

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	964,819	1,008,170	△ 43,351
郵便振替口座	2,041,709	11,923,277	△ 9,881,568
普通預金	29,042,329	24,206,518	4,835,811
郵便貯金	107,944	107,144	800
未収金	53,440,593	53,418,638	21,955
貸倒引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0
立替金	530	10,432	△ 9,902
前払金	545,116	560,096	△ 14,980
法人会計からの借入金	0	0	0
流動資産合計	86,143,040	91,234,275	△ 5,091,235
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当預金	6,649,550	4,000,306	2,649,244
固定資産取得積立預金	7,694,615	6,036,630	1,657,985
財政運営資金積立預金	31,000,000	31,000,000	0
周年行事積立預金	2,500,000	0	2,500,000
作業所設置準備積立預金	10,000,000	10,000,072	△ 72
特定資産合計	57,844,165	51,037,008	6,807,157
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	3,852,035	5,173,804	△ 1,321,769
什器備品	1,374,262	1,598,395	△ 224,133
電話加入権	153,100	153,100	0
預託金	37,860	37,860	0
その他固定資産合計	5,417,257	6,963,159	△ 1,545,902
固定資産合計	63,261,422	58,000,167	5,261,255
資産合計	149,404,462	149,234,442	170,020
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	71,267,963	69,531,553	1,736,410
前受金	0	0	0
預り金	354,586	217,487	137,099
仮受金	306,856	583,712	△ 276,856
公益会計からの	0	0	0
流動負債合計	71,929,405	70,332,752	1,596,653
2.固定負債			
退職給付引当金	6,649,550	4,000,306	2,649,244
固定負債合計	6,649,550	4,000,306	2,649,244
負債合計	78,578,955	74,333,058	4,245,897
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	70,825,507	74,901,384	△ 4,075,877
(うち特定資産への充当額)	(51,194,615)	(47,036,702)	(4,157,913)
正味財産合計	70,825,507	74,901,384	△ 4,075,877
負債及び正味財産合計	149,404,462	149,234,442	170,020

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	718,737,142	704,810,069	13,927,073
受取配分金	654,564,377	641,742,018	12,822,359
受取材料費等	9,514,052	9,656,608	△ 142,556
受取事務費	54,658,713	53,411,443	1,247,270
有料職業紹介事業収益	53,193	604,604	△ 551,411
有料職業紹介事業収益	53,193	604,604	△ 551,411
労働者派遣事業等受託収益	8,535,901	6,536,345	1,999,556
労働者派遣事業等受託収益	8,535,901	6,536,345	1,999,556
受取会費	4,448,400	4,225,200	223,200
正会員受取会費	4,346,400	4,093,200	253,200
賛助会員受取会費	102,000	132,000	△ 30,000
受取補助金等	32,678,000	33,188,000	△ 510,000
受取連合交付金	16,028,000	15,138,000	890,000
受取(市)補助金	16,650,000	18,050,000	△ 1,400,000
ジョブコーディネーター補助	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	2,503	5,289	△ 2,786
特定資産受取利息	2,503	5,289	△ 2,786
雑収益	6,058	45,432	△ 39,374
受取利息	58	12	46
雑収益	6,000	45,420	△ 39,420
経常収益計	764,461,197	749,414,939	15,046,258
(2) 経常費用			
事業費	747,934,566	738,806,875	9,127,691
支払配分金	654,564,377	641,742,018	12,822,359
支払材料費等	8,956,436	8,565,424	391,012
給料手当	27,594,502	32,211,856	△ 4,617,354
臨時雇賃金	19,235,973	18,925,717	310,256
法定福利費	4,750,911	5,674,302	△ 923,391
退職給付費用	3,528,484	1,273,182	2,255,302
福利厚生費	41,126	56,303	△ 15,177
会議費	54,782	30,776	24,006
旅費交通費	245,696	154,947	90,749
通信運搬費	2,633,911	2,957,628	△ 323,717
減価償却費	1,737,060	353,502	1,383,558
什器備品費	256,116	930,183	△ 674,067
消耗品費	700,740	3,462,527	△ 2,761,787
修繕費	62,846	70,014	△ 7,168
印刷製本費	1,284,955	1,444,240	△ 159,285
光熱水料費	295,043	416,838	△ 121,795
賃借料	7,245,564	4,921,000	2,324,564
保険料	5,320,100	5,230,770	89,330
諸謝金	2,085,160	2,055,843	29,317
租税公課	3,603,116	3,052,589	550,527
組織活動助成費	598,200	322,700	275,500
委託費	2,836,359	4,547,000	△ 1,710,641
教材費	22,400	24,536	△ 2,136
支払手数料	214,335	312,527	△ 98,192
雑費	66,374	70,453	△ 4,079

