

# 平成28年度決算報告

# 貸 借 対 照 表

(平成29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	5,742	197,352	△ 191,610
普通預金	3,438,406	8,848,786	△ 5,410,380
郵便払込金	178,608	1,933,443	△ 1,754,835
未収金	60,684,760	51,094,611	9,590,149
仮払金	1,649,200	1,677,180	△ 27,980
立替金	341,000	341,000	0
前払金	5,352,140	214,090	5,138,050
流動資産合計	71,649,856	64,306,462	7,343,394
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	11,572,397	6,264,257	5,308,140
事業推進積立資産	31,053,835	31,053,835	0
記念事業積立資産	7,500,000	7,000,000	500,000
OA機器導入積立資産	0	8,000,000	△ 8,000,000
公用車購入積立資産	0	2,000,000	△ 2,000,000
特定資産合計	57,092,127	61,283,987	△ 4,191,860
(2) その他固定資産			
車両運搬具	6,910,548	5,387,458	1,523,090
什器備品	9,176,931	2,261,423	6,915,508
敷金	170,000	170,000	0
電話加入権	304,800	304,800	0
預託金	63,970	74,300	△ 10,330
その他固定資産合計	16,626,249	8,197,981	8,428,268
固定資産合計	73,718,376	69,481,968	4,236,408
資産合計	145,368,232	133,788,430	11,579,802
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	55,977,804	45,907,412	10,070,392
預り金	4,397,729	937,100	3,460,629
前受金	7,883,951	2,450,379	5,433,572
流動負債合計	68,259,484	49,294,891	18,964,593
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	75,225,379	56,260,786	18,964,593
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	70,142,853	77,527,644	△ 7,384,791
正味財産合計	70,142,853	77,527,644	△ 7,384,791
負債及び正味財産合計	145,368,232	133,788,430	11,579,802

# 正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29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	696,272,048	673,501,632	22,770,416
受取配分金	628,345,709	611,480,305	16,865,404
受取材料費等	15,254,143	12,148,008	3,106,135
受取事務費	52,672,196	49,873,319	2,798,877
労働者派遣事業等受託収益	28,426,883	25,435,457	2,991,426
労働者派遣事業受託収益	28,426,883	25,435,457	2,991,426
有料職業紹介受託事業収益	17,628	12,265	5,363
有料職業紹介受託事業収益	17,628	12,265	5,363
受取会費	4,009,200	1,143,300	2,865,900
正会員受取会費	4,009,200	1,143,300	2,865,900
受取補助金等	15,740,000	15,700,000	40,000
受取連合交付金	7,870,000	7,830,000	40,000
受取市補助金	7,870,000	7,870,000	0
SP技能講習共同費収益	988,348	848,500	139,848
特定資産運用益	2,560	5,985	△ 3,425
特定資産受取利息	2,560	5,985	△ 3,425
雑収益	839,562	20,449	819,113
受取利息	731	16,537	△ 15,806
雑収益	838,831	3,912	834,919
経常収益計	746,296,229	716,667,588	29,628,641
(2) 経常費用			
事業費	741,590,129	703,571,418	38,018,711
支払配分金	628,345,709	611,480,305	16,865,404
支払材料費等	18,566,402	7,791,741	10,774,661
給料手当	38,214,012	33,773,527	4,440,485
臨時雇賃金	5,933,826	7,744,368	△ 1,810,542
法定福利費	7,070,757	5,671,783	1,398,974
退職給付費用	1,983,060	1,004,400	978,660
福利厚生費	471,447	617,058	△ 145,611
旅費交通費	3,892,708	3,767,776	124,932
通信運搬費	5,039,465	4,675,625	363,840
減価償却費	4,777,326	1,345,186	3,432,140
会議費	37,818	51,158	△ 13,340
什器備品費	1,805,440	687,296	1,118,144
消耗品費	5,204,658	2,817,199	2,387,459
修繕費	296,427	387,010	△ 90,583
印刷製本費	1,115,794	838,843	276,951
光熱水料費	359,431	378,427	△ 18,996
賃借料	4,031,106	5,509,287	△ 1,478,181
保険料	5,651,860	5,179,000	472,860
諸謝金	443,000	485,000	△ 42,000
租税公課	3,506,112	4,307,670	△ 801,558
委託費	2,979,924	3,592,490	△ 612,566
教材費	406,612	888,891	△ 482,279
支払手数料	1,077,425	96,723	980,702
貸倒損失	15,698	289,881	△ 274,183

