

貸借対照表

(平成30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	13,293,300	8,701,477	4,591,823
4	未収金	153,126,683	154,870,496	△ 1,743,813
5	立替金	34,808	41,400	△ 6,592
6	前払金	628,086	574,197	53,889
7	流動資産合計	167,082,877	164,187,570	2,895,307
8	2 固定資産			
9	(1) 特定資産			
10	退職給付引当資産	71,622,571	69,370,644	2,251,927
11	財政運営資金積立資産	75,000,000	75,000,000	0
12	20周年記念事業積立資産	1,800,000	1,500,000	300,000
13	車両運搬具	3,825,505	8,482,995	△ 4,657,490
14	特定資産合計	152,248,076	154,353,639	△ 2,105,563
15	(2) その他固定資産			
16	車両運搬具	5	6	△ 1
17	什器備品	636,788	299,218	337,570
18	電話加入権	369,024	369,024	0
19	預託金	161,610	169,260	△ 7,650
20	リース資産	5,614,745	8,913,665	△ 3,298,920
21	長期未収金	2,692,900	2,717,301	△ 24,401
22	貸倒引当金	△ 1,634,510	△ 1,617,869	△ 16,641
23	その他固定資産合計	7,840,562	10,850,605	△ 3,010,043
24	固定資産合計	160,088,638	165,204,244	△ 5,115,606
25	資産合計	327,171,515	329,391,814	△ 2,220,299
26	II 負債の部			
27	1 流動負債			
28	未払金	126,137,463	128,610,775	△ 2,473,312
29	前受金	760,396	715,868	44,528
30	預り金	2,515,004	891,025	1,623,979
31	賞与引当金	13,148,478	13,043,302	105,176
32	流動負債合計	142,561,341	143,260,970	△ 699,629
33	2 固定負債			
34	退職給付引当金	71,622,571	69,370,644	2,251,927
35	リース債務	5,881,949	9,192,772	△ 3,310,823
36	固定負債合計	77,504,520	78,563,416	△ 1,058,896
37	負債合計	220,065,861	221,824,386	△ 1,758,525
38	III 正味財産の部			
39	1 指定正味財産			
40	受取市補助金	3,825,505	8,482,995	△ 4,657,490
41	指定正味財産合計	3,825,505	8,482,995	△ 4,657,490
42	(うち特定資産への充当額)	(3,825,505)	(8,482,995)	(△ 4,657,490)
43	2 一般正味財産	103,280,149	99,084,433	4,195,716
44	(うち特定資産への充当額)	(76,800,000)	(76,500,000)	(300,000)
45	正味財産合計	107,105,654	107,567,428	△ 461,774
46	負債及び正味財産合計	327,171,515	329,391,814	△ 2,220,299

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)

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	1,740,802,443	1,753,864,972	△ 13,062,529
5	受取配分金	1,524,884,319	1,537,128,484	△ 12,244,165
6	受取材料費等	45,947,644	47,504,102	△ 1,556,458
7	受取事務費	117,203,218	116,217,131	986,087
8	施設受託収益	52,767,262	53,015,255	△ 247,993
9	労働者派遣事業等収益	6,359,113	3,277,160	3,081,953
10	労働者派遣事業等収益	6,359,113	3,277,160	3,081,953
11	受取会費	6,603,600	6,421,200	182,400
12	正会員受取会費	6,600,000	6,417,600	182,400
13	特別会員会費	3,600	3,600	0
14	受取補助金等	207,841,490	190,708,490	17,133,000
15	受取連合交付金	29,028,000	19,888,000	9,140,000
16	受取市補助金	174,156,000	166,163,000	7,993,000
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	13,392	21,165	△ 7,773
19	特定資産受取利息	13,392	21,165	△ 7,773
20	雑収益	427,419	360,687	66,732
21	雑収益	427,419	360,687	66,732
22	経常収益計	1,962,047,457	1,954,653,674	7,393,783
23	(2) 経常費用			
24	事業費	1,900,848,090	1,896,875,545	3,972,545
25	支払配分金	1,540,789,604	1,552,743,944	△ 11,954,340
26	支払材料費等	42,033,896	45,212,663	△ 3,178,767
27	役員報酬	1,941,500	1,980,000	△ 38,500
28	給料手当	142,721,674	138,809,135	3,912,539
29	臨時雇賃金	9,527,396	9,007,111	520,285
30	法定福利費	25,401,097	25,317,121	83,976
31	退職給付費用	15,791,504	8,936,085	6,855,419
32	会議費	144,540	144,543	△ 3
33	旅費交通費	420,660	351,350	69,310
34	通信運搬費	7,241,563	7,435,734	△ 194,171
35	減価償却費	6,863,990	6,750,893	113,097
36	什器備品費	387,939	999,268	△ 611,329
37	消耗品費	7,451,854	6,667,888	783,966
38	修繕費	4,965,913	1,467,531	3,498,382
39	印刷製本費	1,922,574	1,835,835	86,739
40	光熱水料費	17,551,155	15,897,581	1,653,574
41	賃借料	28,203,284	27,527,338	675,946
42	保険料	14,313,321	13,610,755	702,566
43	諸謝金	7,045,840	5,711,425	1,334,415
44	租税公課	1,412,810	1,703,320	△ 290,510
45	組織活動助成費	11,769,300	11,825,300	△ 56,000
46	委託費	12,598,925	12,534,016	64,909
47	教材費	216,279	271,509	△ 55,230
48	支払手数料	95,472	97,200	△ 1,728
49	支払負担金	36,000	38,000	△ 2,000

