

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

行 番号	科 目	当年度	前年度	増 減
1	I 資産の部			
2	1 流動資産			
3	現金預金	8,701,477	11,662,552	△ 2,961,075
4	未収金	154,870,496	151,457,071	3,413,425
5	立替金	41,400	5,752	35,648
6	前払金	574,197	705,144	△ 130,947
7	貸倒引当金	0	△ 79,982	79,982
8	流動資産合計	164,187,570	163,750,537	437,033
9	2 固定資産			
10	(1) 特定資産			
11	退職給付引当資産	69,370,644	65,265,975	4,104,669
12	財政運営資金積立資産	75,000,000	75,000,000	0
13	20周年記念事業積立資産	1,500,000	1,200,000	300,000
14	車両運搬具	8,482,995	13,140,485	△ 4,657,490
15	特定資産合計	154,353,639	154,606,460	△ 252,821
16	(2) その他固定資産			
17	車両運搬具	6	7	△ 1
18	什器備品	299,218	500,520	△ 201,302
19	電話加入権	369,024	369,024	0
20	預託金	169,260	178,270	△ 9,010
21	リース資産	8,913,665	6,561,972	2,351,693
22	長期未収金	2,717,301	3,460,049	△ 742,748
23	貸倒引当金	△ 1,617,869	△ 1,801,703	183,834
24	その他固定資産合計	10,850,605	9,268,139	1,582,466
25	固定資産合計	165,204,244	163,874,599	1,329,645
26	資産合計	329,391,814	327,625,136	1,766,678
27	II 負債の部			
28	1 流動負債			
29	未払金	128,610,775	132,351,265	△ 3,740,490
30	前受金	715,868	552,387	163,481
31	預り金	891,025	929,440	△ 38,415
32	賞与引当金	13,043,302	12,116,557	926,745
33	流動負債合計	143,260,970	145,949,649	△ 2,688,679
34	2 固定負債			
35	退職給付引当金	69,370,644	65,265,975	4,104,669
36	リース債務	9,192,772	6,822,387	2,370,385
37	固定負債合計	78,563,416	72,088,362	6,475,054
38	負債合計	221,824,386	218,038,011	3,786,375
39	III 正味財産の部			
40	1 指定正味財産			
41	受取市補助金	8,482,995	13,140,485	△ 4,657,490
42	指定正味財産合計	8,482,995	13,140,485	△ 4,657,490
43	(うち特定資産への充当額)	(8,482,995)	(13,140,485)	(△ 4,657,490)
44	2 一般正味財産	99,084,433	96,446,640	2,637,793
45	(うち特定資産への充当額)	(76,500,000)	(76,200,000)	(300,000)
46	正味財産合計	107,567,428	109,587,125	△ 2,019,697
47	負債及び正味財産合計	329,391,814	327,625,136	1,766,678

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日まで)

(単位：円)

