

平成 29 年度（2017 年度）収支決算報告

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	133,009	5,742	127,267
普通預金	1,192,566	3,438,406	△ 2,245,840
郵便払込金	172,301	178,608	△ 6,307
未収金	63,134,453	60,684,760	2,449,693
仮払金	1,182,000	1,649,200	△ 467,200
立替金	341,000	341,000	0
前払金	5,285,950	5,352,140	△ 66,190
流動資産合計	71,441,279	71,649,856	△ 208,577
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,965,895	6,965,895	0
減価償却引当資産	15,855,468	11,572,397	4,283,071
事業推進積立資産	34,053,835	31,053,835	3,000,000
記念事業積立資産	7,500,000	7,500,000	0
特定資産合計	64,375,198	57,092,127	7,283,071
(2) その他固定資産			
車両運搬具	7,536,378	6,910,548	625,830
什器備品	7,451,172	9,176,931	△ 1,725,759
敷金	170,000	170,000	0
電話加入権	304,800	304,800	0
預託金	63,120	63,970	△ 850
その他固定資産合計	15,525,470	16,626,249	△ 1,100,779
固定資産合計	79,900,668	73,718,376	6,182,292
資産合計	151,341,947	145,368,232	5,973,715
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	46,596,207	55,977,804	△ 9,381,597
預り金	4,961,728	4,397,729	563,999
前受金	11,077,058	7,883,951	3,193,107
流動負債合計	62,634,993	68,259,484	△ 5,624,491
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,965,895	6,965,895	0
固定負債合計	6,965,895	6,965,895	0
負債合計	69,600,888	75,225,379	△ 5,624,491
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	81,741,059	70,142,853	11,598,206
(うち、特定資産への充当額)	64,375,198	42,626,232	21,748,966
正味財産合計	81,741,059	70,142,853	11,598,206
負債及び正味財産合計	151,341,947	145,368,232	5,973,715

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)

(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	709,373,199	696,272,048	13,101,151
受取配分金	631,318,817	628,345,709	2,973,108
受取材料費等	22,285,870	15,254,143	7,031,727
受取事務費	55,768,512	52,672,196	3,096,316
労働者派遣事業等受託収益	27,781,043	28,426,883	△ 645,840
労働者派遣事業受託収益	27,781,043	28,426,883	△ 645,840
有料職業紹介受託事業収益	0	17,628	△ 17,628
有料職業紹介受託事業収益	0	17,628	△ 17,628
受取会費	5,198,000	4,009,200	1,188,800
正会員受取会費	4,128,200	4,009,200	119,000
特別会員受取会費	35,800	0	35,800
賛助会員受取会費	1,034,000	0	1,034,000
受取補助金等	15,740,000	15,740,000	0
受取連合交付金	7,870,000	7,870,000	0
受取市補助金	7,870,000	7,870,000	0
人材育成事業共同費収益	0	988,348	△ 988,348
特定資産運用益	1,314	2,560	△ 1,246
特定資産受取利息	1,314	2,560	△ 1,246
雑収益	60,732	839,562	△ 778,830
受取利息	468	731	△ 263
雑収益	60,264	838,831	△ 778,567
経常収益計	758,154,288	746,296,229	11,858,059
(2) 経常費用			
事業費	735,398,740	741,590,129	△ 6,191,389
支払配分金	631,318,817	628,345,709	2,973,108
支払材料費等	13,526,401	18,566,402	△ 5,040,001
給料手当	38,718,040	38,214,012	504,028
臨時雇賃金	6,029,140	5,933,826	95,314
法定福利費	6,725,056	7,070,757	△ 345,701
退職給付費用	1,652,400	1,983,060	△ 330,660
福利厚生費	769,246	471,447	297,799
旅費交通費	2,243,813	3,892,708	△ 1,648,895
通信運搬費	4,428,295	5,039,465	△ 611,170
減価償却費	3,122,574	4,777,326	△ 1,654,752
会議費	0	37,818	△ 37,818
什器備品費	3,471,309	1,805,440	1,665,869
消耗品費	4,559,141	5,204,658	△ 645,517
修繕費	259,853	296,427	△ 36,574
印刷製本費	1,442,096	1,115,794	326,302
光熱水料費	303,743	359,431	△ 55,688
賃借料	5,161,269	4,031,106	1,130,163
保険料	5,537,250	5,651,860	△ 114,610
諸謝金	565,000	443,000	122,000
租税公課	2,560,058	3,506,112	△ 946,054
委託費	2,395,755	2,979,924	△ 584,169
教材費	334,621	406,612	△ 71,991

