

# 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	280,711,337	269,371,092	11,340,245
受取配分金	235,260,637	226,136,218	9,124,419
受取材料費等	21,929,665	20,766,337	1,163,328
受取事務費	23,374,842	22,468,537	906,305
シルバーカフェ事業収益	146,193	0	146,193
労働者派遣事業等受託収益	1,009,771	800,577	209,194
労働者派遣事業等受託収益	1,009,771	800,577	209,194
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	1,339,200	1,358,400	△ 19,200
正会員受取会費	1,306,800	1,328,400	△ 21,600
特別会員受取会費	2,400	0	2,400
賛助会員受取会費	30,000	30,000	0
受取補助金等	32,069,800	31,469,800	600,000
受取連合交付金	15,539,000	14,939,000	600,000
受取（県）補助金	200,000	200,000	0
受取（市）補助金	16,330,800	16,330,800	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	43,269	6,309	36,960
受取利息	2,277	2,174	103
雑収益	40,992	4,135	36,857
経常収益計	315,173,377	303,006,178	12,167,199
(2) 経常費用			
事業費	306,186,068	295,375,027	10,811,041
支払配分金	235,260,637	226,136,218	9,124,419
支払材料費等	17,739,457	16,440,345	1,299,112
職員基本給	19,949,792	20,999,454	△ 1,049,662
職員特別手当	5,857,848	5,892,190	△ 34,342
職員諸手当	1,953,714	1,922,350	31,364
臨時雇賃金	36,540	0	36,540
法定福利費	5,007,072	5,157,188	△ 150,116
退職給付費用	1,195,768	1,126,076	69,692
福利厚生費	89,671	100,506	△ 10,835
会議費	27,320	53,628	△ 26,308
旅費交通費	240,400	230,330	10,070
通信運搬費	1,294,505	1,144,244	150,261
減価償却費	106,246	75,027	31,219
什器備品費	527,958	739,444	△ 211,486
消耗品費	3,280,200	3,400,053	△ 119,853
修繕費	4,311,191	3,378,108	933,083
印刷製本費	663,154	705,726	△ 42,572
光熱水料費	282,227	287,951	△ 5,724
賃借料	2,990,002	2,738,655	251,347
保険料	2,188,353	2,174,407	13,946
諸謝金	25,000	50,000	△ 25,000
租税公課	1,297,785	832,368	465,417
組織活動助成費	281,200	280,000	1,200
委託費	1,339,314	1,296,848	42,466

教材費	35,304	27,200	8,104
手数料	140,511	152,693	△ 12,182
雑費	64,899	34,018	30,881
管理費	4,368,251	5,160,453	△ 792,202
職員基本給	1,805,708	1,900,708	△ 95,000
職員特別手当	530,209	533,317	△ 3,108
職員諸手当	176,729	173,992	2,737
法定福利費	453,208	466,794	△ 13,586
退職給付費用	108,232	101,924	6,308
福利厚生費	8,117	9,097	△ 980
会議費	11,550	11,760	△ 210
旅費交通費	138,000	198,000	△ 60,000
通信運搬費	51,902	103,570	△ 51,668
減価償却費	2,811	5,629	△ 2,818
消耗品費	253,001	307,749	△ 54,748
修繕費	150,458	305,761	△ 155,303
印刷製本費	181,440	179,712	1,728
賃借料	63,118	247,869	△ 184,751
保険料	47,987	48,433	△ 446
租税公課	38,595	36,492	2,103
支払負担金	275,990	276,990	△ 1,000
委託費	49,592	117,378	△ 67,786
手数料	9,494	8,036	1,458
雑費	12,110	127,242	△ 115,132
経常費用計	310,554,319	300,535,480	10,018,839
評価損益等調整前当期経常増減額	4,619,058	2,470,698	2,148,360
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	4,619,058	2,470,698	2,148,360
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	40,000	0	40,000
車両運搬具売却益	40,000	0	40,000
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	40,000	0	40,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
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	1	0	1
当期経常外増減額	39,999	0	39,999
当期一般正味財産増減額	4,659,057	2,470,698	2,188,359
一般正味財産期首残高	35,258,329	32,787,631	2,470,698
一般正味財産期末残高	39,917,386	35,258,329	4,659,057
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	39,917,386	35,258,329	4,659,057