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	364,112	190,774	173,338
管理費	15,326,703	12,925,909	2,400,794
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	4,246,002	3,752,615	493,387
臨時雇賃金	659,315	860,486	△ 201,171
法定福利費	785,640	630,199	155,441
退職給付費用	220,340	111,600	108,740
福利厚生費	52,384	68,563	△ 16,179
会議費	4,202	5,685	△ 1,483
役員等旅費交通費	1,976,226	793,415	1,182,811
旅費交通費	212,943	330,485	△ 117,542
通信運搬費	559,941	519,514	40,427
減価償却費	530,814	149,466	381,348
什器備品費	200,605	76,367	124,238
消耗品費	578,296	313,023	265,273
修繕費	32,937	43,002	△ 10,065
印刷製本費	123,978	93,205	30,773
光熱水料費	39,937	42,048	△ 2,111
賃借料	447,901	612,143	△ 164,242
保険料	200,000	200,000	0
租税公課	389,568	478,630	△ 89,062
支払負担金	776,988	692,440	84,548
委託費	331,103	399,166	△ 68,063
支払手数料	119,714	10,748	108,966
教材費	45,180	98,766	△ 53,586
総会費	1,672,232	1,543,145	129,087
雑費	40,457	21,198	19,259
經常費用計	756,916,832	716,497,327	40,419,505
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 10,620,603	170,261	△ 10,790,864
当期經常増減額	△ 10,620,603	170,261	△ 10,790,864
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
賛助会員受取会費	809,000	466,000	343,000
賠償金受取収益	2,426,814	2,761,191	△ 334,377
經常外収益計	3,235,814	3,227,191	8,623
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	2	0	2
固定資産除却損	2	0	2
經常外費用計	2	0	2
当期經常外増減額	3,235,812	3,227,191	8,621
当期一般正味財産増減額	△ 7,384,791	3,397,452	△ 10,782,243
一般正味財産期首残高	77,527,644	74,130,192	3,397,452
一般正味財産期末残高	70,142,853	77,527,644	△ 7,384,791
Ⅱ 正味財産期末残高	70,142,853	77,527,644	△ 7,384,791

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成28年4月1日から平成29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		シニアワークプログラム地域事業		共 通	小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	小 計	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	643,599,852	36,789,930	680,389,782	0	0	15,882,266	696,272,048	
受取配分金	628,345,709	0	628,345,709			0	628,345,709	
受取材料料費等	15,254,143	0	15,254,143			0	15,254,143	
受取事務費	0	36,789,930	36,789,930			15,882,266	52,672,196	
労働者派遣事業等受託収益	0	28,426,883	28,426,883	0	0	0	28,426,883	
労働者派遣事業受託収益	0	28,426,883	28,426,883			0	28,426,883	
有料職業紹介受託事業収益	0	17,628	17,628	0	0	0	17,628	
有料職業紹介受託事業収益	0	17,628	17,628			0	17,628	
受取会費	0	0	0	0	2,004,600	0	2,004,600	
正会員受取会費	0	0	0	0	2,004,600	0	2,004,600	
受取補助金等	0	15,740,000	15,740,000	0	0	0	15,740,000	
受取連合交付金	0	7,870,000	7,870,000			0	7,870,000	
受取市補助金	0	7,870,000	7,870,000			0	7,870,000	
SP技能講習共同費収益	0	0	0	988,348	0	0	988,348	
特定資産運用益	0	0	0	0	2,560	0	2,560	
特定資産受取利息	0	0	0	0	2,560	0	2,560	
雑収益	0	0	0	0	839,562	0	839,562	
受取利息	0	0	0	0	731	0	731	
雑収益	0	0	0	0	838,831	0	838,831	
経常収益計	643,599,852	80,974,441	724,574,293	988,348	2,846,722	17,886,866	746,296,229	
(2) 経常費用	0	0	0			0		
事業費	646,912,111	94,678,018	741,590,129	0	0	0	741,590,129	
支払配分金	628,345,709	0	628,345,709			0	628,345,709	
支払材料料費等	18,566,402	0	18,566,402			0	18,566,402	
給料手当	0	38,214,012	38,214,012			0	38,214,012	
臨時雇賃金	0	5,933,826	5,933,826	0	0	0	5,933,826	
法定福利費	0	7,070,757	7,070,757			0	7,070,757	

