

# 平成27年度 決算報告

## 1. 平成27年度 貸借対照表

平成28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	166,566	158,585	7,981
普通預金	23,034,173	28,547,251	△ 5,513,078
未収金	87,601,366	90,410,610	△ 2,809,244
仮払金	24,398	205,538	△ 181,140
立替金	14,473,650	465,400	14,008,250
前払金	293,832	99,204	194,628
流動資産合計	125,593,985	119,886,588	5,707,397
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	25,656,541	72,673,369	△ 47,016,828
財政運営資金積立資産	30,078,655	30,078,624	31
減価償却引当資産	2,860,821	1,932,816	928,005
南事務所会議室増設準備積立金	3,394,240	3,391,497	2,743
特定資産合計	61,990,257	108,076,306	△ 46,086,049
(2)その他固定資産			
建物	10,024,888	10,952,640	△ 927,752
什器備品	1,263,287	1,936,309	△ 673,022
リース資産	17,781,120	0	17,781,120
その他固定資産合計	29,069,295	12,888,949	16,180,346
固定資産合計	91,059,552	120,965,255	△ 29,905,703
資産合計	216,653,537	240,851,843	△ 24,198,306
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	88,948,962	94,048,762	△ 5,099,800
前受金	52,527	14,659	37,868
預り金	318,115	4,816	313,299
仮受金	0	1,000	△ 1,000
流動負債合計	89,319,604	94,069,237	△ 4,749,633
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,871,527	72,673,369	△ 32,801,842
リース債務	17,781,120		17,781,120
固定負債合計	57,652,647	72,673,369	△ 15,020,722
負債合計	146,972,251	166,742,606	△ 19,770,355
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	69,681,286	74,109,237	△ 4,427,951
(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)	( 36,333,716)	( 35,402,937)	( 930,779)
正味財産合計	69,681,286	74,109,237	△ 4,427,951
負債及び正味財産合計	216,653,537	240,851,843	△ 24,198,306

# 貸借対照表内訳表

平成28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	166,566	0		166,566
普通預金	21,590,967	1,443,206		23,034,173
未収金	87,078,605	522,761		87,601,366
仮払金	24,398	0		24,398
立替金	7,197,270	7,276,380		14,473,650
前払金	241,832	52,000		293,832
流動資産合計	116,299,638	9,294,347		125,593,985
2. 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	17,515,210	8,141,331		25,656,541
財政運営資金積立資産	30,078,655	0		30,078,655
減価償却引当資産	2,860,821	0		2,860,821
南事務所会議室増設準備積立金	3,394,240	0		3,394,240
特定資産合計	53,848,926	8,141,331		61,990,257
(2)その他固定資産				
建物	10,024,888	0		10,024,888
什器備品	1,263,287	0		1,263,287
リース資産	14,224,896	3,556,224		17,781,120

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	25,513,071	3,556,224		29,069,295
固定資産合計	79,361,997	11,697,555		91,059,552
資産合計	195,661,635	20,991,902		216,653,537
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	87,654,957	1,294,005		88,948,962
前受金	52,527	0		52,527
預り金	147,551	170,564		318,115
流動負債合計	87,855,035	1,464,569		89,319,604
2. 固定負債				
リース債務	14,224,896	3,556,224		17,781,120
退職給付引当金	24,453,816	15,417,711		39,871,527
固定負債合計	38,678,712	18,973,935		57,652,647
負債合計	126,533,747	20,438,504		146,972,251
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	69,127,888	553,398		69,681,286
(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)	( 36,333,716)	( 0)	( )	( 36,333,716)
正味財産合計	69,127,888	553,398		69,681,286
負債及び正味財産合計	195,661,635	20,991,902		216,653,537



