

3. 正味財産増減計算書

(平成28年4月1日～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	928,200,357	910,728,468	17,471,889
受取配分金	851,281,572	834,403,453	16,878,119
受取材料費等	8,811,789	9,493,739	△681,950
受取事務費	68,106,996	66,831,276	1,275,720
地域就業機会創出・拡大事業収益	5,337,390	3,418,090	1,919,300
地域就業機会創出・拡大事業受取配分金	4,942,042	3,159,708	1,782,334
地域就業機会創出・拡大事業受取事務費	395,348	258,382	136,966
労働者派遣事業等受託収益	1,351,850	1,495,620	△143,770
労働者派遣事業受託収益	1,351,850	1,495,620	△143,770
受取会費	4,128,000	4,126,000	2,000
正会員受取会費	4,128,000	4,126,000	2,000
受取補助金等	51,617,000	53,670,000	△2,053,000
受取連合交付金	10,638,000	10,940,000	△302,000
受取市補助金	40,979,000	42,730,000	△1,751,000
特定資産運用益	54,495	177,304	△122,809
特定資産受取利息	54,495	177,304	△122,809
雑収益	24,351	67,269	△42,918
受取利息	101	184	△83
雑収益	24,250	67,085	△42,835
経常収益計	990,713,443	973,682,751	17,030,692
(2) 経常費用			
事業費	948,297,429	929,766,603	18,530,826
支払配分金	856,223,614	837,563,161	18,660,453
支払材料費等	7,864,468	8,813,907	△949,439
給料手当	40,063,693	39,801,995	261,698
法定福利費	7,152,343	7,349,914	△197,571
退職給付費用	3,999,991	2,900,800	1,099,191
福利厚生費	90,710	112,793	△22,083
会議費	2,572	4,998	△2,426
旅費交通費	392,492	503,638	△111,146
通信運搬費	2,860,238	2,741,315	118,923
減価償却費	3,204,326	3,278,947	△74,621
什器備品費	191,322	177,280	14,042
消耗品費	2,584,037	3,158,543	△574,506
修繕費	462,230	385,340	76,890
印刷製本費	2,868,960	3,273,920	△404,960
光熱水料費	369,270	377,167	△7,897
賃借料	3,135,527	3,155,478	△19,951
保険料	3,264,130	3,816,300	△552,170

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	4,146,072	4,254,027	△107,955
租税公課	4,023,750	2,814,500	1,209,250
委託費	4,880,813	5,082,196	△201,383
教材費	44,612	61,005	△16,393
訓練委託費	109,200	22,350	86,850
支払手数料	38,856	81,278	△42,422
貸倒損失	301,991	0	301,991
雑費	22,212	35,751	△13,539
管理費	30,050,001	29,226,830	823,171
役員報酬	1,260,000	1,145,000	115,000
給料手当	14,076,433	13,892,693	183,740
法定福利費	2,512,992	2,580,652	△67,660
退職給付費用	1,405,402	1,019,200	386,202
福利厚生費	31,874	39,633	△7,759
会議費	91,764	86,547	5,217
役員等旅費交通費	571,540	673,880	△102,340
旅費交通費	55,268	63,772	△8,504
通信運搬費	2,647,750	2,476,807	170,943
什器備品費	0	194,400	△194,400
消耗品費	759,487	651,740	107,747
修繕費	679,720	747,000	△67,280
印刷製本費	1,333,638	940,680	392,958
光熱水料費	369,254	377,148	△7,894
賃借料	717,160	894,209	△177,049
保険料	160,040	161,400	△1,360
諸謝金	33,411	33,411	0
租税公課	0	600	△600
支払負担金	311,700	311,700	0
委託費	2,862,942	2,789,530	73,412
支払手数料	139,364	146,828	△7,464
雑費	30,262	0	30,262
経常費用計	978,347,430	958,993,433	19,353,997
評価損益等調整前当期経常増減額	12,366,013	14,689,318	△2,323,305
当期経常増減額	12,366,013	14,689,318	△2,323,305
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			
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	12,366,013	14,689,318	△2,323,305
一般正味財産期首残高	141,019,898	126,330,580	14,689,318
一般正味財産期末残高	153,385,911	141,019,898	12,366,013
Ⅱ 正味財産期末残高	153,385,911	141,019,898	12,366,013

