

### 3. 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日～平成30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	957,608,280	928,200,357	29,407,923
受取配分金	878,105,038	851,281,572	26,823,466
受取材料費等	9,272,871	8,811,789	461,082
受取事務費	70,230,371	68,106,996	2,123,375
地域就業機会創出・拡大事業収益	35,640	5,337,390	△5,301,750
地域就業機会創出・拡大事業受取配分金	33,000	4,942,042	△4,909,042
地域就業機会創出・拡大事業受取事務費	2,640	395,348	△392,708
労働者派遣事業等受託収益	873,159	1,351,850	△478,691
労働者派遣事業受託収益	873,159	1,351,850	△478,691
受取会費	3,956,000	4,128,000	△172,000
正会員受取会費	3,956,000	4,128,000	△172,000
受取補助金等	54,439,000	51,617,000	2,822,000
受取連合交付金	10,238,000	10,638,000	△400,000
受取市(区)町村補助金	44,201,000	40,979,000	3,222,000
特定資産運用益	54,754	54,495	259
特定資産受取利息	54,754	54,495	259
雑収益	94,234	24,351	69,883
受取利息	16	101	△85
雑収益	94,218	24,250	69,968
経常収益計	1,017,061,067	990,713,443	26,347,624
(2) 経常費用			
事業費	974,500,565	948,297,429	26,203,136
支払配分金	878,138,038	856,223,614	21,914,424
支払材料費等	8,872,335	7,864,468	1,007,867
給料手当	42,084,180	40,063,693	2,020,487
法定福利費	7,507,554	7,152,343	355,211
退職給付費用	8,188,810	3,999,991	4,188,819
福利厚生費	87,296	90,710	△3,414
会議費	3,972	2,572	1,400
旅費交通費	405,256	392,492	12,764
通信運搬費	2,631,125	2,860,238	△229,113
減価償却費	3,195,284	3,204,326	△9,042
什器備品費	303,927	191,322	112,605
消耗品費	2,116,481	2,584,037	△467,556
修繕費	646,850	462,230	184,620
印刷製本費	3,016,688	2,868,960	147,728
光熱水料費	383,963	369,270	14,693
賃借料	2,655,147	3,135,527	△480,380
保険料	3,635,148	3,264,130	371,018

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	3,202,481	4,146,072	△943,591
租税公課	3,174,800	4,023,750	△848,950
委託費	3,889,721	4,880,813	△991,092
教材費	35,875	44,612	△8,737
訓練委託費	150,880	109,200	41,680
支払手数料	67,642	38,856	28,786
貸倒損失	1,944	301,991	△300,047
雑費	105,168	22,212	82,956
管理費	31,609,500	30,050,001	1,559,499
役員報酬	315,000	1,260,000	△945,000
給料手当	14,786,335	14,076,433	709,902
法定福利費	2,637,790	2,512,992	124,798
退職給付費用	2,877,143	1,405,402	1,471,741
福利厚生費	30,664	31,874	△1,210
会議費	70,453	91,764	△21,311
役員等旅費交通費	655,220	571,540	83,680
旅費交通費	32,624	55,268	△22,644
通信運搬費	2,397,716	2,647,750	△250,034
什器備品費	103,336		103,336
消耗品費	750,578	759,487	△8,909
修繕費	423,360	679,720	△256,360
印刷製本費	972,756	1,333,638	△360,882
光熱水料費	383,944	369,254	14,690
賃借料	949,101	717,160	231,941
保険料	166,590	160,040	6,550
諸謝金	819,411	33,411	786,000
租税公課	960		960
支払負担金	311,700	311,700	
委託費	2,778,403	2,862,942	△84,539
支払手数料	143,122	139,364	3,758
雑費	3,294	30,262	△26,968
経常費用計	1,006,110,065	978,347,430	27,762,635
評価損益等調整前当期経常増減額	10,951,002	12,366,013	△1,415,011
当期経常増減額	10,951,002	12,366,013	△1,415,011
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除去)損	118,481	0	118,481
経常外費用計	118,481	0	118,481
当期経常外増減額	△118,481	0	△118,481
当期一般正味財産増減額	10,832,521	12,366,013	△1,533,492
一般正味財産期首残高	153,385,911	141,019,898	12,366,013
一般正味財産期末残高	164,218,432	153,385,911	10,832,521
Ⅱ 正味財産期末残高	164,218,432	153,385,911	10,832,521