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	76,211	1,077,425	△ 1,001,214
貸倒損失	0	15,698	△ 15,698
雑費	194,602	364,112	△ 169,510
管理費	14,148,350	15,326,703	△ 1,178,353
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	4,302,005	4,246,002	56,003
臨時雇賃金	669,905	659,315	10,590
法定福利費	747,229	785,640	△ 38,411
退職給付費用	183,600	220,340	△ 36,740
福利厚生費	85,472	52,384	33,088
会議費	0	4,202	△ 4,202
役員等旅費交通費	1,143,240	1,976,226	△ 832,986
旅費交通費	122,286	212,943	△ 90,657
通信運搬費	492,033	559,941	△ 67,908
減価償却費	346,953	530,814	△ 183,861
什器備品費	385,702	200,605	185,097
消耗品費	506,572	578,296	△ 71,724
修繕費	28,873	32,937	△ 4,064
印刷製本費	160,233	123,978	36,255
光熱水料費	33,750	39,937	△ 6,187
賃借料	573,475	447,901	125,574
保険料	200,000	200,000	0
租税公課	284,451	389,568	△ 105,117
支払負担金	561,200	776,988	△ 215,788
委託費	266,196	331,103	△ 64,907
支払手数料	8,468	119,714	△ 111,246
教材費	37,181	45,180	△ 7,999
総会費	1,907,453	1,672,232	235,221
雑費	21,623	40,457	△ 18,834
経常費用計	749,547,090	756,916,832	△ 7,369,742
評価損益等調整前当期経常増減額	8,607,198	△ 10,620,603	19,227,801
当期経常増減額	8,607,198	△ 10,620,603	19,227,801
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	14,709	0	14,709
車輛運搬具売却益	14,709	0	14,709
賛助会員受取会費	0	809,000	△ 809,000
賠償金受取収益	2,976,300	2,426,814	549,486
経常外収益計	2,991,009	3,235,814	△ 244,805
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	2	△ 1
車輛運搬具売却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	1	1	0
経常外費用計	1	2	△ 1
当期経常外増減額	2,991,008	3,235,812	△ 244,804
当期一般正味財産増減額	11,598,206	△ 7,384,791	18,982,997
--一般正味財産期首残高	70,142,853	77,527,644	△ 7,384,791
--一般正味財産期末残高	81,741,059	70,142,853	11,598,206
II 正味財産期末残高	81,741,059	70,142,853	11,598,206

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)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計(実施事業等会計)				法人会計	合 計	
	シルバー人材センター事業			共 通			小 計
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	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	653,604,687	35,508,162	689,112,849	0	689,112,849	20,260,350	709,373,199
受取配分金	631,318,817	0	631,318,817		631,318,817	0	631,318,817
受取材料費等	22,285,870	0	22,285,870		22,285,870	0	22,285,870
受取事務費	0	35,508,162	35,508,162		35,508,162	20,260,350	55,768,512
労働者派遣事業等受託収益	0	27,781,043	27,781,043	0	27,781,043	0	27,781,043
労働者派遣事業受託収益	0	27,781,043	27,781,043		27,781,043	0	27,781,043
受取会費	0	0	0	2,599,000	2,599,000	2,599,000	5,198,000
正会員受取会費	0	0	0	2,064,100	2,064,100	2,064,100	4,128,200
特別会員受取会費	0	0	0	17,900	17,900	17,900	35,800
賛助会員受取会費	0	0	0	517,000	517,000	517,000	1,034,000
受取補助金等	0	15,740,000	15,740,000	0	15,740,000	0	15,740,000
受取連合交付金	0	7,870,000	7,870,000		7,870,000	0	7,870,000
受取市補助金	0	7,870,000	7,870,000		7,870,000	0	7,870,000
特定資産運用益	0	0	0	1,314	1,314	0	1,314
特定資産受取利息	0	0	0	1,314	1,314	0	1,314
雑収益	0	0	0	60,732	60,732	0	60,732
受取利息	0	0	0	468	468	0	468
雑収益	0	0	0	60,264	60,264	0	60,264
経常収益計	653,604,687	79,029,205	732,633,892	2,661,046	735,294,938	22,859,350	758,154,288
(2) 経常費用							
事業費	644,845,218	90,553,522	735,398,740	0	735,398,740	0	735,398,740
支払配分金	631,318,817	0	631,318,817		631,318,817	0	631,318,817
支払材料費等	13,526,401	0	13,526,401		13,526,401	0	13,526,401
給料手当	0	38,718,040	38,718,040	0	38,718,040	0	38,718,040
臨時雇賃金	0	6,029,140	6,029,140	0	6,029,140	0	6,029,140
法定福利費	0	6,725,056	6,725,056	0	6,725,056	0	6,725,056