行 番号	科 目	当年度	前年度	増 減
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	受託事業収益	1,753,864,972	1,760,810,229	△ 6,945,257
5	受取配分金	1,537,128,484	1,544,225,071	△ 7,096,587
6	受取材料費等	47,504,102	48,022,419	△ 518,317
7	受取事務費	116,217,131	115,086,617	1,130,514
8	施設受託収益	53,015,255	53,476,122	△ 460,867
9	労働者派遣事業等収益	3,277,160	900,790	2,376,370
10	労働者派遣事業等収益	3,277,160	900,790	2,376,370
11	受取会費	6,421,200	6,122,400	298,800
12	正会員受取会費	6,417,600	6,118,800	298,800
13	特別会員会費	3,600	3,600	0
14	受取補助金等	190,708,490	182,060,490	8,648,000
15	受取連合交付金	19,888,000	11,240,000	8,648,000
16	受取市補助金	166,163,000	166,163,000	0
17	受取補助金等振替額	4,657,490	4,657,490	0
18	特定資産運用益	21,165	36,377	△ 15,212
19	特定資産受取利息	21,165	36,377	△ 15,212
20	雑収益	360,687	343,460	17,227
21	雑収益	360,687	343,460	17,227
22	経常収益計	1,954,653,674	1,950,273,746	4,379,928
23	(2) 経常費用			
24	事業費	1,896,875,545	1,904,962,276	△ 8,086,731
25	支払配分金	1,552,743,944	1,559,878,250	△ 7,134,306
26	支払材料費等	45,212,663	45,309,436	△ 96,773
27	役員報酬	1,980,000	1,980,000	0
28	給料手当	138,809,135	133,018,330	5,790,805
29	臨時雇賃金	9,007,111	10,279,022	△ 1,271,911
30	法定福利費	25,317,121	24,583,123	733,998
31	退職給付費用	8,936,085	12,812,254	△ 3,876,169
32	会議費	144,543	156,661	△ 12,118
33	旅費交通費	351,350	376,176	△ 24,826
34	通信運搬費	7,435,734	7,255,431	180,303
35	減価償却費	6,750,893	6,790,621	△ 39,728
36	什器備品費	999,268	500,564	498,704
37	消耗品費	6,667,888	6,892,278	△ 224,390
38	修繕費	1,467,531	3,923,501	△ 2,455,970
39	印刷製本費	1,835,835	1,875,099	△ 39,264
40	光熱水料費	15,897,581	15,266,579	631,002
41	賃借料	27,527,338	27,345,524	181,814
42	保険料	13,610,755	13,750,681	△ 139,926
43	諸謝金	5,711,425	5,895,735	△ 184,310
44	租税公課	1,703,320	1,656,386	46,934
45	組織活動助成費	11,825,300	11,815,800	9,500
46	委託費	12,534,016	13,204,919	△ 670,903
47	教材費	271,509	253,706	17,803
48	支払手数料	97,200	96,120	1,080
49	支払負担金	38,000	46,080	△ 8,080

(単位：円)

行 番号	科 目	当年度	前年度	増 減
50	管理費	55,404,151	53,655,195	1,748,956
51	役員報酬	3,529,000	3,298,000	231,000
52	給料手当	19,302,810	18,476,889	825,921
53	臨時雇賃金	907,200	896,400	10,800
54	法定福利費	3,529,233	3,429,421	99,812
55	退職給付費用	1,276,584	1,830,315	△ 553,731
56	福利厚生費	448,594	442,646	5,948
57	会議費	31,598	29,888	1,710
58	役員等旅費交通費	0	7,100	△ 7,100
59	旅費交通費	228,769	251,285	△ 22,516
60	通信運搬費	1,220,624	1,195,852	24,772
61	減価償却費	1,314,216	296,596	1,017,620
62	什器備品費	38,400	0	38,400
63	消耗品費	1,371,914	1,353,038	18,876
64	修繕費	231,746	174,476	57,270
65	印刷製本費	651,628	776,594	△ 124,966
66	光熱水料費	798,849	836,375	△ 37,526
67	賃借料	3,376,142	3,782,019	△ 405,877
68	保険料	52,470	51,930	540
69	諸謝金	76,000	200,000	△ 124,000
70	租税公課	3,963,880	3,405,114	558,766
71	支払負担金	954,300	970,370	△ 16,070
72	支払利息	110,479	96,227	14,252
73	委託費	9,840,121	9,772,252	67,869
74	支払手数料	2,046,454	1,987,018	59,436
75	雑費	103,140	95,390	7,750
76	経常費用計	1,952,279,696	1,958,617,471	△ 6,337,775
77	当期経常増減額	2,373,978	△ 8,343,725	10,717,703
78	2. 経常外増減の部			
79	(1) 経常外収益			
80	貸倒引当金戻入益	263,816	56,038	207,778
81	貸倒引当金戻入益	263,816	56,038	207,778
82	経常外収益計	263,816	56,038	207,778
83	(2) 経常外費用			
84	固定資産除却損	1	0	1
85	車両運搬具除却損	1	0	1
86	経常外費用計	1	0	1
87	当期経常外増減額	263,815	56,038	207,777
88	当期一般正味財産増減額	2,637,793	△ 8,287,687	10,925,480
89	一般正味財産期首残高	96,446,640	104,734,327	△ 8,287,687
90	一般正味財産期末残高	99,084,433	96,446,640	2,637,793
91	II 指定正味財産増減の部			
92	一般正味財産への振替額	△ 4,657,490	△ 4,657,490	0
93	一般正味財産への振替額	△ 4,657,490	△ 4,657,490	0
94	当期指定正味財産増減額	△ 4,657,490	△ 4,657,490	0
95	指定正味財産期首残高	13,140,485	17,797,975	△ 4,657,490
96	指定正味財産期末残高	8,482,995	13,140,485	△ 4,657,490
97	III 正味財産期末残高	107,567,428	109,587,125	△ 2,019,697