(単位：円)

行 番号	科 目	当年度	前年度	増 減
50	管理費	57,399,438	55,404,151	1,995,287
51	役員報酬	3,513,500	3,529,000	△ 15,500
52	給料手当	19,861,746	19,302,810	558,936
53	臨時雇賃金	771,700	907,200	△ 135,500
54	法定福利費	3,540,588	3,529,233	11,355
55	退職給付費用	2,255,929	1,276,584	979,345
56	福利厚生費	444,899	448,594	△ 3,695
57	会議費	59,996	31,598	28,398
58	旅費交通費	214,921	228,769	△ 13,848
59	通信運搬費	1,207,978	1,220,624	△ 12,646
60	減価償却費	1,406,819	1,314,216	92,603
61	什器備品費	48,923	38,400	10,523
62	消耗品費	1,540,221	1,371,914	168,307
63	修繕費	849,492	231,746	617,746
64	印刷製本費	794,113	651,628	142,485
65	光熱水料費	935,964	798,849	137,115
66	賃借料	2,762,166	3,376,142	△ 613,976
67	保険料	52,350	52,470	△ 120
68	諸謝金	248,000	76,000	172,000
69	租税公課	3,689,290	3,963,880	△ 274,590
70	支払負担金	961,000	954,300	6,700
71	支払利息	82,105	110,479	△ 28,374
72	委託費	9,941,903	9,840,121	101,782
73	支払手数料	2,020,977	2,046,454	△ 25,477
74	雑費	194,858	103,140	91,718
75	経常費用計	1,958,247,528	1,952,279,696	5,967,832
76	当期経常増減額	3,799,929	2,373,978	1,425,951
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	0	263,816	△ 263,816
80	貸倒引当金戻入益	0	263,816	△ 263,816
81	固定資産売却益	1,079	0	1,079
82	車両運搬具売却益	1,079	0	1,079
83	雑収益	411,700	0	411,700
84	雑収益	411,700	0	411,700
85	経常外収益計	412,779	263,816	148,963
86	(2) 経常外費用			
87	貸倒引当金繰入	16,641	0	16,641
88	貸倒引当金繰入	16,641	0	16,641
89	固定資産除却損	351	1	350
90	車両運搬具除却損	0	1	△ 1
91	什器備品除却損	351	0	351
92	経常外費用計	16,992	1	16,991
93	当期経常外増減額	395,787	263,815	131,972
94	当期一般正味財産増減額	4,195,716	2,637,793	1,557,923
95	一般正味財産期首残高	99,084,433	96,446,640	2,637,793
96	一般正味財産期末残高	103,280,149	99,084,433	4,195,716
97	II 指定正味財産増減の部			
98	一般正味財産への振替額	△ 4,657,490	△ 4,657,490	0
99	一般正味財産への振替額	△ 4,657,490	△ 4,657,490	0
100	当期指定正味財産増減額	△ 4,657,490	△ 4,657,490	0
101	指定正味財産期首残高	8,482,995	13,140,485	△ 4,657,490
102	指定正味財産期末残高	3,825,505	8,482,995	△ 4,657,490
103	III 正味財産期末残高	107,105,654	107,567,428	△ 461,774