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		シニアワークプログラム地域事業	共 通	小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業					
退職給付費用	0	1,983,060	1,983,060	0	1,983,060	0	1,983,060
福利厚生費	0	471,447	471,447	0	471,447	0	471,447
旅費交通費	0	3,892,708	3,892,708	0	3,892,708	0	3,892,708
通信運搬費	0	5,039,465	5,039,465	0	5,039,465	0	5,039,465
減価償却費	0	4,777,326	4,777,326	0	4,777,326	0	4,777,326
会議費	0	37,818	37,818	0	37,818	0	37,818
什器備品費	0	1,805,440	1,805,440	0	1,805,440	0	1,805,440
消耗品費	0	5,204,658	5,204,658	0	5,204,658	0	5,204,658
修繕費	0	296,427	296,427	0	296,427	0	296,427
印刷製本費	0	1,115,794	1,115,794	0	1,115,794	0	1,115,794
光熱水料費	0	359,431	359,431	0	359,431	0	359,431
賃借料	0	4,031,106	4,031,106	0	4,031,106	0	4,031,106
保険料	0	5,651,860	5,651,860	0	5,651,860	0	5,651,860
諸謝金	0	443,000	443,000	0	443,000	0	443,000
租税公課	0	3,506,112	3,506,112	0	3,506,112	0	3,506,112
委託費	0	2,979,924	2,979,924	0	2,979,924	0	2,979,924
教材費	0	406,612	406,612	0	406,612	0	406,612
支払手数料	0	1,077,425	1,077,425	0	1,077,425	0	1,077,425
貸倒損失	0	15,698	15,698	0	15,698	0	15,698
雑費	0	364,112	364,112	0	364,112	0	364,112
管理費						15,326,703	15,326,703
役員報酬						1,080,000	1,080,000
給料手当						4,246,002	4,246,002
臨時雇賃金						659,315	659,315
法定福利費						785,640	785,640
退職給付費用						220,340	220,340
福利厚生費						52,384	52,384
会議費						4,202	4,202
役員等旅費交通費						1,976,226	1,976,226
旅費交通費						212,943	212,943
通信運搬費						559,941	559,941
減価償却費						530,814	530,814
什器備品費						200,605	200,605
消耗品費						578,296	578,296