管理費	20,602,506	24,562,477	△ 3,959,971
役員報酬	3,692,200	3,304,000	388,200
給料手当	3,439,729	5,286,298	△ 1,846,569
臨時雇賃金	2,428,039	2,237,123	190,916
法定福利費	760,074	908,274	△ 148,200
退職給付費用	140,760	109,296	31,464
福利厚生費	5,456	9,013	△ 3,557
会議費	10,084	22,967	△ 12,883
役員等旅費交通費	16,325	190,326	△ 174,001
通信運搬費	582,101	653,636	△ 71,535
減価償却費	0	453,696	△ 453,696
什器備品費	871,536	1,476,062	△ 604,526
消耗品費	3,039,754	3,587,030	△ 547,276
修繕費	164,040	190,342	△ 26,302
印刷製本費	1,229,362	1,191,568	37,794
光熱水料費	89,128	125,920	△ 36,792
賃借料	1,203,897	842,122	361,775
諸謝金	831,478	878,000	△ 46,522
租税公課	130,684	124,111	6,573
支払負担金	507,800	567,640	△ 59,840
委託費	1,344,440	2,163,358	△ 818,918
支払手数料	99,473	145,695	△ 46,222
雑費	16,146	96,000	△ 79,854
経常費用計	768,537,072	763,369,352	5,167,720
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,075,875	△ 13,954,413	9,878,538
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	△ 4,075,875	△ 13,954,413	9,878,538
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	117,050	△ 117,050
車両運搬具売却益	0	117,050	△ 117,050
経常外収益計	0	117,050	△ 117,050
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	5	△ 3
車両運搬具除却損	0	3	△ 3
什器備品除却損	2	2	0
経常外費用計	2	5	△ 3
当期経常外増減額	△ 2	117,045	△ 117,047
当期一般正味財産増減額	△ 4,075,877	△ 13,837,368	9,761,491
一般正味財産期首残高	74,901,384	88,738,752	△ 13,837,368
一般正味財産期末残高	70,825,507	74,901,384	△ 4,075,877
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	70,825,507	74,901,384	△ 4,075,877

