

# 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	8,449,158	7,704,214	744,944
未収金	35,212,311	35,274,327	△ 62,016
立替金	0	450	△ 450
前払金	21,480	21,480	0
流動資産合計	43,682,949	43,000,471	682,478
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,217,954	15,641,678	△ 9,423,724
減価償却引当資産	7,909,024	7,820,539	88,485
財政運営積立資産	45,500,000	45,500,000	0
周年記念事業積立資産	2,000,221	1,700,205	300,016
独自事業準備資金積立資産	2,300,035	1,800,019	500,016
特定資産合計	63,927,234	72,462,441	△ 8,535,207
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	2,108,270	1,979,425	128,845
什器備品	7,900	11,850	△ 3,950
電話加入権	232,600	232,600	0
預託金	54,050	47,510	6,540
リース資産	2,976,804	3,807,540	△ 830,736
その他の固定資産合計	5,379,624	6,078,925	△ 699,301
固定資産合計	69,306,858	78,541,366	△ 9,234,508
資産合計	112,989,807	121,541,837	△ 8,552,030
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	30,808,127	31,857,931	△ 1,049,804
前受金	3,585,851	3,336,183	249,668
預り金	345,484	385,801	△ 40,317
流動負債合計	34,739,462	35,579,915	△ 840,453
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	6,217,954	15,641,678	△ 9,423,724
リース債務	2,976,804	3,807,540	△ 830,736
固定負債合計	9,194,758	19,449,218	△ 10,254,460
負債合計	43,934,220	55,029,133	△ 11,094,913
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	
<b>2 一般正味財産</b>	69,055,587	66,512,704	2,542,883
(うち、特定資産への充当額)	63,927,234	72,462,441	△ 8,535,207
正味財産合計	69,055,587	66,512,704	2,542,883
負債及び正味財産合計	112,989,807	121,541,837	△ 8,552,030

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	452,063,807	464,976,452	△ 12,912,645
受取配分金	406,181,993	415,063,841	△ 8,881,848
受取材料費等	8,905,876	11,791,269	△ 2,885,393
受取事務費	36,975,938	38,121,342	△ 1,145,404
労働者派遣事業等受託収益	1,549,729	1,272,330	277,399
手数料等収益	1,549,729	1,272,330	277,399
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	6,850,699	6,678,677	172,022
指定管理事業受取配分金	5,848,716	5,676,160	172,556
指定管理事業受取管理費	898,267	822,809	75,458
指定管理事業受取事務費	103,716	179,708	△ 75,992
受取会費	2,217,200	2,214,800	2,400
正会員受取会費	2,178,200	2,195,800	△ 17,600
特別会員会費	2,000	2,000	0
賛助会員会費	37,000	17,000	20,000
受取補助金等	22,072,000	22,061,400	10,600
受取連合交付金	11,036,000	11,028,000	8,000
受取市補助金	11,036,000	11,028,000	8,000
高齢者活躍人材育成実施共同費	0	5,400	△ 5,400
受取寄付金	0	10,000	△ 10,000
受取寄付金	0	10,000	△ 10,000
特定資産運用益	1,175	3,445	△ 2,270
特定資産受取利息	1,175	3,445	△ 2,270
雑収益	27,232	159,942	△ 132,710
受取利息	0	0	0
雑収益	27,232	159,942	△ 132,710
経常収益計	484,781,842	497,377,046	△ 12,595,204
(2) 経常費用			
事業費	476,675,740	489,435,977	△ 12,760,237
支払配分金	406,181,993	415,063,841	△ 8,881,848
支払材料費等	7,750,172	8,089,965	△ 339,793
指定管理支払配分金	5,848,716	5,676,160	172,556
指定管理支払管理費	627,557	650,628	△ 23,071
指定管理支払事務費	367,338	341,891	25,447
給料手当	26,275,907	27,389,066	△ 1,113,159
