

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	82,984	36,000	46,984
ゆうちょ振替口座	565,850	872,744	△ 306,894
普通預金	33,639,815	34,589,472	△ 949,657
未収金	39,480,459	36,068,014	3,412,445
立替金	263,300	322,602	△ 59,302
前払金	1,426,283	1,228,053	198,230
● 流動資産合計	75,458,691	73,116,885	2,341,806
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	31,993,284	30,793,284	1,200,000
減価償却引当資産	26,378,810	26,371,559	7,251
財政運営資金積立資産	65,000,000	65,000,000	0
☆ 事務所建替資産	5,300,000	0	5,300,000
☆ 事務所建替費用準備資産	1,000,000	0	1,000,000
● 特定資産合計	129,672,094	122,164,843	7,507,251
(2) その他の固定資産			
建物	1	1	0
車輛運搬具	3	3	0
什器備品	57,493	64,744	△ 7,251
電話加入権	369,900	369,900	0
預託金	25,690	25,690	0
● その他の固定資産合計	453,087	460,338	△ 7,251
● 固定資産合計	130,125,181	122,625,181	7,500,000
● 資産合計	205,583,872	195,742,066	9,841,806
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	62,805,509	59,315,496	3,490,013
前受金	540,500	531,000	9,500
預り金	950,948	969,850	△ 18,902
仮受金	1,630,063	2,545,000	△ 914,937
● 流動負債合計	65,927,020	63,361,346	2,565,674
2 固定負債			
退職給付引当金	31,993,284	30,793,284	1,200,000
● 固定負債合計	31,993,284	30,793,284	1,200,000
● 負債合計	97,920,304	94,154,630	3,765,674
<b>III 正味財産</b>			
1 一般正味財産	107,663,568	101,587,436	6,076,132
(うち、特定資産への充当額)	(97,678,810)	(91,371,559)	6,307,251
● 正味財産合計	107,663,568	101,587,436	6,076,132
負債及び正味財産合計	205,583,872	195,742,066	9,841,806

# 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	備考
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	753,214,410	732,522,786	20,691,624	
● 受取配分金	701,674,282	682,817,554	18,856,728	
● 受取材料費等	1,309,195	772,218	536,977	
● 受取事務費	50,230,933	48,933,014	1,297,919	
● 労働者派遣事業受託収益	5,616,576	5,150,866	465,710	
労働者派遣事業受託収益	5,616,576	5,150,866	465,710	手数料収入
● 有料職業紹介事業受託収益	0	76,253	△ 76,253	
有料職業紹介事業収益	0	76,253	△ 76,253	手数料収入
● 受取会費	4,255,000	4,694,000	△ 439,000	
正会員受取会費	4,252,000	4,691,000	△ 439,000	
特別会員受取会費	3,000	3,000	0	
● 受取補助金等	36,000,000	36,000,000	0	
受取連合交付金	16,000,000	16,000,000	0	国庫補助金
受取市補助金	20,000,000	20,000,000	0	市補助金
特定資産運用益	3,603	5,667	△ 2,064	
特定資産受取利息	3,603	5,667	△ 2,064	
雑収益	26,896	133,729	△ 106,833	
受取利息	60	113	△ 53	
雑収益	26,836	133,616	△ 106,780	
● 経常収益計	799,116,485	778,583,301	20,533,184	
(2)経常費用				
● 事業費	781,547,244	758,558,484	22,988,760	
● 支払配分金	701,674,282	682,817,554	18,856,728	会員の配分金
● 支払材料費等	1,309,195	772,218	536,977	会員の立替材料費等
役員報酬	5,708,262	5,627,066	81,196	常勤・非常勤
給料手当	36,153,666	35,784,106	369,560	
臨時雇賃金	3,136,014	4,009,485	△ 873,471	5名
法定福利費	7,345,585	7,250,128	95,457	社会保険料
退職給付費用	2,576,384	2,410,744	165,640	退職金掛金、引当金
福利厚生費	61,868	50,274	11,594	
会議費	0	4,587	△ 4,587	
役員旅費交通費	2,922	5,784	△ 2,862	
旅費交通費	52,532	68,763	△ 16,231	
通信運搬費	2,816,380	2,730,533	85,847	電話代・郵便料
減価償却費	7,251	8,166	△ 915	
什器備品費	132,300	317,705	△ 185,405	
消耗品費	1,352,818	1,283,657	69,161	ガソリン代ほか
修繕費	3,972,448	671,745	3,300,703	内装工事ほか
印刷製本費	528,703	516,827	11,876	チラシ・封筒ほか
光熱水料費	474,690	463,414	11,276	
賃借料	1,764,824	1,636,901	127,923	OA機器リース料ほか