## 2. 正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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	1,146,245,980	1,164,398,322	△ 18,152,342
受取配分金	1,026,532,832	1,043,223,329	△ 16,690,497
受取材料費等	44,939,442	45,339,678	△ 400,236
受取事務費	74,773,706	75,835,315	△ 1,061,609
受託事業収益(施設の管理)	8,157,464	7,965,830	191,634
受託事業収益(施設の管理)	8,157,464	7,965,830	191,634
労働者派遣事業等受託収益	1,075,472	1,301,115	△ 225,643
労働者派遣事業等受託収益	1,075,472	1,301,115	△ 225,643
有料職業紹介事業受託収益	38,783	0	38,783
有料職業紹介事業受託収益	38,783	0	38,783
管理受託事業収益	1,630,535	1,620,370	10,165
高齢者能力活用施設管理受託収益	1,630,535	1,620,370	10,165
受取会費	5,384,500	5,559,000	△ 174,500
正会員受取会費	5,384,500	5,559,000	△ 174,500
受取補助金等	101,087,060	96,775,486	4,311,574
受取連合交付金	20,680,000	17,760,000	2,920,000
受取市補助金	80,407,060	79,015,486	1,391,574
特定資産運用益	21,949	81,286	△ 59,337
特定資産受取利息	21,949	81,286	△ 59,337
雑収益	39,700	101,478	△ 61,778
受取利息	10,864	11,199	△ 335
雑収益	28,836	90,279	△ 61,443
経常収益計	1,263,681,443	1,277,802,887	△ 14,121,444
(2)経常費用			
事業費	1,221,386,102	1,230,687,314	△ 9,301,212
支払配分金	1,026,532,832	1,043,223,329	△ 16,690,497
支払材料費等	44,939,442	45,339,678	△ 400,236
給料手当	31,223,197	25,045,396	6,177,801
臨時雇賃金	41,686,275	41,746,889	△ 60,614
法定福利費	11,182,888	10,045,462	1,137,426
退職給付費用	1,759,459	1,537,580	221,879
福利厚生費	801,754	628,690	173,064

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
会議費	277,316	419,394	△ 142,078
旅費交通費	826,548	751,622	74,926
通信運搬費	5,714,657	7,579,863	△ 1,865,206
減価償却費	5,156,998	1,600,774	3,556,224
消耗品費	2,837,856	3,021,969	△ 184,113
修繕費	443,780	522,921	△ 79,141
印刷製本費	1,623,180	2,824,249	△ 1,201,069
光熱水料費	3,874,230	4,327,404	△ 453,174
賃借料	3,264,222	6,885,183	△ 3,620,961
保険料	7,223,060	7,448,630	△ 225,570
諸謝金	1,887,890	1,790,780	97,110
租税公課	4,605,000	3,456,500	1,148,500
支払負担金	13,350	31,812	△ 18,462
組織活動助成費	5,239,148	5,495,296	△ 256,148
委託費	20,037,635	16,715,182	3,322,453
教材費	4,145	1,188	2,957
支払手数料	175,700	168,897	6,803
雑費	55,540	78,626	△ 23,086
管理費	46,723,292	45,916,700	806,592
役員報酬	624,000	624,000	0
給料手当	27,514,918	25,776,259	1,738,659
臨時雇賃金	2,774,500	2,774,500	0
法定福利費	5,446,380	5,106,503	339,877
退職給付費用	1,561,469	2,799,943	△ 1,238,474
福利厚生費	470,070	452,980	17,090
会議費	41,839	123,545	△ 81,706
役員等旅費交通費	1,040,306	1,040,540	△ 234
旅費交通費	303,378	283,533	19,845
通信運搬費	578,006	546,976	31,030
減価償却費	889,056	0	889,056
消耗品費	669,305	829,736	△ 160,431
修繕費	0	4,275	△ 4,275
印刷製本費	729,768	737,190	△ 7,422
光熱水料費	511,185	527,643	△ 16,458
賃借料	585,266	1,459,443	△ 874,177
保険料	248,000	282,370	△ 34,370
租税公課	1,297	2,967	△ 1,670
支払負担金	575,300	570,024	5,276



科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	2,142,411	1,962,579	179,832
支払手数料	16,838	11,694	5,144
経常費用計	1,268,109,394	1,276,604,014	△ 8,494,620
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,427,951	1,198,873	△ 5,626,824
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	△ 4,427,951	1,198,873	△ 5,626,824
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	△ 4,427,951	1,198,873	△ 5,626,824
一般正味財産期首残高	74,109,237	72,910,364	1,198,873
一般正味財産期末残高	69,681,286	74,109,237	△ 4,427,951
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	69,681,286	74,109,237	△ 4,427,951