臨時雇賃金	1,883,600	3,540,224	△ 1,656,624
法定福利費	4,792,466	5,272,640	△ 480,174
退職給付費用	1,278,997	1,752,170	△ 473,173
福利厚生費	193,007	306,782	△ 113,775
旅費交通費	864,008	737,570	126,438
通信運搬費	1,473,137	1,487,989	△ 14,852
減価償却費	2,068,604	1,754,938	313,666
会議費	76,822	69,047	7,775

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品費	229,932	138,024	91,908
消耗品費	712,582	590,735	121,847
修繕費	354,537	343,909	10,628
印刷製本費	583,120	521,992	61,128
光熱水料費	417,867	351,537	66,330
賃借料	4,356,006	4,660,721	△ 304,715
保険料	4,537,540	4,539,110	△ 1,570
諸謝金	894,800	1,017,900	△ 123,100
租税公課	1,938,250	2,460,400	△ 522,150
組織活動助成費	1,001,500	1,147,500	△ 146,000
委託費	1,424,404	1,042,509	381,895
教育訓練費	35,445	30,893	4,552
教材費	25,836	33,940	△ 8,104
支払手数料	443,048	393,580	49,468
貸倒損失	0	0	0
雑費	38,549	30,316	8,233
管理費	5,563,219	4,780,687	782,532
役員報酬	960,000	960,000	0
給料手当	1,426,900	1,435,486	△ 8,586
法定福利費	281,074	263,132	17,942
退職給付費用	67,316	92,219	△ 24,903
福利厚生費	10,159	13,266	△ 3,107
会議費	82,087	61,373	20,714
役員等旅費交通費	428,298	294,040	134,258
通信運搬費	77,533	78,435	△ 902
減価償却費	82,617	96,548	△ 13,931
消耗品費	37,504	31,090	6,414
光熱水料費	21,993	18,383	3,610
賃借料	124,968	245,300	△ 120,332
保険料	106,180	106,180	0
支払負担金	401,840	414,840	△ 13,000
委託費	175,598	30,482	145,116
支払手数料	6,358	3,166	3,192
支払利息	0	0	0
総会費	1,202,444	574,297	628,147
周年記念事業費	0	0	0
雑費	70,350	62,450	7,900
経常費用計	482,238,959	494,216,664	△ 11,977,705
当期経常増減額	2,542,883	3,160,382	△ 617,499
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産売却(除却)損	0	42,389	△ 42,389
経常外費用計	0	42,389	△ 42,389
当期経常外増減額	0	△ 42,389	42,389
当期一般正味財産増減額	2,542,883	3,117,993	△ 575,110
一般正味財産期首残高	66,512,704	63,394,711	3,117,993
一般正味財産期末残高	69,055,587	66,512,704	2,542,883
Ⅱ 正味財産期末残高	69,055,587	66,512,704	2,542,883

正味財産増減計算書内訳書  
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科目	シルバー人材センター事業				高齢者活躍人材育成事業	共通	小計	法人会計	内訳引去	合計
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	雇用サポート事業	計						
〔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	415,087,869	29,580,750	0	444,668,619	0	0	444,668,619	7,395,188	0	452,063,807
受取配分金	406,181,993	0	0	406,181,993	0	0	406,181,993	0	0	406,181,993
受取材料費等	8,905,876	0	0	8,905,876	0	0	8,905,876	0	0	8,905,876
受取事務費	0	29,580,750	0	29,580,750	0	0	29,580,750	7,395,188	0	36,975,938
労働者派遣事業等受託収益	0	1,549,729	0	1,549,729	0	0	1,549,729	0	0	1,549,729
手数料等収益	0	1,549,729	0	1,549,729	0	0	1,549,729	0	0	1,549,729
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定管理事業収益	6,850,699	0	0	6,850,699	0	0	6,850,699	0	0	6,850,699
受取配分金	5,848,716	0	0	5,848,716	0	0	5,848,716	0	0	5,848,716
受取管理費	898,267	0	0	898,267	0	0	898,267	0	0	898,267
受取事務費	103,716	0	0	103,716	0	0	103,716	0	0	103,716
