

3. 正味財産増減計算書

(平成30年4月1日～平成31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	954,762,272	957,608,280	△2,846,008
受取配分金	876,619,911	878,105,038	△1,485,127
受取材料費等	8,044,439	9,272,871	△1,228,432
受取事務費	70,097,922	70,230,371	△132,449
地域就業機会創出・拡大事業収益	888,202	35,640	852,562
地域就業機会創出・拡大事業受取配分金	615,650	33,000	582,650
地域就業機会創出・拡大事業受取材料費	223,300	0	223,300
地域就業機会創出・拡大事業受取事務費	49,252	2,640	46,612
労働者派遣事業等受託収益	959,556	873,159	86,397
労働者派遣事業受託収益	959,556	873,159	86,397
受取会費	3,782,000	3,956,000	△174,000
正会員受取会費	3,782,000	3,956,000	△174,000
受取補助金等	49,340,000	54,439,000	△5,099,000
受取連合交付金	9,736,000	10,238,000	△502,000
受取市(区)町村補助金	39,604,000	44,201,000	△4,597,000
特定資産運用益	93,357	54,754	38,603
特定資産受取利息	93,357	54,754	38,603
雑収益	28,138	94,234	△66,096
受取利息	18	16	2
雑収益	28,120	94,218	△66,098
経常収益計	1,009,853,525	1,017,061,067	△7,207,542
(2) 経常費用			
事業費	961,966,400	974,500,565	△12,534,165
支払配分金	877,235,561	878,138,038	△902,477
支払材料費等	7,782,590	8,872,335	△1,089,745
給料手当	36,755,377	42,084,180	△5,328,803
法定福利費	6,861,809	7,507,554	△645,745
退職給付費用	1,474,080	8,188,810	△6,714,730
福利厚生費	112,784	87,296	25,488
会議費	13,073	3,972	9,101
旅費交通費	492,602	405,256	87,346
通信運搬費	2,573,776	2,631,125	△57,349
減価償却費	2,559,940	3,195,284	△635,344
什器備品費	494,108	303,927	190,181
消耗品費	2,338,501	2,116,481	222,020
修繕費	36,445	646,850	△610,405
印刷製本費	2,445,940	3,016,688	△570,748
光熱水料費	364,590	383,963	△19,373
賃借料	3,470,342	2,655,147	815,195
保険料	3,912,606	3,635,148	277,458
諸謝金	3,477,255	3,202,481	274,774
租税公課	3,441,900	3,174,800	267,100

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	5,558,437	3,889,721	1,668,716
教材費	51,014	35,875	15,139
訓練委託費	46,380	150,880	△104,500
支払手数料	51,132	67,642	△16,510
貸倒損失	205,725	1,944	203,781
支払利息	184,656	0	184,656
雑費	25,777	105,168	△79,391
管理費	27,922,236	31,609,500	△3,687,264
役員報酬	1,321,200	315,000	1,006,200
給料手当	12,914,054	14,786,335	△1,872,281
法定福利費	2,410,906	2,637,790	△226,884
退職給付費用	517,920	2,877,143	△2,359,223
福利厚生費	39,630	30,664	8,966
会議費	78,587	70,453	8,134
役員等旅費交通費	519,520	655,220	△135,700
旅費交通費	34,118	32,624	1,494
通信運搬費	2,222,835	2,397,716	△174,881
減価償却費	713,785	0	713,785
什器備品費	108,000	103,336	4,664
消耗品費	778,755	750,578	28,177
修繕費	51,622	423,360	△371,738
印刷製本費	1,336,328	972,756	363,572
光熱水料費	364,572	383,944	△19,372
賃借料	930,210	949,101	△18,891
保険料	160,040	166,590	△6,550
諸謝金	68,286	819,411	△751,125
租税公課	960	960	0
支払負担金	311,700	311,700	0
委託費	2,806,916	2,778,403	28,513
支払手数料	139,058	143,122	△4,064
支払利息	79,138	0	79,138
雑費	14,096	3,294	10,802
経常費用計	989,888,636	1,006,110,065	△16,221,429
評価損益等調整前当期経常増減額	19,964,889	10,951,002	9,013,887
当期経常増減額	19,964,889	10,951,002	9,013,887
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	140,839	0	140,839
退職給付引当金戻入	1,411,715	0	1,411,715
経常外収益計	1,552,554	0	1,552,554
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	1	118,481	△118,480
経常外費用計	1	118,481	△118,480
当期経常外増減額	1,552,553	△118,481	1,671,034
当期一般正味財産増減額	21,517,442	10,832,521	10,684,921
一般正味財産期首残高	164,218,432	153,385,911	10,832,521
一般正味財産期末残高	185,735,874	164,218,432	21,517,442
Ⅱ 正味財産期末残高	185,735,874	164,218,432	21,517,442