正味財産増減計算書内訳表

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 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	912,508,056	15,692,301	928,200,357
受取配分金	851,281,572		851,281,572
受取材料費等	8,811,789		8,811,789
受取事務費	52,414,695	15,692,301	68,106,996
地域就業機会創出・拡大事業収益	5,337,390		5,337,390
地域就業機会創出・拡大事業受取配分金	4,942,042		4,942,042
地域就業機会創出・拡大事業受取事務費	395,348		395,348
労働者派遣事業等受託収益	1,351,850		1,351,850
労働者派遣事業受託収益	1,351,850		1,351,850
受取会費	2,064,000	2,064,000	4,128,000
正会員受取会費	2,064,000	2,064,000	4,128,000
受取補助金等	39,323,300	12,293,700	51,617,000
受取連合交付金	10,638,000		10,638,000
受取市補助金	28,685,300	12,293,700	40,979,000
特定資産運用益	54,495		54,495
特定資産受取利息	54,495		54,495
雑収益	24,351		24,351
受取利息	101		101
雑収益	24,250		24,250
経常収益計	960,663,442	30,050,001	990,713,443
(2) 経常費用			
事業費	948,297,429		948,297,429
支払配分金	856,223,614		856,223,614
支払材料費等	7,864,468		7,864,468
給料手当	40,063,693		40,063,693
法定福利費	7,152,343		7,152,343
退職給付費用	3,999,991		3,999,991
福利厚生費	90,710		90,710
会議費	2,572		2,572
旅費交通費	392,492		392,492
通信運搬費	2,860,238		2,860,238
減価償却費	3,204,326		3,204,326
什器備品費	191,322		191,322
消耗品費	2,584,037		2,584,037
修繕費	462,230		462,230
印刷製本費	2,868,960		2,868,960
光熱水料費	369,270		369,270
賃借料	3,135,527		3,135,527
保険料	3,264,130		3,264,130

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
諸謝金	4,146,072		4,146,072
租税公課	4,023,750		4,023,750
委託費	4,880,813		4,880,813
教材費	44,612		44,612
訓練委託費	109,200		109,200
支払手数料	38,856		38,856
貸倒損失	301,991		301,991
雑費	22,212		22,212
管理費		30,050,001	30,050,001
役員報酬		1,260,000	1,260,000
給料手当		14,076,433	14,076,433
法定福利費		2,512,992	2,512,992
退職給付費用		1,405,402	1,405,402
福利厚生費		31,874	31,874
会議費		91,764	91,764
役員等旅費交通費		571,540	571,540
旅費交通費		55,268	55,268
通信運搬費		2,647,750	2,647,750
消耗品費		759,487	759,487
修繕費		679,720	679,720
印刷製本費		1,333,638	1,333,638
光熱水料費		369,254	369,254
賃借料		717,160	717,160
保険料		160,040	160,040
諸謝金		33,411	33,411
支払負担金		311,700	311,700
委託費		2,862,942	2,862,942
支払手数料		139,364	139,364
雑費		30,262	30,262
経常費用計	948,297,429	30,050,001	978,347,430
評価損益等調整前当期経常増減額	12,366,013		12,366,013
当期経常増減額	12,366,013		12,366,013
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	12,366,013		12,366,013
一般正味財産期首残高	141,019,898		141,019,898
一般正味財産期末残高	153,385,911		153,385,911
II 正味財産期末残高	153,385,911		153,385,911

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（リース資産を除く）について、定額法により直接減価償却を実施している。

リース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法により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予定している。

(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。

(4) リース取引の処理方法

公益法人会計基準（平成20年4月11日・内閣府公益認定等委員会）適用前の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・リース取引については、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. 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	17,853,000	1,485,393	0	19,338,393
減価償却引当資産	8,524,813	879,626	0	9,404,439
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
事務所建設準備資金積立資産	16,000,000	14,000,000	0	30,000,000
合 計	72,377,813	16,365,019	0	88,742,832

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	19,338,393	(0)	(0)	(11,485,393)
減価償却引当資産	9,404,439	(0)	(9,404,439)	(0)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
事務所建設準備資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
合 計	88,742,832	0	69,404,439	11,485,393

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
建 物	4,096,116	3,938,143	157,973
車 両 運 搬 具	1,401,477	1,401,476	1
什 器 備 品	4,941,694	2,685,058	2,256,636
ソフトウェア	1,431,420	1,161,960	269,460
リ ー ス 資 産	11,623,500	9,298,800	2,324,700
構 築 物	1,625,400	217,802	1,407,598
合 計	25,119,607	18,703,239	6,416,368

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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	0	10,638,000	10,638,000	0	—
シルバー人材センター運営補助金	市	0	40,979,000	40,979,000	0	—
合 計		0	51,617,000	51,617,000	0	

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

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	8,000,000	3,485,393	0	0	11,485,393