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)

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	1,687,176,050	53,626,393	0	1,740,802,443
5	受取配分金	1,524,884,319	0	0	1,524,884,319
6	受取材料費等	45,947,644	0	0	45,947,644
7	受取事務費	63,576,825	53,626,393	0	117,203,218
8	施設受託収益	52,767,262	0	0	52,767,262
9	労働者派遣事業等収益	6,359,113	0	0	6,359,113
10	労働者派遣事業等収益	6,359,113	0	0	6,359,113
11	受取会費	3,301,800	3,301,800	0	6,603,600
12	正会員受取会費	3,300,000	3,300,000	0	6,600,000
13	特別会員会費	1,800	1,800	0	3,600
14	受取補助金等	207,841,490	0	0	207,841,490
15	受取連合交付金	29,028,000	0	0	29,028,000
16	受取市補助金	174,156,000	0	0	174,156,000
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	13,392	0	0	13,392
19	特定資産受取利息	13,392	0	0	13,392
20	雑収益	367,874	59,545	0	427,419
21	雑収益	367,874	59,545	0	427,419
22	経常収益計	1,905,059,719	56,987,738	0	1,962,047,457
23	(2) 経常費用				
24	事業費	1,900,848,090	0	0	1,900,848,090
25	支払配分金	1,540,789,604	0	0	1,540,789,604
26	支払材料費等	42,033,896	0	0	42,033,896
27	役員報酬	1,941,500	0	0	1,941,500
28	給料手当	142,721,674	0	0	142,721,674
29	臨時雇賃金	9,527,396	0	0	9,527,396
30	法定福利費	25,401,097	0	0	25,401,097
31	退職給付費用	15,791,504	0	0	15,791,504
32	会議費	144,540	0	0	144,540
33	旅費交通費	420,660	0	0	420,660
34	通信運搬費	7,241,563	0	0	7,241,563
35	減価償却費	6,863,990	0	0	6,863,990
36	什器備品費	387,939	0	0	387,939
37	消耗品費	7,451,854	0	0	7,451,854
38	修繕費	4,965,913	0	0	4,965,913
39	印刷製本費	1,922,574	0	0	1,922,574
40	光熱水料費	17,551,155	0	0	17,551,155
41	賃借料	28,203,284	0	0	28,203,284
42	保険料	14,313,321	0	0	14,313,321
43	諸謝金	7,045,840	0	0	7,045,840
44	租税公課	1,412,810	0	0	1,412,810
45	組織活動助成費	11,769,300	0	0	11,769,300
46	委託費	12,598,925	0	0	12,598,925
47	教材費	216,279	0	0	216,279
48	支払手数料	95,472	0	0	95,472
49	支払負担金	36,000	0	0	36,000