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日まで)

(単位：円)

行 番号	科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
1	I 一般正味財産増減の部				
2	1. 経常増減の部				
3	(1) 経常収益				
4	受託事業収益	1,701,683,693	52,181,279	0	1,753,864,972
5	受取配分金	1,537,128,484	0	0	1,537,128,484
6	受取材料費等	47,504,102	0	0	47,504,102
7	受取事務費	64,035,852	52,181,279	0	116,217,131
8	施設受託収益	53,015,255	0	0	53,015,255
9	労働者派遣事業等収益	3,277,160	0	0	3,277,160
10	労働者派遣事業等収益	3,277,160	0	0	3,277,160
11	受取会費	3,210,600	3,210,600	0	6,421,200
12	正会員受取会費	3,208,800	3,208,800	0	6,417,600
13	特別会員会費	1,800	1,800	0	3,600
14	受取補助金等	190,708,490	0	0	190,708,490
15	受取連合交付金	19,888,000	0	0	19,888,000
16	受取市補助金	166,163,000	0	0	166,163,000
17	受取補助金等振替額	4,657,490	0	0	4,657,490
18	特定資産運用益	21,165	0	0	21,165
19	特定資産受取利息	21,165	0	0	21,165
20	雑収益	348,415	12,272	0	360,687
21	雑収益	348,415	12,272	0	360,687
22	経常収益計	1,899,249,523	55,404,151	0	1,954,653,674
23	(2) 経常費用				
24	事業費	1,896,875,545	0	0	1,896,875,545
25	支払配分金	1,552,743,944	0	0	1,552,743,944
26	支払材料費等	45,212,663	0	0	45,212,663
27	役員報酬	1,980,000	0	0	1,980,000
28	給料手当	138,809,135	0	0	138,809,135
29	臨時雇賃金	9,007,111	0	0	9,007,111
30	法定福利費	25,317,121	0	0	25,317,121
31	退職給付費用	8,936,085	0	0	8,936,085
32	会議費	144,543	0	0	144,543
33	旅費交通費	351,350	0	0	351,350
34	通信運搬費	7,435,734	0	0	7,435,734
35	減価償却費	6,750,893	0	0	6,750,893
36	什器備品費	999,268	0	0	999,268
37	消耗品費	6,667,888	0	0	6,667,888
38	修繕費	1,467,531	0	0	1,467,531
39	印刷製本費	1,835,835	0	0	1,835,835
40	光熱水料費	15,897,581	0	0	15,897,581
41	賃借料	27,527,338	0	0	27,527,338
42	保険料	13,610,755	0	0	13,610,755
43	諸謝金	5,711,425	0	0	5,711,425
44	租税公課	1,703,320	0	0	1,703,320
45	組織活動助成費	11,825,300	0	0	11,825,300
46	委託費	12,534,016	0	0	12,534,016
47	教材費	271,509	0	0	271,509
48	支払手数料	97,200	0	0	97,200
49	支払負担金	38,000	0	0	38,000