科 目	公益目的事業会計(実施事業等会計)					法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業			共 通	小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	小 計				
退職給付費用	0	1,652,400	1,652,400	0	1,652,400	0	1,652,400
福利厚生費	0	769,246	769,246	0	769,246	0	769,246
旅費交通費	0	2,243,813	2,243,813	0	2,243,813	0	2,243,813
通信運搬費	0	4,428,295	4,428,295	0	4,428,295	0	4,428,295
減価償却費	0	3,122,574	3,122,574	0	3,122,574	0	3,122,574
什器備品費	0	3,471,309	3,471,309	0	3,471,309	0	3,471,309
消耗品費	0	4,559,141	4,559,141	0	4,559,141	0	4,559,141
修繕費	0	259,853	259,853	0	259,853	0	259,853
印刷製本費	0	1,442,096	1,442,096	0	1,442,096	0	1,442,096
光熱水料費	0	303,743	303,743	0	303,743	0	303,743
賃借料	0	5,161,269	5,161,269	0	5,161,269	0	5,161,269
保険料	0	5,537,250	5,537,250	0	5,537,250	0	5,537,250
諸謝金	0	565,000	565,000	0	565,000	0	565,000
租税公課	0	2,560,058	2,560,058	0	2,560,058	0	2,560,058
委託費	0	2,395,755	2,395,755	0	2,395,755	0	2,395,755
教材費	0	334,621	334,621		334,621	0	334,621
支払手数料	0	76,211	76,211	0	76,211	0	76,211
雑費	0	194,602	194,602	0	194,602	0	194,602
管理費						14,148,350	14,148,350
役員報酬						1,080,000	1,080,000
給料手当						4,302,005	4,302,005
臨時雇賃金						669,905	669,905
法定福利費						747,229	747,229
退職給付費用						183,600	183,600
福利厚生費						85,472	85,472
役員等旅費交通費						1,143,240	1,143,240
旅費交通費						122,286	122,286
通信運搬費						492,033	492,033
減価償却費						346,953	346,953
什器備品費						385,702	385,702
消耗品費						506,572	506,572
修繕費						28,873	28,873

科 目	公益目的事業会計(実施事業等会計)					法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業			共 通	小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	小 計				
印刷製本費						160,233	160,233
光熱水料費						33,750	33,750
賃借料						573,475	573,475
保険料						200,000	200,000
租税公課						284,451	284,451
支払負担金						561,200	561,200
委託費						266,196	266,196
支払手数料						8,468	8,468
教材費						37,181	37,181
総会費						1,907,453	1,907,453
雑費						21,623	21,623
経常費用計	644,845,218	90,553,522	735,398,740	0	735,398,740	14,148,350	749,547,090
評価損益等調整前当期経常増減額	8,759,469	△ 11,524,317	△ 2,764,848	2,661,046	△ 103,802	8,711,000	8,607,198
当期経常増減額	8,759,469	△ 11,524,317	△ 2,764,848	2,661,046	△ 103,802	8,711,000	8,607,198
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産売却益	0	0			0	14,709	14,709
車両運搬具売却益	0	0			0	14,709	14,709
賠償金受取収益	0	0	0	0	0	2,976,300	2,976,300
経常外収益計	0	0	0	0	0	2,991,009	2,991,009
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	0	0			0	1	1
什器備品除却損	0	0			0	1	1
経常外費用計	0	0	0	0	0	1	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	2,991,008	2,991,008
当期一般正味財産増減額	8,759,469	△ 11,524,317	△ 2,764,848	2,661,046	△ 103,802	11,702,008	11,598,206
一般正味財産期首残高	0	0	0	70,142,853	70,142,853	0	70,142,853
一般正味財産期末残高	8,759,469	△ 11,524,317	△ 2,764,848	72,803,899	70,039,051	11,702,008	81,741,059
Ⅱ 正味財産期末残高	8,759,469	△ 11,524,317	△ 2,764,848	72,803,899	70,039,051	11,702,008	81,741,059