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		シニアワークプロ グラム地域事業	共 通	小 計	法人会計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業						
修繕費						32,937	32,937	
印刷製本費						123,978	123,978	
光熱水料費						39,937	39,937	
賃借料						447,901	447,901	
保険料						200,000	200,000	
租税公課						389,568	389,568	
支払負担金						776,988	776,988	
委託費						331,103	331,103	
支払手数料						119,714	119,714	
教材費						45,180	45,180	
総会費						1,672,232	1,672,232	
雑費						40,457	40,457	
経常費用計	646,912,111	94,678,018	741,590,129	0	741,590,129	15,326,703	756,916,832	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,312,259	△ 13,703,577	△ 17,015,836	988,348	△ 13,180,766	2,560,163	△ 10,620,603	
当期経常増減額	△ 3,312,259	△ 13,703,577	△ 17,015,836	988,348	△ 13,180,766	2,560,163	△ 10,620,603	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
賛助会員受取会費	0	0	0	404,500	404,500	404,500	809,000	
賠償金受取収益	0	0	0	0	0	2,426,814	2,426,814	
経常外収益計	0	0	0	404,500	404,500	2,831,314	3,235,814	
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	0	0	2	2	
固定資産除却損	0	0	0	0	0	2	2	
経常外費用計	0	0	0	0	0	2	2	
当期経常外増減額	0	0	0	404,500	404,500	2,831,312	3,235,812	
当期一般正味財産増減額	△ 3,312,259	△ 13,703,577	△ 17,015,836	3,251,222	△ 12,776,266	5,391,475	△ 7,384,791	
一般正味財産期首残高	0	0	0	77,527,644	77,527,644	0	77,527,644	
一般正味財産期末残高	△ 3,312,259	△ 13,703,577	△ 17,015,836	80,778,866	64,751,378	5,391,475	70,142,853	
II 正味財産期末残高	△ 3,312,259	△ 13,703,577	△ 17,015,836	80,778,866	64,751,378	5,391,475	70,142,853	

## 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

車輛運搬具・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	6,264,257	5,308,140	0	11,572,397
事業推進積立資産	31,053,835	0	0	31,053,835
記念事業積立資産	7,000,000	500,000	0	7,500,000
OA機器導入積立資産	8,000,000	1,000,000	9,000,000	0
公用車購入積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
小 計	61,283,987	6,808,140	11,000,000	57,092,127
合 計	61,283,987	6,808,140	11,000,000	57,092,127

### 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	11,572,397	(0)	(11,572,397)	(0)
事業推進積立資産	31,053,835	(0)	(31,053,835)	(0)
記念事業積立資産	7,500,000	(0)	(7,500,000)	(0)
小 計	57,092,127	(0)	(50,126,232)	(6,965,895)
合 計	57,092,127	(0)	(50,126,233)	(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
車輛運搬具	13,490,065	6,579,517	6,910,548
什器備品	14,169,811	4,992,880	9,176,931
合 計	27,659,876	11,572,397	16,087,479

### 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	6,264,257	5,308,140	0	11,572,397
事業推進積立資産	31,053,835	0	0	31,053,835
記念事業積立資産	7,000,000	500,000	0	7,500,000
OA機器導入積立資産	8,000,000	1,000,000	9,000,000	0
公用車購入積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
小 計	61,283,987	6,808,140	11,000,000	57,092,127
合 計	61,283,987	6,808,140	11,000,000	57,092,127

### 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29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>				
	現金	手元保管	運転資金	5,742
	普通預金	東邦銀行市役所支店2口座	運転資金	3,438,406
	郵便払込金	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	178,608
	未収金	郡山市、全552件	公益目的事業の未収金	60,684,760
	仮払金	郡山税務署	28年度消費税中間申告納付分	1,649,200
	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	5,352,140
流動資産合計				71,649,856
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
	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 大和ネクスト銀行	減価償却資産の引当て財源積立	11,572,397
	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	31,053,835
	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
<b>その他固定資産</b>				
	車両運搬具	朝日1-29-9 車輛6台	公益目的事業及び管理業務に使用	6,910,548
	什器備品	朝日1-29-9 印刷機、他8点	公益目的事業及び管理業務に使用	9,176,931
	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6台	公益目的事業に使用	63,970
固定資産合計				73,718,376
資産合計				145,368,232
<b>(流動負債)</b>				
	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	55,977,804
	預り金	会員、職員他	職員の社会保険料預り分、他	4,397,729
	前受金	郡山市他	受託事業未精算分	7,883,951
流動負債合計				68,259,484
<b>(固定負債)</b>				
	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				75,225,379
正味財産				70,142,853