

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	269,371,092	274,760,940	△ 5,389,848
受取配分金	226,136,218	229,605,018	△ 3,468,800
受取材料費等	20,766,337	22,346,762	△ 1,580,425
受取事務費	22,468,537	22,809,160	△ 340,623
労働者派遣事業等受託収益	800,577	934,019	△ 133,442
労働者派遣事業等受託収益	800,577	934,019	△ 133,442
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	1,358,400	1,384,800	△ 26,400
正会員受取会費	1,328,400	1,354,800	△ 26,400
賛助会員受取会費	30,000	30,000	0
受取補助金等	31,469,800	27,301,800	4,168,000
受取連合交付金	14,939,000	10,731,000	4,208,000
受取（県）補助金	200,000	240,000	△ 40,000
受取（市）補助金	16,330,800	16,330,800	0
S P 技能講習共同費収益	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	6,309	8,616	△ 2,307
受取利息	2,174	2,301	△ 127
雑収益	4,135	6,315	△ 2,180
経常収益計	303,006,178	304,390,175	△ 1,383,997
(2) 経常費用			
事業費	295,375,027	298,797,980	△ 3,422,953
支払配分金	226,136,218	229,605,018	△ 3,468,800
支払材料費等	16,440,345	17,799,378	△ 1,359,033
職員基本給	20,999,454	20,115,131	884,323
職員特別手当	5,892,190	5,997,759	△ 105,569
職員諸手当	1,922,350	1,836,036	86,314
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	5,157,188	4,993,628	163,560
退職給付費用	1,126,076	1,098,018	28,058
福利厚生費	100,506	53,393	47,113
会議費	53,628	32,574	21,054
旅費交通費	230,330	186,680	43,650
通信運搬費	1,144,244	1,206,630	△ 62,386
減価償却費	75,027	89,622	△ 14,595
什器備品費	739,444	547,074	192,370
消耗品費	3,400,053	2,916,082	483,971
修繕費	3,378,108	3,653,102	△ 274,994
印刷製本費	705,726	635,165	70,561
光熱水料費	287,951	263,151	24,800
賃借料	2,738,655	2,794,556	△ 55,901
保険料	2,174,407	2,207,373	△ 32,966
諸謝金	50,000	10,000	40,000
租税公課	832,368	1,019,695	△ 187,327
組織活動助成費	280,000	280,000	0
委託費	1,296,848	1,223,828	73,020
教材費	27,200	7,704	19,496
S P 事業費	0	0	0

手数料	152,693	141,248	11,445
雑費	34,018	85,135	△ 51,117
管理費	5,160,453	4,964,729	195,724
職員基本給	1,900,708	1,820,669	80,039
職員特別手当	533,317	542,872	△ 9,555
職員諸手当	173,992	166,183	7,809
法定福利費	466,794	451,981	14,813
退職給付費用	101,924	99,382	2,542
福利厚生費	9,097	4,833	4,264
会議費	11,760	68,887	△ 57,127
旅費交通費	198,000	160,000	38,000
通信運搬費	103,570	109,212	△ 5,642
減価償却費	5,629	6,951	△ 1,322
消耗品費	307,749	263,937	43,812
修繕費	305,761	330,654	△ 24,893
印刷製本費	179,712	175,500	4,212
賃借料	247,869	252,928	△ 5,059
保険料	48,433	49,737	△ 1,304
租税公課	36,492	44,705	△ 8,213
支払負担金	276,990	282,990	△ 6,000
委託費	117,378	110,771	6,607
手数料	8,036	7,437	599
雑費	127,242	15,100	112,142
経常費用計	300,535,480	303,762,709	△ 3,227,229
評価損益等調整前当期経常増減額	2,470,698	627,466	1,843,232
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	2,470,698	627,466	1,843,232
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	50,000	△ 50,000
車両運搬具売却益	0	50,000	△ 50,000
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	0	50,000	△ 50,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	50,000	△ 50,000
当期一般正味財産増減額	2,470,698	677,466	1,793,232
一般正味財産期首残高	32,787,631	32,110,165	677,466
一般正味財産期末残高	35,258,329	32,787,631	2,470,698
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	35,258,329	32,787,631	2,470,698