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日～平成31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	940,612,236	14,150,036	954,762,272
受取配分金	876,619,911	0	876,619,911
受取材料費等	8,044,439	0	8,044,439
受取事務費	55,947,886	14,150,036	70,097,922
地域就業機会創出・拡大事業収益	888,202	0	888,202
地域就業機会創出・拡大事業受取配分金	615,650	0	615,650
地域就業機会創出・拡大事業受取材料費	223,300	0	223,300
地域就業機会創出・拡大事業受取事務費	49,252	0	49,252
労働者派遣事業等受託収益	959,556	0	959,556
労働者派遣事業受託収益	959,556	0	959,556
受取会費	1,891,000	1,891,000	3,782,000
正会員受取会費	1,891,000	1,891,000	3,782,000
受取補助金等	37,458,800	11,881,200	49,340,000
受取連合交付金	9,736,000	0	9,736,000
受取市(区)町村補助金	27,722,800	11,881,200	39,604,000
特定資産運用益	93,357	0	93,357
特定資産受取利息	93,357	0	93,357
雑収益	28,138	0	28,138
受取利息	18	0	18
雑収益	28,120	0	28,120
経常収益計	981,931,289	27,922,236	1,009,853,525
(2) 経常費用			
事業費	961,966,400		961,966,400
支払配分金	877,235,561		877,235,561
支払材料費等	7,782,590		7,782,590
給料手当	36,755,377		36,755,377
法定福利費	6,861,809		6,861,809
退職給付費用	1,474,080		1,474,080
福利厚生費	112,784		112,784
会議費	13,073		13,073
旅費交通費	492,602		492,602
通信運搬費	2,573,776		2,573,776
減価償却費	2,559,940		2,559,940
什器備品費	494,108		494,108
消耗品費	2,338,501		2,338,501
修繕費	36,445		36,445
印刷製本費	2,445,940		2,445,940
光熱水料費	364,590		364,590
賃借料	3,470,342		3,470,342
保険料	3,912,606		3,912,606
諸謝金	3,477,255		3,477,255
租税公課	3,441,900		3,441,900
委託費	5,558,437		5,558,437

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
教材費	51,014		51,014
訓練委託費	46,380		46,380
支払手数料	51,132		51,132
貸倒損失	205,725		205,725
支払利息	184,656		184,656
雑費	25,777		25,777
管理費		27,922,236	27,922,236
役員報酬		1,321,200	1,321,200
給料手当		12,914,054	12,914,054
法定福利費		2,410,906	2,410,906
退職給付費用		517,920	517,920
福利厚生費		39,630	39,630
会議費		78,587	78,587
役員等旅費交通費		519,520	519,520
旅費交通費		34,118	34,118
通信運搬費		2,222,835	2,222,835
減価償却費		713,785	713,785
什器備品費		108,000	108,000
消耗品費		778,755	778,755
修繕費		51,622	51,622
印刷製本費		1,336,328	1,336,328
光熱水料費		364,572	364,572
賃借料		930,210	930,210
保険料		160,040	160,040
諸謝金		68,286	68,286
租税公課		960	960
支払負担金		311,700	311,700
委託費		2,806,916	2,806,916
支払手数料		139,058	139,058
支払利息		79,138	79,138
雑費		14,096	14,096
経常費用計	961,966,400	27,922,236	989,888,636
評価損益等調整前当期経常増減額	19,964,889	0	19,964,889
当期経常増減額	19,964,889	0	19,964,889
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	140,839	0	140,839
退職給付引当金戻入	1,411,715	0	1,411,715
経常外収益計	1,552,554	0	1,552,554
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	1,552,553	0	1,552,553
当期一般正味財産増減額	21,517,442	0	21,517,442
一般正味財産期首残高	164,218,432	0	164,218,432
一般正味財産期末残高	185,735,874	0	185,735,874
II 正味財産期末残高	185,735,874	0	185,735,874

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	20,567,266	0	1,411,715	19,155,551
減価償却引当資産	10,275,023	894,442	5,955,910	5,213,555
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
周年記念事業準備資金積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
事務所建設準備資金積立資産	42,000,000	7,804,829	0	49,804,829
合 計	102,842,289	9,699,271	7,367,625	105,173,935

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	19,155,551	(0)	(0)	(19,155,551)
減価償却引当資産	5,213,555	(0)	(5,213,555)	(0)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
周年記念事業準備資金積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
事務所建設準備資金積立資産	49,804,829	(0)	(49,804,829)	(0)
合 計	105,173,935	0	86,018,384	19,155,551

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	435,604	1,189,796
什 器 備 品	5,310,258	3,400,423	1,909,835
ソフトウェア	1,431,420	1,377,528	53,892
リース資産	11,896,416	2,379,283	9,517,133
電話加入権	364,000		364,000
保証金	135,000		135,000
合 計	20,762,494	7,592,838	13,169,656

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 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 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	-	9,736,000	9,736,000	-	—
シルバー人材センター運営補助金	市	-	39,604,000	39,604,000	-	—
合 計		-	49,340,000	49,340,000	-	

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	20,567,266	0	0	1,411,715	19,155,551

※当期減少額（その他）の金額は、「職員の退職手当に関する規定」に定める支給率の変更に伴う減少額である。