財務諸表に対する注記

1. 財務諸表の作成に関する重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・什器備品

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

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特定退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

②減価償却引当金

減価償却引当金は、当期末の減価償却額を同額計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,965,895	0	0	6,965,895
減価償却引当資産	11,572,397	4,283,071	0	15,855,468
事業推進積立資産	31,053,835	3,000,000	0	34,053,835
記念事業積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
小計	57,092,127	7,283,071	0	64,375,198
合計	57,092,127	7,283,071	0	64,375,198

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)	(内一般正味財産からの充当額)	(内負債に対応する額)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,965,895	(0)	(0)	(6,965,895)
減価償却引当資産	15,855,468	(0)	(15,855,468)	(0)
事業推進積立資産	34,053,835	(0)	(34,053,835)	(0)
記念事業積立資産	7,500,000	(0)	(7,500,000)	(0)
小計	64,375,198	(0)	(57,409,303)	(6,965,895)
合計	64,375,198	(0)	(57,409,303)	(6,965,895)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	16,160,945	8,624,567	7,536,378
什器備品	14,682,073	7,230,901	7,451,172
合計	30,843,018	15,855,468	14,987,550

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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
補助金						
運営補助金	国	0	7,870,000	7,870,000	0	—
運営補助金	郡山市	0	7,870,000	7,870,000	0	—
合計		0	15,740,000	15,740,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,965,895	0	0	6,965,895
減価償却引当資産	11,572,397	4,283,071	0	15,855,468
事業推進積立資産	31,053,835	3,000,000	0	34,053,835
記念事業積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
小 計	57,092,127	7,283,071	0	64,375,198
合 計	57,092,127	7,283,071	0	64,375,198

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当金	6,965,895	0	0	6,965,895

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	手元保管	運転資金	133,009
普通預金	東邦銀行市役所支店2口座	運転資金	1,192,566
郵便払込金	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	172,301
未収金	郡山市、他	公益目的事業の未収金	63,134,453
仮払金	郡山税務署	29年度消費税中間申告納付分	1,182,000
立替金	郡山市 郡山市SC.憩の広場	駅前駐輪場管理業務つり銭 憩の広場つり銭	341,000
前払金	エム・ワイ、郡山商工会議所他	賃借料、特退金掛金	5,285,950
流動資産合計			71,441,279
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	東邦銀行市役所支店	退職給付引当金の支払い財源積立	6,965,895
減価償却引当資産	東邦銀行市役所支店	減価償却資産の引当て財源積立	15,855,468
事業推進積立資産	東邦銀行市役所支店	公益目的事業の推進財源積立	34,053,835
記念事業積立資産	東邦銀行市役所支店	特定費用準備資金の積立	7,500,000
その他固定資産			
車両運搬具	朝日1-29-9 車輛7台	公益目的事業及び管理業務に使用	7,536,378
什器備品	朝日1-29-9 印刷機、他	公益目的事業及び管理業務に使用	7,451,172
敷 金	朝日1-27-5 憩の広場	公益目的事業及び普及啓発業務に使用	170,000
電話加入権	朝日1-29-9 4回線	公益目的事業及び管理業務に使用	304,800
預託金	朝日1-29-9 車輛リサイクル費用7台	公益目的事業に使用	63,120
固定資産合計			79,900,668
資産合計			151,341,947
(流動負債)			
未払金	会員 (株)宮川、他	3月会員配分金未払い分、材料費等の未払い、他	46,596,207
預り金	会員、職員他	職員の社会保険料預り分、他	4,961,728
前受金	郡山市他	受託事業未精算分	11,077,058
流動負債合計			62,634,993
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金の引当	6,965,895
固定負債合計			6,965,895
負債合計			69,600,888
正味財産			81,741,059