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日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	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	695,185,090	695,185,090	23,552,052	718,737,142
受取配分金	654,564,377	654,564,377	0	654,564,377
受取材料費等	9,514,052	9,514,052	0	9,514,052
受取事務費	31,106,661	31,106,661	23,552,052	54,658,713
有料職業紹介事業収益	53,193	53,193	0	53,193
有料職業紹介事業収益	53,193	53,193	0	53,193
労働者派遣事業等受託収益	8,535,901	8,535,901	0	8,535,901
労働者派遣事業等受託収益	8,535,901	8,535,901	0	8,535,901
受取会費	2,224,200	2,224,200	2,224,200	4,448,400
正会員受取会費	2,173,200	2,173,200	2,173,200	4,346,400
賛助会員受取会費	51,000	51,000	51,000	102,000
受取補助金等	32,678,000	32,678,000	0	32,678,000
受取連合交付金	16,028,000	16,028,000	0	16,028,000
受取(市)補助金	16,650,000	16,650,000	0	16,650,000
ジョブコーディネーター補助	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0
特定資産運用益	2,503	2,503	0	2,503
特定資産受取利息	2,503	2,503	0	2,503
雑収益	6,000	6,000	58	6,058
受取利息	0	0	58	58
雑収益	6,000	6,000	0	6,000
経常収益計	738,684,887	738,684,887	25,776,310	764,461,197
(2) 経常費用				
事業費	747,934,566	747,934,566	0	747,934,566
支払配分金	654,564,377	654,564,377	0	654,564,377
支払材料費等	8,956,436	8,956,436	0	8,956,436
給料手当	27,594,502	27,594,502	0	27,594,502
臨時雇賃金	19,235,973	19,235,973	0	19,235,973
法定福利費	4,750,911	4,750,911	0	4,750,911
退職給付費用	3,528,484	3,528,484	0	3,528,484
福利厚生費	41,126	41,126	0	41,126
会議費	54,782	54,782	0	54,782
旅費交通費	245,696	245,696	0	245,696
通信運搬費	2,633,911	2,633,911	0	2,633,911
減価償却費	1,737,060	1,737,060	0	1,737,060
什器備品費	256,116	256,116	0	256,116
消耗品費	700,740	700,740	0	700,740
修繕費	62,846	62,846	0	62,846
印刷製本費	1,284,955	1,284,955	0	1,284,955
光熱水料費	295,043	295,043	0	295,043
賃借料	7,245,564	7,245,564	0	7,245,564
保険料	5,320,100	5,320,100	0	5,320,100
諸謝金	2,085,160	2,085,160	0	2,085,160
租税公課	3,603,116	3,603,116	0	3,603,116
組織活動助成費	598,200	598,200	0	598,200
委託費	2,836,359	2,836,359	0	2,836,359
教材費	22,400	22,400	0	22,400
支払手数料	214,335	214,335	0	214,335
雑費	66,374	66,374	0	66,374

管理費	0	0	20,602,506	20,602,506
役員報酬	0	0	3,692,200	3,692,200
給料手当	0	0	3,439,729	3,439,729
臨時雇賃金	0	0	2,428,039	2,428,039
法定福利費	0	0	760,074	760,074
退職給付費用	0	0	140,760	140,760
福利厚生費	0	0	5,456	5,456
会議費	0	0	10,084	10,084
役員等旅費交通費	0	0	16,325	16,325
通信運搬費	0	0	582,101	582,101
減価償却費	0	0	0	0
什器備品費	0	0	871,536	871,536
消耗品費	0	0	3,039,754	3,039,754
修繕費	0	0	164,040	164,040
印刷製本費	0	0	1,229,362	1,229,362
光熱水料費	0	0	89,128	89,128
賃借料	0	0	1,203,897	1,203,897
諸謝金	0	0	831,478	831,478
租税公課	0	0	130,684	130,684
支払負担金	0	0	507,800	507,800
委託費	0	0	1,344,440	1,344,440
支払手数料	0	0	99,473	99,473
雑費	0	0	16,146	16,146
経常費用計	747,934,566	747,934,566	20,602,506	768,537,072
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,249,679	△ 9,249,679	5,173,804	△ 4,075,875
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	△ 9,249,679	△ 9,249,679	5,173,804	△ 4,075,875
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
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
固定資産除却損	2	2	0	2
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	2	2	0	2
経常外費用計	2	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	△ 2	0	△ 2
他会計振替額	5,173,804	5,173,804	△ 5,173,804	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,075,877	△ 4,075,877	0	△ 4,075,877
一般正味財産期首残高	73,824,372	73,824,372	1,077,012	74,901,384
一般正味財産期末残高	69,748,495	69,748,495	1,077,012	70,825,507
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	69,748,495	69,748,495	1,077,012	70,825,507

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、定額法による減価償却を実施している。

(2) 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を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等について