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	1,135,113,178	1,135,113,178	11,132,802		1,146,245,980
受取配分金	1,026,532,832	1,026,532,832	0		1,026,532,832
受取材料費等	44,939,442	44,939,442	0		44,939,442
受取事務費	63,640,904	63,640,904	11,132,802		74,773,706
受託事業収益(施設の管理)	8,157,464	8,157,464	0		8,157,464
受託事業収益(施設の管理)	8,157,464	8,157,464	0		8,157,464
労働者派遣事業等受託収益	1,075,472	1,075,472	0		1,075,472
労働者派遣事業等受託収益	1,075,472	1,075,472	0		1,075,472
有料職業紹介事業受託収益	38,783	38,783	0		38,783
有料職業紹介事業受託収益	38,783	38,783	0		38,783
管理受託事業収益	1,630,535	1,630,535	0		1,630,535
高齢者能力活用施設管理受託収益	1,630,535	1,630,535	0		1,630,535
受取会費	2,692,250	2,692,250	2,692,250		5,384,500
正会員受取会費	2,692,250	2,692,250	2,692,250		5,384,500
受取補助金等	68,188,820	68,188,820	32,898,240		101,087,060
受取連合交付金	20,680,000	20,680,000	0		20,680,000
受取市補助金	47,508,820	47,508,820	32,898,240		80,407,060
特定資産運用益	21,949	21,949	0		21,949
特定資産受取利息	21,949	21,949	0		21,949
雑収益	39,700	39,700	0		39,700



受取利息	10,864	10,864	0	10,864
雑収益	28,836	28,836	0	28,836
經常収益計	1,216,958,151	1,216,958,151	46,723,292	1,263,681,443
(2)經常費用				
事業費	1,221,386,102	1,221,386,102	0	1,221,386,102
支払配分金	1,026,532,832	1,026,532,832	0	1,026,532,832
支払材料費等	44,939,442	44,939,442	0	44,939,442
給料手当	31,223,197	31,223,197	0	31,223,197
臨時雇賃金	41,686,275	41,686,275	0	41,686,275
法定福利費	11,182,888	11,182,888	0	11,182,888
退職給付費用	1,759,459	1,759,459	0	1,759,459
福利厚生費	801,754	801,754	0	801,754
会議費	277,316	277,316	0	277,316
旅費交通費	826,548	826,548	0	826,548
通信運搬費	5,714,657	5,714,657	0	5,714,657
減価償却費	5,156,998	5,156,998	0	5,156,998
消耗品費	2,837,856	2,837,856	0	2,837,856
修繕費	443,780	443,780	0	443,780
印刷製本費	1,623,180	1,623,180	0	1,623,180
光熱水料費	3,874,230	3,874,230	0	3,874,230
賃借料	3,264,222	3,264,222	0	3,264,222
保険料	7,223,060	7,223,060	0	7,223,060
諸謝金	1,887,890	1,887,890	0	1,887,890
租税公課	4,605,000	4,605,000	0	4,605,000
支払負担金	13,350	13,350	0	13,350
組織活動助成費	5,239,148	5,239,148	0	5,239,148
委託費	20,037,635	20,037,635	0	20,037,635
教材費	4,145	4,145	0	4,145



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			
支払手数料	175,700	175,700	0		175,700
雑費	55,540	55,540	0		55,540
管理費	0	0	46,723,292		46,723,292
役員報酬	0	0	624,000		624,000
給料手当	0	0	27,514,918		27,514,918
臨時雇賃金	0	0	2,774,500		2,774,500
法定福利費	0	0	5,446,380		5,446,380
退職給付費用	0	0	1,561,469		1,561,469
福利厚生費	0	0	470,070		470,070
会議費	0	0	41,839		41,839
役員等旅費交通費	0	0	1,040,306		1,040,306
旅費交通費	0	0	303,378		303,378
通信運搬費	0	0	578,006		578,006
減価償却費	0	0	889,056		889,056
消耗品費	0	0	669,305		669,305
修繕費	0	0	0		0
印刷製本費	0	0	729,768		729,768
光熱水料費	0	0	511,185		511,185
賃借料	0	0	585,266		585,266
保険料	0	0	248,000		248,000
租税公課	0	0	1,297		1,297
支払負担金	0	0	575,300		575,300
委託費	0	0	2,142,411		2,142,411
支払手数料	0	0	16,838		16,838
経常費用計	1,221,386,102	1,221,386,102	46,723,292		1,268,109,394
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,427,951	△ 4,427,951	0		△ 4,427,951