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
保険料	3,522,062	3,776,598	△ 254,536	会員傷害・賠償ほか
諸謝金	547,000	536,000	11,000	班長手当ほか
租税公課	3,206,892	3,506,668	△ 299,776	消費税・収入印紙ほか
支払負担金	0	5,000	△ 5,000	
委託費	5,111,607	4,108,384	1,003,223	OA保守、看板設置工事
教材費	11,850	0	11,850	
支払手数料	47,682	50,328	△ 2,646	
雑費	30,027	145,849	△ 115,822	
● 管理費	11,493,109	10,696,925	796,184	
役員報酬	1,343,083	1,335,319	7,764	常勤・非常勤
給料手当	5,401,766	5,336,598	65,168	
法定福利費	1,097,577	1,083,308	14,269	社会保険料
退職給付費用	384,976	360,216	24,760	退職金掛金、引当金
福利厚生費	18,851	9,762	9,089	
会議費	51,997	12,901	39,096	
役員旅費交通費	3,574	994	2,580	
旅費交通費	2,472	0	2,472	
通信運搬費	474,937	456,617	18,320	総会議案書送付ほか
減価償却費	0	0	0	
什器備品費	0	34,013	△ 34,013	
消耗品費	115,803	85,716	30,087	
修繕費	471,358	60,129	411,229	
印刷製本費	180,468	179,820	648	総会議案書ほか
光熱水料費	52,720	51,472	1,248	
賃借料	275,138	251,488	23,650	OA機器リース料ほか
保険料	128,168	131,262	△ 3,094	
諸謝金	0	12,000	△ 12,000	
租税公課	20,308	19,282	1,026	
支払負担金	508,200	488,200	20,000	関係団体会費
委託費	902,714	741,939	160,775	OA機器等保守料ほか
支払手数料	43,282	45,889	△ 2,607	
雑費	15,717	0	15,717	
● 経常費用計	793,040,353	769,255,409	23,784,944	
当期経常増減額	6,076,132	9,327,892	△ 3,251,760	
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用				
①固定資産除却損	0	0	0	
什器備品除却損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	6,076,132	9,327,892	△ 3,251,760	
一般正味財産期首残高	101,587,436	92,259,544	9,327,892	
一般正味財産期末残高	107,663,568	101,587,436	6,076,132	
● II 正味財産期末残高	107,663,568	101,587,436	6,076,132	