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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
基本財産	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	4,000,306	2,649,244	0	6,649,550
固定資産取得積立預金	6,036,630	1,657,985	0	7,694,615
財政運営資金積立預金	31,000,000	0	0	31,000,000
作業所設置準備積立預金	10,000,072	0	72	10,000,000
周年行事準備積立預金	0	2,500,000	0	2,500,000
合 計	51,037,008	6,807,229	72	57,844,165

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)
基本財産	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	6,649,550	(0)	(0)	(6,649,550)
固定資産取得積立預金	7,694,615	(0)	(7,694,615)	(0)
財政運営資金積立預金	31,000,000	(0)	(31,000,000)	(0)
作業所設置準備積立預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
周年行事準備積立預金	2,500,000	(0)	(2,500,000)	(0)
合 計	57,844,165	0	(51,194,615)	(6,649,550)

4. 固定資産の取得価格等の内訳

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	6,316,811	2,464,776	3,852,035
什器備品	3,065,839	1,691,577	1,374,262
合計	9,382,650	4,156,353	5,226,297

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分
(補助金)						
市補助金	柏市	0	16,650,000	16,650,000	0	
連合交付金	国	0	16,028,000	16,028,000	0	
合計		0	32,678,000	32,678,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産		0	0	0	0
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産					
	退職給付引当預金	4,000,306	2,649,244	0	6,649,550
	固定資産取得積立預金	6,036,630	1,657,985	0	7,694,615
	財政運営資金積立預金	31,000,000	0	0	31,000,000
	作業所設置準備積立預金	10,000,072	0	72	10,000,000
	周年行事準備積立預金	0	2,500,000	0	2,500,000
	特定資産計	51,037,008	6,807,229	72	57,844,165

(注) 退職給付引当預金の増加は、預金の積立によるものである。

(注) 固定資産取得積立預金、周年行事準備積立預金の増加は、預金の積立によるものである。

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	4,000,306	2,649,244	0	0	6,649,550

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	手許保管	運転資金	964,819
預 金	千葉銀行柏支店	運転資金	28,738,553
	三井住友銀行柏支店	運転資金	68,131
	京葉銀行柏支店	運転資金	120,718
	千葉興業銀行柏支店	運転資金	85,445
	柏駅西口郵便局 (通常貯金)	運転資金	107,944
	柏駅西口郵便局 (郵便振替)	運転資金	2,041,709
	みずほ銀行柏支店	運転資金	29,482
未収金	柏市他	公益目的事業実施に伴う未収金	53,440,593
仮払金			0
立替金		平成29年度雇用保険料他	530
前払金		役員賠償保険料 (センター負担分) 他	545,116
流動資産合計			86,143,040
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当預金	京葉銀行柏支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	6,649,550
固定資産取得積立預金	千葉興業銀行柏支店	固定資産の購入の財源として積み立てている。	7,694,615
財政運営資金積立預金	千葉銀行柏支店 柏駅西口郵便局	公益目的事業の運営のために保有する定期預金及び普通預金	22,000,000 9,000,000
作業所設置準備積立預金	みずほ銀行柏支店	公益目的事業に資する固定資産購入の財源として積み立てている。	10,000,000
周年行事準備積立預金	みずほ銀行柏支店	周年行事運営の財源として積み立てている。	2,500,000
その他の固定資産			
什器備品	耐火金庫他8件	公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している。	1,374,262
車両運搬具	自動車4台及びバイク1台	法人管理保有財産であり、各事業及び公益目的事業で使用している。	3,852,035
電話加入権	事務所		153,100
預託金	車両リサイクル料金	共有財産であり、公益目的保有財産75%、法人管理保有財産25%	37,860
固定資産合計			63,261,422
資産合計			149,404,462
(流動負債)			
未払金		公益目的事業に伴う配分金等の未払金額	71,267,963
前受金			0
預り金		職員の社会保険料の預かり他	354,586
仮受金		受託事業過入金他	306,856
流動負債合計			71,929,405
(固定負債)			
退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	6,649,550
固定負債合計			6,649,550
負債合計			78,578,955
正味財産			70,825,507