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日～平成30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	941,237,080	16,371,200	957,608,280
受取配分金	878,105,038		878,105,038
受取材料費等	9,272,871		9,272,871
受取事務費	53,859,171	16,371,200	70,230,371
地域就業機会創出・拡大事業収益	35,640		35,640
地域就業機会創出・拡大事業受取配分金	33,000		33,000
地域就業機会創出・拡大事業受取事務費	2,640		2,640
労働者派遣事業等受託収益	873,159		873,159
労働者派遣事業受託収益	873,159		873,159
受取会費	1,978,000	1,978,000	3,956,000
正会員受取会費	1,978,000	1,978,000	3,956,000
受取補助金等	41,178,700	13,260,300	54,439,000
受取連合交付金	10,238,000		10,238,000
受取市(区)町村補助金	30,940,700	13,260,300	44,201,000
特定資産運用益	54,754		54,754
特定資産受取利息	54,754		54,754
雑収益	94,234		94,234
受取利息	16		16
雑収益	94,218		94,218
経常収益計	985,451,567	31,609,500	1,017,061,067
(2) 経常費用			
事業費	974,500,565		974,500,565
支払配分金	878,138,038		878,138,038
支払材料費等	8,872,335		8,872,335
給料手当	42,084,180		42,084,180
法定福利費	7,507,554		7,507,554
退職給付費用	8,188,810		8,188,810
福利厚生費	87,296		87,296
会議費	3,972		3,972
旅費交通費	405,256		405,256
通信運搬費	2,631,125		2,631,125
減価償却費	3,195,284		3,195,284
什器備品費	303,927		303,927
消耗品費	2,116,481		2,116,481
修繕費	646,850		646,850
印刷製本費	3,016,688		3,016,688
光熱水料費	383,963		383,963
賃借料	2,655,147		2,655,147
保険料	3,635,148		3,635,148

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
諸謝金	3,202,481		3,202,481
租税公課	3,174,800		3,174,800
委託費	3,889,721		3,889,721
教材費	35,875		35,875
訓練委託費	150,880		150,880
支払手数料	67,642		67,642
貸倒損失	1,944		1,944
雑費	105,168		105,168
管理費		31,609,500	31,609,500
役員報酬		315,000	315,000
給料手当		14,786,335	14,786,335
法定福利費		2,637,790	2,637,790
退職給付費用		2,877,143	2,877,143
福利厚生費		30,664	30,664
会議費		70,453	70,453
役員等旅費交通費		655,220	655,220
旅費交通費		32,624	32,624
通信運搬費		2,397,716	2,397,716
什器備品費		103,336	103,336
消耗品費		750,578	750,578
修繕費		423,360	423,360
印刷製本費		972,756	972,756
光熱水料費		383,944	383,944
賃借料		949,101	949,101
保険料		166,590	166,590
諸謝金		819,411	819,411
租税公課		960	960
支払負担金		311,700	311,700
委託費		2,778,403	2,778,403
支払手数料		143,122	143,122
雑費		3,294	3,294
経常費用計	974,500,565	31,609,500	1,006,110,065
評価損益等調整前当期経常増減額	10,951,002		10,951,002
当期経常増減額	10,951,002		10,951,002
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除去)損	118,481		118,481
経常外費用計	118,481		118,481
当期経常外増減額	△118,481		△118,481
当期一般正味財産増減額	10,832,521		10,832,521
一般正味財産期首残高	153,385,911		153,385,911
一般正味財産期末残高	164,218,432		164,218,432
II 正味財産期末残高	164,218,432		164,218,432

## 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

特定資産の増減額及びその残高は、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	19,338,393	1,228,873	0	20,567,266
減価償却引当資産	9,404,439	870,584	0	10,275,023
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	30,000,000	12,000,000	0	42,000,000
合 計	88,742,832	14,099,457	0	102,842,289

### 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	20,567,266	(0)	(0)	(20,567,266)
減価償却引当資産	10,275,023	(0)	(10,275,023)	(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	42,000,000	(0)	(42,000,000)	(0)
合 計	102,842,289	0	82,275,023	20,567,266

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
構 築 物	1,625,400	326,703	1,298,697
車 両 運 搬 具	1,401,477	1,401,476	1
什 器 備 品	5,058,718	3,299,465	1,759,253
ソフトウェア	1,431,420	1,269,744	161,676
合 計	9,517,015	6,297,388	3,219,627

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	-	10,238,000	10,238,000	-	—
シルバー人材センター運営補助金	市	-	44,201,000	44,201,000	-	—
合 計		-	54,439,000	54,439,000	-	

## 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	11,485,393	9,081,873	0	0	20,567,266