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	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
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	264,210,639	0	5,160,453	269,371,092
受取配分金	226,136,218	0	0	226,136,218
受取材料費等	20,766,337	0	0	20,766,337
受取事務費	17,308,084	0	5,160,453	22,468,537
労働者派遣事業等受託収益	800,577	0	0	800,577
労働者派遣事業等受託収益	800,577	0	0	800,577
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
受取会費	1,078,400	280,000	0	1,358,400
正会員受取会費	1,048,400	280,000	0	1,328,400
賛助会員受取会費	30,000	0	0	30,000
受取補助金等	31,469,800	0	0	31,469,800
受取連合交付金	14,939,000	0	0	14,939,000
受取(県)補助金	200,000	0	0	200,000
受取(市)補助金	16,330,800	0	0	16,330,800
S P 技能講習共同費収益	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0
雑収益	6,309	0	0	6,309
受取利息	2,174	0	0	2,174
雑収益	4,135	0	0	4,135
経常収益計	297,565,725	280,000	5,160,453	303,006,178
(2) 経常費用				
事業費	295,095,027	280,000	0	295,375,027
支払配分金	226,136,218	0	0	226,136,218
支払材料費等	16,440,345	0	0	16,440,345
職員基本給	20,999,454	0	0	20,999,454
職員特別手当	5,892,190	0	0	5,892,190
職員諸手当	1,922,350	0	0	1,922,350
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	5,157,188	0	0	5,157,188
退職給付費用	1,126,076	0	0	1,126,076
福利厚生費	100,506	0	0	100,506
会議費	53,628	0	0	53,628
旅費交通費	230,330	0	0	230,330
通信運搬費	1,144,244	0	0	1,144,244
減価償却費	75,027	0	0	75,027
什器備品費	739,444	0	0	739,444
消耗品費	3,400,053	0	0	3,400,053
修繕費	3,378,108	0	0	3,378,108
印刷製本費	705,726	0	0	705,726
光熱水料費	287,951	0	0	287,951
賃借料	2,738,655	0	0	2,738,655
保険料	2,174,407	0	0	2,174,407
諸謝金	50,000	0	0	50,000
租税公課	832,368	0	0	832,368
組織活動助成費	0	280,000	0	280,000
委託費	1,296,848	0	0	1,296,848
教材費	27,200	0	0	27,200
S P 事業費	0	0	0	0

手数料	152,693	0	0	152,693
雑費	34,018	0	0	34,018
管理費	0	0	5,160,453	5,160,453
職員基本給	0	0	1,900,708	1,900,708
職員特別手当	0	0	533,317	533,317
職員諸手当	0	0	173,992	173,992
法定福利費	0	0	466,794	466,794
退職給付費用	0	0	101,924	101,924
福利厚生費	0	0	9,097	9,097
会議費	0	0	11,760	11,760
旅費交通費	0	0	198,000	198,000
通信運搬費	0	0	103,570	103,570
減価償却費	0	0	5,629	5,629
消耗品費	0	0	307,749	307,749
修繕費	0	0	305,761	305,761
印刷製本費	0	0	179,712	179,712
賃借料	0	0	247,869	247,869
保険料	0	0	48,433	48,433
租税公課	0	0	36,492	36,492
支払負担金	0	0	276,990	276,990
委託費	0	0	117,378	117,378
手数料	0	0	8,036	8,036
雑費	0	0	127,242	127,242
経常費用計	295,095,027	280,000	5,160,453	300,535,480
評価損益等調整前当期経常増減額	2,470,698	0	0	2,470,698
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	2,470,698	0	0	2,470,698
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0	0
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	2,470,698	0	0	2,470,698
一般正味財産期首残高	32,492,610	100,000	195,021	32,787,631
一般正味財産期末残高	34,963,308	100,000	195,021	35,258,329
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	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	34,963,308	100,000	195,021	35,258,329

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	145,084	62,451	82,633
普通預金	9,090,488	7,538,578	1,551,910
未収金	20,181,913	18,752,583	1,429,330
立替金	0	6,000	△ 6,000
前払金	1,737,710	1,760,200	△ 22,490
流動資産合計	31,155,195	28,119,812	3,035,383
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	9,243,009	9,161,009	82,000
財政運営資金積立資産	13,554,480	13,554,480	0
30周年記念行事積立資産	1,100,000	1,100,000	0
法人設立記念事業積立資産	600,000	0	600,000
特定資産合計	24,497,489	23,815,489	682,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	8,638	51,246	△ 42,608
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
* 什器備品	8,638	51,246	△ 42,608
什器備品減価償却累計額	0	0	0
* 電話加入権	236,815	274,863	△ 38,048
預託金	380,968	380,968	0
その他固定資産合計	89,710	89,710	0
固定資産合計	716,131	796,787	△ 80,656
資産合計	25,213,620	24,612,276	601,344
資産合計	56,368,815	52,732,088	3,636,727
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,229,082	18,168,569	1,060,513
前受金	1,260,960	1,233,600	27,360
預り金	620,444	542,288	78,156
流動負債合計	21,110,486	19,944,457	1,166,029
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,110,486	19,944,457	1,166,029
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	35,258,329	32,787,631	2,470,698
(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)
正味財産合計	35,258,329	32,787,631	2,470,698
負債及び正味財産合計	56,368,815	52,732,088	3,636,727