## 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	276,350,555	0	4,360,782	280,711,337
受取配分金	235,260,637	0	0	235,260,637
受取材料費等	21,929,665	0	0	21,929,665
受取事務費	19,014,060	0	4,360,782	23,374,842
シルバーカフェ事業収益	146,193	0	0	146,193
労働者派遣事業等受託収益	1,009,771	0	0	1,009,771
労働者派遣事業等受託収益	1,009,771	0	0	1,009,771
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	684,600	281,200	373,400	1,339,200
正会員受取会費	653,400	280,000	373,400	1,306,800
特別会員受取会費	1,200	1,200	0	2,400
賛助会員受取会費	30,000	0	0	30,000
受取補助金等	32,069,800	0	0	32,069,800
受取連合交付金	15,539,000	0	0	15,539,000
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
受取寄附金	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0
雑収益	43,269	0	0	43,269
受取利息	2,277	0	0	2,277
雑収益	40,992	0	0	40,992
経常収益計	310,157,995	281,200	4,734,182	315,173,377
(2) 経常費用				
事業費	305,904,868	281,200	0	306,186,068
支払配分金	235,260,637	0	0	235,260,637
支払材料費等	17,739,457	0	0	17,739,457
職員基本給	19,949,792	0	0	19,949,792
職員特別手当	5,857,848	0	0	5,857,848
職員諸手当	1,953,714	0	0	1,953,714
臨時雇賃金	36,540	0	0	36,540
法定福利費	5,007,072	0	0	5,007,072
退職給付費用	1,195,768	0	0	1,195,768
福利厚生費	89,671	0	0	89,671
会議費	27,320	0	0	27,320
旅費交通費	240,400	0	0	240,400
通信運搬費	1,294,505	0	0	1,294,505
減価償却費	106,246	0	0	106,246
什器備品費	527,958	0	0	527,958
消耗品費	3,280,200	0	0	3,280,200
修繕費	4,311,191	0	0	4,311,191
印刷製本費	663,154	0	0	663,154
光熱水料費	282,227	0	0	282,227
賃借料	2,990,002	0	0	2,990,002
保険料	2,188,353	0	0	2,188,353
諸謝金	25,000	0	0	25,000
租税公課	1,297,785	0	0	1,297,785
組織活動助成費	0	281,200	0	281,200
委託費	1,339,314	0	0	1,339,314
教材費	35,304	0	0	35,304

手数料	140,511	0	0	140,511
雑費	64,899	0	0	64,899
管理費	0	0	4,368,251	4,368,251
職員基本給	0	0	1,805,708	1,805,708
職員特別手当	0	0	530,209	530,209
職員諸手当	0	0	176,729	176,729
法定福利費	0	0	453,208	453,208
退職給付費用	0	0	108,232	108,232
福利厚生費	0	0	8,117	8,117
会議費	0	0	11,550	11,550
旅費交通費	0	0	138,000	138,000
通信運搬費	0	0	51,902	51,902
減価償却費	0	0	2,811	2,811
消耗品費	0	0	253,001	253,001
修繕費	0	0	150,458	150,458
印刷製本費	0	0	181,440	181,440
賃借料	0	0	63,118	63,118
保険料	0	0	47,987	47,987
租税公課	0	0	38,595	38,595
支払負担金	0	0	275,990	275,990
委託費	0	0	49,592	49,592
手数料	0	0	9,494	9,494
雑費	0	0	12,110	12,110
経常費用計	305,904,868	281,200	4,368,251	310,554,319
評価損益等調整前当期経常増減	4,253,127	0	365,931	4,619,058
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	4,253,127	0	365,931	4,619,058
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	38,340	0	1,660	40,000
車両運搬具売却益	38,340	0	1,660	40,000
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	38,340	0	1,660	40,000
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1	0	0	1
車両運搬具除却損	1	0	0	1
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	1	0	0	1
当期経常外増減額	38,339	0	1,660	39,999
他会計振替前当期一般正味財産	4,291,466	0	367,591	4,659,057
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,291,466	0	367,591	4,659,057
一般正味財産期首残高	34,963,308	100,000	195,021	35,258,329
一般正味財産期末残高	39,254,774	100,000	562,612	39,917,386
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	39,254,774	100,000	562,612	39,917,386