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	シルバー人材センター事業			法人会計	合計
	就業開拓提供事業	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	702,983,477	40,870,488	743,853,965	9,360,445	753,214,410
受取配分金	701,674,282	0	701,674,282	0	701,674,282
受取材料費等	1,309,195	0	1,309,195	0	1,309,195
受取事務費	0	40,870,488	40,870,488	9,360,445	50,230,933
労働者派遣事業等受託収益	0	5,616,576	5,616,576	0	5,616,576
労働者派遣事業等受託収益	0	5,616,576	5,616,576	0	5,616,576
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0
受取会費	0	2,129,000	2,129,000	2,126,000	4,255,000
正会員受取会費	0	2,126,000	2,126,000	2,126,000	4,252,000
特別会員受取会費	0	3,000	3,000	0	3,000
受取補助金等	0	36,000,000	36,000,000	0	36,000,000
受取連合交付金	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000
受取市補助金	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
特定資産運用益	0	0	0	3,603	3,603
特定資産受取利息	0	0	0	3,603	3,603
雑収益	0	23,835	23,835	3,061	26,896
受取利息	0	0	0	60	60
雑収益	0	23,835	23,835	3,001	26,836
経常収益計	702,983,477	84,639,899	787,623,376	11,493,109	799,116,485
(2) 経常費用					
事業費	702,983,477	78,563,767	781,547,244	0	781,547,244
支払配分金	701,674,282	0	701,674,282		701,674,282
支払材料費等	1,309,195	0	1,309,195		1,309,195
役員報酬		5,708,262	5,708,262		5,708,262
給料手当		36,153,666	36,153,666		36,153,666
臨時雇賃金		3,136,014	3,136,014		3,136,014
法定福利費		7,345,585	7,345,585		7,345,585
退職給付費用		2,576,384	2,576,384		2,576,384
福利厚生費		61,868	61,868		61,868
会議費		0	0		0
役員旅費交通費		2,922	2,922		2,922
旅費交通費		52,532	52,532		52,532
通信運搬費		2,816,380	2,816,380		2,816,380
減価償却費		7,251	7,251		7,251
什器備品費		132,300	132,300		132,300
消耗品費		1,352,818	1,352,818		1,352,818
修繕費		3,972,448	3,972,448		3,972,448
印刷製本費		528,703	528,703		528,703
光熱水料費		474,690	474,690		474,690
賃借料		1,764,824	1,764,824		1,764,824

(単位：円)

科 目	シルバー人材センター事業			法人会計	合計
	就業開拓提供事業	就業機会確保事業	小計		
保険料		3,522,062	3,522,062		3,522,062
諸謝金		547,000	547,000		547,000
租税公課		3,206,892	3,206,892		3,206,892
支払負担金		0	0		0
委託費		5,111,607	5,111,607		5,111,607
教材費		11,850	11,850		11,850
支払手数料		47,682	47,682		47,682
雑費		30,027	30,027		30,027
管理費		0	0	11,493,109	11,493,109
役員報酬				1,343,083	1,343,083
給料手当				5,401,766	5,401,766
法定福利費				1,097,577	1,097,577
退職給付費用				384,976	384,976
福利厚生費				18,851	18,851
会議費				51,997	51,997
役員旅費交通費				3,574	3,574
旅費交通費				2,472	2,472
通信運搬費				474,937	474,937
減価償却費				0	0
什器備品費				0	0
消耗品費				115,803	115,803
修繕費				471,358	471,358
印刷製本費				180,468	180,468
光熱水料費				52,720	52,720
賃借料				275,138	275,138
保険料				128,168	128,168
諸謝金				0	0
租税公課				20,308	20,308
支払負担金				508,200	508,200
委託費				902,714	902,714
支払手数料				43,282	43,282
雑費				15,717	15,717
経常費用計	702,983,477	78,563,767	781,547,244	11,493,109	793,040,353
当期経常増減額	0	6,076,132	6,076,132	0	6,076,132
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産売却除却損	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	6,076,132	6,076,132	0	6,076,132
一般正味財産期首残高	0	101,587,436	101,587,436	0	101,587,436
一般正味財産期末残高	0	107,663,568	107,663,568	0	107,663,568
II 正味財産期末残高	0	107,663,568	107,663,568	0	107,663,568

## 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

建物・車輛運搬具及び什器備品について、定率法により実施している。

#### (2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

#### (3) 退職給付引当金について

退職給付引当金は、自己都合による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共済給付額を控除した金額を計上している。

### 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				
退職給付引当資産	30,793,284	1,200,000	0	31,993,284
減価償却引当資産	26,371,559	7,251	0	26,378,810
財政運営資金積立資産	65,000,000	0	0	65,000,000
事務所建替資産	0	5,300,000	0	5,300,000
事務所建替費用準備資産	0	1,000,000	0	1,000,000
合 計	122,164,843	7,507,251	0	129,672,094

### 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)	(うち負債等に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	31,993,284	(0)	(0)	(31,993,284)
減価償却引当資産	26,378,810	(0)	(26,378,810)	(0)
財政運営資金積立資産	65,000,000	(0)	(65,000,000)	(0)
事務所建替資産	5,300,000	(0)	(5,300,000)	(0)
事務所建替費用準備資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
合 計	129,672,094	(0)	(91,378,810)	(31,993,284)