(単位：円)

行 番号	科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
50	管理費	0	55,404,151	0	55,404,151
51	役員報酬	0	3,529,000	0	3,529,000
52	給料手当	0	19,302,810	0	19,302,810
53	臨時雇賃金	0	907,200	0	907,200
54	法定福利費	0	3,529,233	0	3,529,233
55	退職給付費用	0	1,276,584	0	1,276,584
56	福利厚生費	0	448,594	0	448,594
57	会議費	0	31,598	0	31,598
58	旅費交通費	0	228,769	0	228,769
59	通信運搬費	0	1,220,624	0	1,220,624
60	減価償却費	0	1,314,216	0	1,314,216
61	什器備品費	0	38,400	0	38,400
62	消耗品費	0	1,371,914	0	1,371,914
63	修繕費	0	231,746	0	231,746
64	印刷製本費	0	651,628	0	651,628
65	光熱水料費	0	798,849	0	798,849
66	賃借料	0	3,376,142	0	3,376,142
67	保険料	0	52,470	0	52,470
68	諸謝金	0	76,000	0	76,000
69	租税公課	0	3,963,880	0	3,963,880
70	支払負担金	0	954,300	0	954,300
71	支払利息	0	110,479	0	110,479
72	委託費	0	9,840,121	0	9,840,121
73	支払手数料	0	2,046,454	0	2,046,454
74	雑費	0	103,140	0	103,140
75	経常費用計	1,896,875,545	55,404,151	0	1,952,279,696
76	当期経常増減額	2,373,978	0	0	2,373,978
77	2. 経常外増減の部				
78	(1) 経常外収益				
79	貸倒引当金戻入益	263,816	0	0	263,816
80	貸倒引当金戻入益	263,816	0	0	263,816
81	経常外収益計	263,816	0	0	263,816
82	(2) 経常外費用				
83	固定資産除却損	1	0	0	1
84	車両運搬具除却損	1	0	0	1
85	経常外費用計	1	0	0	1
86	当期経常外増減額	263,815	0	0	263,815
87	当期一般正味財産増減額	2,637,793	0	0	2,637,793
88	一般正味財産期首残高				96,446,640
89	一般正味財産期末残高				99,084,433
90	II 指定正味財産増減の部				
91	一般正味財産への振替額	△ 4,657,490	0	0	△ 4,657,490
92	一般正味財産への振替額	△ 4,657,490	0	0	△ 4,657,490
93	当期指定正味財産増減額	△ 4,657,490	0	0	△ 4,657,490
94	指定正味財産期首残高				13,140,485
95	指定正味財産期末残高				8,482,995
96	III 正味財産期末残高				107,567,428

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

① 減価償却資産

イ 平成19年3月31日以前に取得したもの
旧定額法

ロ 平成19年4月1日以降に取得したもの
定額法

② リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上方法

貸倒引当金 …… 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 …… 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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減及びその残高

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	65,265,975	4,104,669	0	69,370,644
財政運営資金積立資産	75,000,000	0	0	75,000,000
20周年記念事業積立資産	1,200,000	300,000	0	1,500,000
車両運搬具	13,140,485	0	4,657,490	8,482,995
合 計	154,606,460	4,404,669	4,657,490	154,353,639

3 特定資産の財源等の内訳

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				
退職給付引当資産	69,370,644	(0)	(0)	(69,370,644)
財政運営資金積立資産	75,000,000	(0)	(75,000,000)	(-)
20周年記念事業積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(-)
車両運搬具	8,482,995	(8,482,995)	(0)	(-)
合 計	154,353,639	(8,482,995)	(76,500,000)	(69,370,644)