(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	57,399,438	0	57,399,438
51	役員報酬	0	3,513,500	0	3,513,500
52	給料手当	0	19,861,746	0	19,861,746
53	臨時雇賃金	0	771,700	0	771,700
54	法定福利費	0	3,540,588	0	3,540,588
55	退職給付費用	0	2,255,929	0	2,255,929
56	福利厚生費	0	444,899	0	444,899
57	会議費	0	59,996	0	59,996
58	旅費交通費	0	214,921	0	214,921
59	通信運搬費	0	1,207,978	0	1,207,978
60	減価償却費	0	1,406,819	0	1,406,819
61	什器備品費	0	48,923	0	48,923
62	消耗品費	0	1,540,221	0	1,540,221
63	修繕費	0	849,492	0	849,492
64	印刷製本費	0	794,113	0	794,113
65	光熱水料費	0	935,964	0	935,964
66	賃借料	0	2,762,166	0	2,762,166
67	保険料	0	52,350	0	52,350
68	諸謝金	0	248,000	0	248,000
69	租税公課	0	3,689,290	0	3,689,290
70	支払負担金	0	961,000	0	961,000
71	支払利息	0	82,105	0	82,105
72	委託費	0	9,941,903	0	9,941,903
73	支払手数料	0	2,020,977	0	2,020,977
74	雑費	0	194,858	0	194,858
75	経常費用計	1,900,848,090	57,399,438	0	1,958,247,528
76	当期経常増減額	4,211,629	△ 411,700	0	3,799,929
77	2. 経常外増減の部				
78	(1) 経常外収益				
79	固定資産売却益	1,079	0	0	1,079
80	車両運搬具売却益	1,079	0	0	1,079
81	雑収益	0	411,700	0	411,700
82	雑収益	0	411,700	0	411,700
83	経常外収益計	1,079	411,700	0	412,779
84	(2) 経常外費用				
85	貸倒引当金繰入	16,641	0	0	16,641
86	貸倒引当金繰入	16,641	0	0	16,641
87	固定資産除却損	351	0	0	351
88	什器備品除却損	351	0	0	351
89	経常外費用計	16,992	0	0	16,992
90	当期経常外増減額	△ 15,913	411,700	0	395,787
91	当期一般正味財産増減額	4,195,716	0	0	4,195,716
92	一般正味財産期首残高				99,084,433
93	一般正味財産期末残高				103,280,149
94	II 指定正味財産増減の部				
95	一般正味財産への振替額	△ 4,657,490	0	0	△ 4,657,490
96	一般正味財産への振替額	△ 4,657,490	0	0	△ 4,657,490
97	当期指定正味財産増減額	△ 4,657,490	0	0	△ 4,657,490
98	指定正味財産期首残高				8,482,995
99	指定正味財産期末残高				3,825,505
100	III 正味財産期末残高				107,105,654

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	69,370,644	8,338,534	6,086,607	71,622,571
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	1,500,000	300,000	0	1,800,000
車両運搬具	8,482,995	0	4,657,490	3,825,505
合 計	154,353,639	8,638,534	10,744,097	152,248,076

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	71,622,571	(0)	(0)	(71,622,571)
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	1,800,000	(0)	(1,800,000)	(-)
車両運搬具	3,825,505	(3,825,505)	(0)	(-)
合 計	152,248,076	(3,825,505)	(76,800,000)	(71,622,571)

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（特定資産）	27,889,200	24,063,695	3,825,505
車両運搬具	3,984,804	3,984,799	5
什器備品	6,188,100	5,551,312	636,788
リース資産	16,494,653	10,879,908	5,614,745
合計	54,556,757	44,479,714	10,077,043

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						
運営補助金	国	—	29,028,000	29,028,000	—	—
運営補助金	市	—	174,156,000	174,156,000	—	—
運営補助金	市	8,482,995	0	4,657,490	3,825,505	指定正味財産
合計		8,482,995	203,184,000	207,841,490	3,825,505	

6 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（固定資産）	1,617,869	16,641	0	0	1,634,510
賞与引当金	13,043,302	13,148,478	13,043,302	0	13,148,478
退職給付引当金	69,370,644	8,338,534	6,086,607	0	71,622,571
合計	84,031,815	21,503,653	19,129,909	0	86,405,559

7 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

8 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	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	695,700
小口現金	手元保管	運転資金	395,459
郵便振替口座	ゆうちょ銀行与野店	運転資金	283,733
普通預金	埼玉りそな銀行与野支店	運転資金	5,363,577
普通預金	埼玉りそな銀行大宮支店	運転資金	6,512,282
普通預金	武蔵野銀行本店営業部	運転資金	42,549
未収金	さいたま市役所他2,903件	契約金額	153,126,683
立替金	賠償事故立替支払額		34,808
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	628,086
流動資産合計			167,082,877
(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	71,622,571
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	1,800,000
車両運搬具	車両10台	公益目的保有財産	3,825,505
その他固定資産			
車両運搬具	車両6台	公益目的保有財産	5
什器備品	芝刈機等16項目 肘付き椅子等4項目	公益目的保有財産 法人財産	545,721 91,067
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	161,610
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	2,187,324
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28年度以前の額	3,427,421 2,692,900
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	△ 1,634,510
固定資産合計			160,088,638
資産合計			327,171,515
(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	126,137,463
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	760,396
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	2,515,004
賞与引当金	職員に対するもの	平成30年6月支給額のうち当期に属する額	13,148,478
流動負債合計			142,561,341
(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	71,622,571
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	5,881,949
固定負債合計			77,504,520
負債合計			220,065,861
正味財産			107,105,654