨時雇賃金	49,211,501	49,211,501	0		49,211,501
法定福利費	14,020,548	14,020,548	0		14,020,548
退職給付費用	2,181,059	2,181,059	0		2,181,059
福利厚生費	1,011,772	1,011,772	0		1,011,772
会議費	82,072	82,072	0		82,072
旅費交通費	849,387	849,387	0		849,387
通信運搬費	5,327,864	5,327,864	0		5,327,864
減価償却費	4,502,360	4,502,360	0		4,502,360
什器備品費	1,915,870	1,915,870	0		1,915,870
消耗品費	3,486,643	3,486,643	0		3,486,643
修繕費	238,649	238,649	0		238,649
印刷製本費	2,046,990	2,046,990	0		2,046,990
光熱水料費	2,458,520	2,458,520	0		2,458,520
賃借料	4,267,477	4,267,477	0		4,267,477
保険料	5,911,640	5,911,640	0		5,911,640

(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			
諸謝金	913,680	913,680	0		913,680
租税公課	5,449,550	5,449,550	0		5,449,550
支払負担金	27,350	27,350	0		27,350
組織活動助成費	4,928,233	4,928,233	0		4,928,233
委託費	39,585,299	39,585,299	0		39,585,299
教材費	0	0	0		0
支払手数料	393,559	393,559	0		393,559
雑費	34,285	34,285	0		34,285
管理費	0	0	13,629,982		13,629,982
役員報酬	0	0	864,000		864,000
給料手当	0	0	4,644,000		4,644,000
法定福利費	0	0	789,581		789,581
福利厚生費	0	0	13,636		13,636
会議費	0	0	108,715		108,715
役員等旅費交通費	0	0	897,830		897,830
旅費交通費	0	0	72,918		72,918
通信運搬費	0	0	486,686		486,686
減価償却費	0	0	893,652		893,652
消耗品費	0	0	746,029		746,029
修繕費	0	0	0		0
印刷製本費	0	0	743,300		743,300
光熱水料費	0	0	208,056		208,056
賃借料	0	0	841,548		841,548
保険料	0	0	227,186		227,186

(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			
諸謝金	0	0	0		0
租税公課	0	0	2,735		2,735
支払負担金	0	0	536,650		536,650
委託費	0	0	1,505,259		1,505,259
支払手数料	0	0	28,156		28,156
雑費	0	0	20,045		20,045
経常費用計	1,226,448,068	1,226,448,068	13,629,982		1,240,078,050
評価損益等調整前当期経常増減額	862,155	862,155	1,736,324		2,598,479
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	862,155	862,155	1,736,324		2,598,479
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	862,155	862,155	1,736,324		2,598,479
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	862,155	862,155	1,736,324		2,598,479

(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			
一般正味財産期首残高		71,778,182	3,640,933		75,419,115
一般正味財産期末残高		72,640,337	5,377,257		78,017,594
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		72,640,337	5,377,257		78,017,594

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	28,357,101	785,153	0	29,142,254
財政運営資金積立資産	30,078,682	3	0	30,078,685
減価償却引当資産	4,717,990	1,855,973	0	6,573,963
南事務所会議室増設準備積立金	8,661,039	476,806	0	9,137,845
合計	71,814,812	3,117,935	0	74,932,747

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	29,142,254	(0)	(0)	(29,142,254)
財政運営資金積立資産	30,078,685	(0)	(30,078,685)	(0)
減価償却引当資産	6,573,963	(0)	(6,573,963)	(0)
南事務所会議室増設準備積立金	9,137,845	(0)	(9,137,845)	(0)
合計	74,932,747	0	45,790,493	29,142,254

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	6,571,576	6,313,880
什器備品	4,429,025	4,429,018	7
リース資産	22,249,380	22,249,380	0
合計	39,563,861	33,249,974	6,313,887

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	86,365,574	0	86,365,574
合計	86,365,574	0	86,365,574

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	22,172,000	22,172,000	0
市補助金	市	0	67,574,535	67,574,535	0
合計		0	89,746,535	89,746,535	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	28,353,605	788,649	0	0	29,142,254

5. 財産目録

令和2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	166,868
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店	運転資金として	10,309,592
普通預金	横浜銀行相模大野支店	運転資金として	361,542
普通預金	横浜銀行橋本支店	運転資金として	949,460
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	56,832
普通預金	ゆうちょ銀行普通口座	運転資金として	304,210
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	2,329,321
普通預金	きらぼし銀行千代田出張所	運転資金として	156,498
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	1,797,731
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	2,448,249
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	2,881,778
未収金		事業収入未収金分等1,456件	86,365,574
前払金		第9回定時総会会場基本使用料等15件	260,612
流動資産合計			108,388,267
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	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	9,698,291
	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	7,657,741
	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	116,476
	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	6,595,191
	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	2,162,338
	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	2,912,217
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	30,078,685
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	6,573,963
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	9,137,845
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	6,313,880
	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
	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	0
固定資産合計			81,246,634
資産合計			189,634,901
(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103件	81,658,849
前受金		相模湖ふれあいパーク事業収益他10件	451,229
預り金		職員の社会保険料預り金他	364,975
仮受金			0
流動負債合計			82,475,053
(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	29,142,254
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	0
固定負債合計			29,142,254
負債合計			111,617,307
正味財産			78,017,594

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 6,313,880	
什器備品			耐火金庫 耐火ファイリングキャビネット 緑事務所空調機 中央事務所防犯カメラ 中央事務所空調機 中央事務所空調機 南事務所空調機	1 1 1 1 1 1 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	シルバー人材セン ター事業に使用
合 計			0 6,313,887	