4 担保に供している資産

財政運営資金積立資産75,000千円のうち10,000千円は、短期借入金準備のための担保に供している。

5 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（特定資産）	27,889,200	19,406,205	8,482,995
車両運搬具	6,584,926	6,584,920	6
什器備品	5,674,320	5,375,102	299,218
リース資産	16,494,653	7,580,988	8,913,665
合計	56,643,099	38,947,215	17,695,884

6 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						
運営補助金	国	—	19,888,000	19,888,000	—	—
運営補助金	市	—	166,163,000	166,163,000	—	—
運営補助金	市	13,140,485	0	4,657,490	8,482,995	指定正味財産
合計		0	186,051,000	190,708,490	8,482,995	

7 引当金の明細

引当金の明細は、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
			目的使用	その他	
貸倒引当金（流動資産）	79,982	0	0	79,982	0
貸倒引当金（固定資産）	1,801,703	0	0	183,834	1,617,869
賞与引当金	12,116,557	13,043,302	12,116,557	0	13,043,302
退職給付引当金	65,265,975	4,104,669	0	0	69,370,644
合計	79,264,217	17,147,971	12,116,557	263,816	84,031,815

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	4,657,490
合計	4,657,490

9 リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

 その他固定資産

 事務所におけるコンピュータ及びレーザープリンタ（什器備品）及び
 文書管理システム（什器備品）である。

附属明細書

特定資産の明細、引当金の明細については財務諸表の注記に記載をしているため、附属明細書への記載を省略する。

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	金額
(流動資産)			
現金預金			
現金	手元保管	回収された売上金等のうち 銀行口座に預入されていないもの	266,543
小口現金	手元保管	運転資金	377,233
郵便振替口座	ゆうちょ銀行与野店	運転資金	266,010
普通預金	埼玉りそな銀行与野支店	運転資金	3,536,027
普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	運転資金	4,214,078
普通預金	武蔵野銀行本店営業部	運転資金	41,586
未収金	さいたま市役所他2,903件	契約金額	154,870,496
立替金	賠償事故立替支払額		41,400
前払金	貸倉庫代他3件	当期に支払った金額のうち来期に属するもの	574,197
流動資産合計			164,187,570
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 埼玉りそな銀行与野支店	職員退職金支払のための積立資産 として管理されている預金	69,370,644
財政運営資金積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行与野支店	財政安定のための積立資産として 管理されている預金	35,000,000
	定期預金 武蔵野銀行本店営業部	財政安定のための積立資産として 管理されている預金	40,000,000
20周年記念事業積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行与野支店	20周年記念事業に要する経費のための 積立資産として管理されている預金	1,500,000
車両運搬具	車両10台	公益目的保有財産	8,482,995
その他固定資産			
車両運搬具	車両6台	公益目的保有財産	6
什器備品	芝刈機等17項目 肘付き椅子等4項目	公益目的保有財産 法人財産	186,343 112,875
電話加入権	3本	共用財産であり公益目的保有財産に97.4% 法人管理に2.6%使用している	369,024
預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産	169,260
リース資産	システム用パソコン等	共用財産であり公益目的保有財産に87.5% 法人管理に12.5%として使用する財産	4,374,648
長期未収金	文書管理システム 9件	法人財産 契約金額のうち平成27年度以前の額	4,539,017 2,717,301
貸倒引当金	個別に検討して設定した額	貸倒による損失に対する備えとして 設定している引当金	△ 1,617,869
固定資産合計			165,204,244
資産合計			329,391,814
(流動負債)			
未払金	会員配分金他	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	128,610,775
前受金	学習教室月謝他	シルバー人材センター事業に係る 事業収入の前受金他	715,868
預り金	職員給与源泉所得税他	職員給与源泉所得税等の預り金他	891,025
賞与引当金	職員に対するもの	平成29年6月支給額のうち当期に属する額	13,043,302
流動負債合計			143,260,970
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	69,370,644
リース債務	システム用パソコン等	リース資産の元本相当額のうち未払い額	9,192,772
固定負債合計			78,563,416
負債合計			221,824,386
正味財産			107,567,428