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高	(単位：円)
建物	24,520,000	24,519,999	1	
車輛運搬具	3,169,550	3,169,547	3	
什器備品	1,574,900	1,517,407	57,493	
合 計	29,264,450	29,206,953	57,497	

### 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
補助金					
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	16,000,000	16,000,000	0
雇用開発事業費等補助金		0			
運営補助金	市川市	0	20,000,000	20,000,000	0
合 計		0	36,000,000	36,000,000	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
特定資産					
	退職給付引当資産	30,793,284	1,200,000	0	31,993,284
	減価償却引当資産	26,371,559	7,251	0	26,378,810
	財政運営資金積立資産	65,000,000	0	0	65,000,000
	事務所建替資産	0	5,300,000	0	5,300,000
	事務所建替費用準備資産	0	1,000,000	0	1,000,000
合 計		122,164,843	7,507,251	0	129,672,094

### 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	30,793,284	1,200,000	0	0	31,993,284

# 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
(流動資産)			
現金	平田及び行徳事務所 平田事務所	釣銭 2月分請求金	25,000 57,984
預金	ゆうちょ銀行 振替口座 普通預金 千葉銀行市川市役所出張所 普通預金・派遣事業用 千葉銀行市川市役所出張所	運転資金 運転資金 運転資金	565,850 33,176,272 463,543
未収金	配分金及び事務費 派遣事業手数料	公益目的事業の未収額 公益目的事業の未収額	38,551,634 928,825
立替金	公共委託業務施設 A I G損害保険(株) 鉄道系 I Cカード	釣銭及び不足金等立替 法人管理に対する役員賠償責任保険料 公益目的事業にかかるカード購入費	250,000 11,300 2,000
前払金	A I G損害保険(株) A I G損害保険(株) 広告掲載料 旅費交通費	法人管理に対する役員賠償責任保険料等 公益目的事業にかかる会員賠償責任保険料等 公益目的事業にかかる広告掲載料 公益目的事業に係る旅費	114,564 1,215,560 90,000 6,159
● 流動資産合計			75,458,691
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	普通預金 千葉銀行市川市役所出張所	職員の退職金支払のための財源として積み立てている資産	31,993,284
減価償却引当資産	普通預金 千葉興業銀行八幡支店	固定資産購入の財源として積み立てている資産	26,378,810
財政運営資金積立資産	普通預金 京葉銀行本八幡支店	シルバー事業の運営のために保有している資産	65,000,000
事務所建替資産	普通預金 千葉銀行市川市役所出張所	事務所棟建替えのための資産	5,300,000
事務所建替費用準備資産	普通預金 千葉銀行市川市役所出張所	事務所棟建替えのための準備金	1,000,000
その他固定資産			
建物	事務所棟	公益目的事業及び法人管理で使用している財産	1
車輛運搬具	軽自動車 3台	公益目的事業及び法人管理で使用している財産	3
什器備品	耐火金庫他 耐火金庫	公益目的事業及び法人管理で使用している財産 公益目的事業で使用している財産	2 57,491
電話加入権		公益目的事業及び法人管理で使用している財産	369,900
預託金		公益目的事業及び法人管理で使用している財産	25,690
● 固定資産合計			130,125,181
● 資産合計			205,583,872

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金		公益目的事業に伴う配分金等の未払額	57,838,256
		シルバー人材センター事業の消費税	1,217,300
		役員報酬	70,000
		社会保険料等	1,139,424
		旅費	3,726
		賃金	384,520
		諸謝金	1,000
		消耗品費	17,674
		通信費	349,112
		光熱費	32,485
		車両保険料	48,380
		修繕費等	1,278,072
		賃借料	140,616
		委託費	284,944
前受金		平成31年度年会費	540,500
預り金		職員の社会保険料等	950,948
仮受金		過入金等	1,630,063
● 流動負債合計			65,927,020
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に係るもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	31,993,284
● 固定負債合計			31,993,284
● 負債合計			97,920,304
● 正味財産			107,663,568