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	107,592	145,084	△ 37,492
普通預金	12,661,591	9,090,488	3,571,103
未収金	17,668,570	20,181,913	△ 2,513,343
前払金	1,740,110	1,737,710	2,400
流動資産合計	32,177,863	31,155,195	1,022,668
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	9,353,009	9,243,009	110,000
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	1,200,000	600,000	600,000
特定資産合計	25,207,489	24,497,489	710,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1,434,908	8,638	1,426,270
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
* 什器備品	1,434,908	8,638	1,426,270
什器備品減価償却累計額	0	0	0
* 電話加入権	198,767	236,815	△ 38,048
預託金	380,968	380,968	0
その他固定資産合計	90,820	89,710	1,110
固定資産合計	2,105,463	716,131	1,389,332
資産合計	27,312,952	25,213,620	2,099,332
	59,490,815	56,368,815	3,122,000
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	17,953,736	19,229,082	△ 1,275,346
前受金	1,270,800	1,260,960	9,840
預り金	348,893	620,444	△ 271,551
流動負債合計	19,573,429	21,110,486	△ 1,537,057
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	19,573,429	21,110,486	△ 1,537,057
<b>III 正味財産の部</b>			
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	39,917,386	35,258,329	4,659,057
(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	39,917,386	35,258,329	4,659,057
負債及び正味財産合計	59,490,815	56,368,815	3,122,000

## 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	9,243,009	110,000	0	9,353,009
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	600,000	600,000	0	1,200,000
合 計	24,497,489	4,210,000	3,500,000	25,207,489

### 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	9,353,009	0	9,353,009	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	1,200,000	0	1,200,000	0
合 計	25,207,489	0	25,207,489	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	15,993,098	14,558,190	1,434,908
什器備品	1,159,628	960,861	198,767
合 計	17,152,726	15,519,051	1,633,675

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	15,539,000	15,539,000	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	32,069,800	32,069,800	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  
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		
<b>流動資産</b>					
流動資産	現金	手元保管	運転資金として	107,592	
	預金	普通預金 群馬銀行 渋川支店	運転資金として	12,047,301	
		北群渋川農協渋川支所	運転資金として	478,639	
		赤城橘農協しきしま支所	運転資金として	135,651	
	未収金	発注者との契約代金	事業収入未収金273件	16,276,954	
		渋川市	空き家管理事業補助金	1,200,000	
		渋川市	シルバーカフェ受託事業費	146,193	
		群馬県シルバー連合	派遣事業手数料収入	45,423	
	前払金	保険・クラスター(株)	公益目的事業のR2年度会員傷害賠償保険料として	1,711,110	
		(株)全福サービス	法人会計のR2年度役員賠償責任保険料として	29,000	
流動資産合計			32,177,863		
<b>固定資産</b>					
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	9,353,009
	積立資産	財政運営資金	定期預金 群馬銀行渋川支店	運転資金として	13,554,480
		30周年記念事業	定期預金 群馬銀行渋川支店	30周年記念事業積立資産として管理している	1,100,000
	積立資産	法人設立記念事業	定期預金 群馬銀行渋川支店	法人設立記念事業積立資産として管理している	1,200,000
	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	1,434,908
		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	198,767
		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	380,968
		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	90,820
固定資産合計			27,312,952		
資産合計			59,490,815		
<b>流動負債</b>					
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	17,953,736	
	前受金	R2年度会員前受会費	シルバー会員年会費の前受金	1,191,600	
		(株)アシスト	R2年度分事業費用前受	79,200	
	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	348,893	
流動負債合計			19,573,429		
固定負債			0		
固定負債合計			0		
負債合計			19,573,429		
正味財産			39,917,386		