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

減価償却引当金は、当年度の減価償却額に相当する額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

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。(単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	9,161,009	82,000	0	9,243,009
財政運営資金積立資産	13,554,480	3,500,000	3,500,000	13,554,480
30周年記念事業積立資産	1,100,000	0	0	1,100,000
法人設立記念事業積立資産	0	600,000	0	600,000
合 計	23,815,489	4,182,000	3,500,000	23,897,489

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。(単位:円)

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				
減価償却引当資産	9,243,009	0	9,243,009	0
財政運営資金積立資産	13,554,480	0	13,554,480	0
30周年記念事業積立資産	1,100,000	0	1,100,000	0
法人設立記念事業積立資産	600,000	0	600,000	0
合 計	23,897,489	0	23,897,489	0

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	14,495,818	14,487,180	8,638
什器備品	1,159,628	922,813	236,815
合 計	15,655,446	15,409,993	245,453

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。 (単位:円)

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
シルバー人材センター 事業費連合交付金	国	0	14,939,000	14,939,000	0	-
群馬県高齢者就業機 会確保補助金	県	0	200,000	200,000	0	-
シルバー人材センター 運営事業補助金	市	0	16,330,800	16,330,800	0	-
合 計		0	31,469,800	31,469,800	0	

付 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、付属明細書への記載を省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、付属明細書への記載を省略する。

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		
		使用目的	使用事業			
流動資産						
流動資産	現金	手元保管	運転資金	公益目的事業	145,084	
	預金	普通預金 群馬銀行 渋川支店	運転資金	公益目的事業 法人会計	9,033,000	
		北群渋川農協渋川支所	運転資金	公益目的事業	22,625	
		赤城橘農協しきしま支所	運転資金	公益目的事業	34,863	
	未収金	発注者との契約代金	受託金額	公益目的事業	18,949,888	
		渋川市	補助金	公益目的事業	1,200,000	
		群馬県シルバー連合	派遣事業手数料収入	公益目的事業	32,025	
	前払金	保険・クラスター(株)	31年度会員傷害賠償保険料	公益目的事業	1,708,710	
(株)全福サービス		31年度役員賠償責任保険料	法人会計	29,000		
流動資産合計				31,155,195		
固定資産						
固定資産	特定資産	減価償却引当資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	減価償却引当資産 として管理している	公益目的事業	9,243,009
		財政運営資金 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	運転資金	公益目的事業	13,554,480
		30周年記念事業 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	30周年記念事業	収益事業	1,100,000
		法人設立記念事業 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	記念事業	公益目的事業	600,000
	その他の 固定資産	車両運搬具	軽トラック他20台	公益目的事業と管理 運営の用に供している	公益目的事業 91.7% 法人会計 8.3%	8,638 (7,920) (718)
		什器備品	銘板、エアコン、 耐火金庫他	公益目的事業と管理 運営の用に供している	公益目的事業 94.5% 法人会計 5.5%	236,815 (215,031) (21,784)
		電話加入権	電話回線	公益目的事業と管理 運営の用に供している	公益目的事業 91.7% 法人会計 8.3%	380,968 (349,348) (31,620)
		預託金	軽トラック他20台	公益目的事業と管理 運営の用に供している	公益目的事業 91.7% 法人会計 8.3%	89,710 (82,264) (7,446)
		固定資産合計				25,213,620
		資産合計				56,368,815
流動負債						
流動負債	未払金	会員配分金、諸経費等	シルバー人材センター事業に供する配分金の未 払い額他		19,229,082	
	前受金	31年度会員前受会費	シルバー会員年会費の前受金		1,183,200	
		(株)アシスト	31年度分事業費用前受		77,760	
	預り金	職員社会保険料他	個人負担の社会保険料等の預り金他		620,444	
流動負債合計				21,110,486		
固定負債				0		
固定負債合計				0		
負債合計				21,110,486		
正味財産				35,258,329		