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	△ 4,427,951	△ 4,427,951	0	△ 4,427,951
<b>2. 経常外増減の部</b>				
<b>(1) 経常外収益</b>				
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
<b>(2) 経常外費用</b>				
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	△ 4,427,951	△ 4,427,951	0	△ 4,427,951
一般正味財産期首残高		73,555,839	553,398	74,109,237
一般正味財産期末残高		69,127,888	553,398	69,681,286
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
<b>(1) 収益</b>				
収益計	0	0	0	0
<b>(2) 費用</b>				
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
<b>III 正味財産期末残高</b>		69,127,888	553,398	69,681,286



### 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	72,673,369	1,578,862	48,595,690	25,656,541
財政運営資金積立資産	30,078,624	31	0	30,078,655
減価償却引当資産	1,932,816	928,005	0	2,860,821
南事務所会議室増設準備積立金	3,391,497	2,743	0	3,394,240
合 計	108,076,306	2,509,641	48,595,690	61,990,257

#### 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	25,656,541	(0)	(0)	(25,656,541)
財政運営資金積立資産	30,078,655	(0)	(30,078,655)	(0)
減価償却引当資産	2,860,821	(0)	(2,860,821)	(0)
南事務所会議室増設準備積立金	3,394,240	(0)	(3,394,240)	(0)
合 計	61,990,257	0	36,333,716	25,656,541

#### 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	2,860,568	10,024,888
什器備品	4,429,025	3,165,738	1,263,287
リース資産	22,226,400	4,445,280	17,781,120
合 計	39,540,881	10,471,586	29,069,295

#### 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	87,601,366	0	87,601,366
合 計	87,601,366	0	87,601,366

#### 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	20,680,000	20,680,000	0
市補助金	市	0	80,407,060	80,407,060	0
合 計		0	101,087,060	101,087,060	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	72,673,369	1,578,838	34,380,680	0	39,871,527



## 5. 財 産 目 録

平成28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	166,566
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店	運転資金として	4,819,442
普通預金	横浜銀行相模大野支店	運転資金として	135,121
普通預金	横浜銀行橋本支店	運転資金として	5,498
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	236,140
普通預金	ゆうちょ銀行普通口座	運転資金として	19,490
普通預金	津久井郡農協相模湖支所	運転資金として	308,986
普通預金	八千代銀行千代田出張所	運転資金として	16,186
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	2,866,561
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	14,048,717
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	778,032
未収金		事業収入未収金分等1,539件	87,601,366
仮払金		労働保険概算払い残金	24,398
立替金		相模湖ふれあいパーク事業用として	250,000
		電話工事代立替金	8,640
		職員退職金立替金	14,215,010
前払金		第5回定時総会会場基本使用料等15件	293,832
流動資産合計			125,593,985
(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	9,691,145
	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	7,653,211
	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	160,955
	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	6,591,290
	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	1,559,940
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	30,078,655
減価償却引当資産		南事務所建物減価償却分積立	2,860,821
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	3,394,240
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	10,024,888
その他固定資産	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)	1,263,287
	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	14,224,896
			3,556,224
固定資産合計			91,059,552
資産合計			216,653,537
(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116件	88,948,962
前受金		発注者からの前受金3件	52,527
預り金		職員の社会保険料預り金	318,115
流動負債合計			89,319,604
(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	39,871,527
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	17,781,120
固定負債合計			57,652,647
負債合計			146,972,251
正味財産			69,681,286

## 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 10,024,888	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 80,806	
			中央事務所防犯カメラ 97,583	
			中央事務所空調機 402,379	
			中央事務所空調機 402,379	
			南事務所空調機 280,138	
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 14,224,896	
合 計			25,513,071	