受取会費	0	0	0	0	0	1,108,600	1,108,600	1,108,600	0	2,217,200
正会員受取会費	0	0	0	0	0	1,089,100	1,089,100	1,089,100	0	2,178,200
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	1,000	1,000	1,000	0	2,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	18,500	18,500	18,500	0	37,000
受取補助金等	0	14,472,000	7,600,000	22,072,000	0	0	22,072,000	0	0	22,072,000
受取適合交付金	0	7,236,000	3,800,000	11,036,000	0	0	11,036,000	0	0	11,036,000
受取市補助金	0	7,236,000	3,800,000	11,036,000	0	0	11,036,000	0	0	11,036,000
高齢者活躍人材育成事業共同	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	1,175	1,175	1,175	0	1,175
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	1,175	1,175	1,175	0	1,175
雑収益	0	0	0	0	0	27,232	27,232	27,232	0	27,232
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	27,232	27,232	27,232	0	27,232
経常収益計	421,938,568	45,802,479	7,600,000	475,141,047	0	1,137,007	476,278,054	8,503,788	0	484,781,842
(2) 経常費用										
事業費	420,775,776	46,322,396	9,577,568	476,675,740	0	0	476,675,740	0	0	476,675,740
支払配分金	406,181,993	0	0	406,181,993	0	0	406,181,993	0	0	406,181,993
支払材料費等	7,750,172	0	0	7,750,172	0	0	7,750,172	0	0	7,750,172
指定管理支払配分金	5,848,716	0	0	5,848,716	0	0	5,848,716	0	0	5,848,716
指定管理支払管理費	627,557	0	0	627,557	0	0	627,557	0	0	627,557
指定管理支払事務費	367,338	0	0	367,338	0	0	367,338	0	0	367,338
給料手当	21,556,419	4,719,488	26,275,907	26,275,907	0	0	26,275,907	0	0	26,275,907
臨時雇賃金	1,883,600	0	1,883,600	1,883,600	0	0	1,883,600	0	0	1,883,600
法定福利費	3,901,613	890,853	4,792,466	4,792,466	0	0	4,792,466	0	0	4,792,466
退職給付費用	1,005,397	273,600	1,278,997	1,278,997	0	0	1,278,997	0	0	1,278,997
福利厚生費	177,465	15,542	193,007	193,007	0	0	193,007	0	0	193,007
旅費交通費	498,338	365,670	864,008	864,008	0	0	864,008	0	0	864,008
通信運搬費	1,187,623	285,514	1,473,137	1,473,137	0	0	1,473,137	0	0	1,473,137
減価償却費	2,068,604	0	2,068,604	2,068,604	0	0	2,068,604	0	0	2,068,604
会議費	50,006	26,816	76,822	76,822	0	0	76,822	0	0	76,822
什器備品費	190,835	39,097	229,932	229,932	0	0	229,932	0	0	229,932
消耗品費	420,797	291,785	712,582	712,582	0	0	712,582	0	0	712,582
修繕費	257,859	96,878	354,537	354,537	0	0	354,537	0	0	354,537
印刷製本費	354,020	229,100	583,120	583,120	0	0	583,120	0	0	583,120
光熱水料費	250,720	167,147	417,867	417,867	0	0	417,867	0	0	417,867
賃借料	2,734,013	1,621,993	4,356,006	4,356,006	0	0	4,356,006	0	0	4,356,006
保険料	4,495,120	42,420	4,537,540	4,537,540	0	0	4,537,540	0	0	4,537,540
雑損金	889,000	5,800	894,800	894,800	0	0	894,800	0	0	894,800
租税公課	1,901,350	36,900	1,938,250	1,938,250	0	0	1,938,250	0	0	1,938,250
組織活動助成費	1,001,500	0	1,001,500	1,001,500	0	0	1,001,500	0	0	1,001,500
委託費	992,844	431,560	1,424,404	1,424,404	0	0	1,424,404	0	0	1,424,404
教育訓練費	0	35,445	35,445	35,445	0	0	35,445	0	0	35,445
教材費	25,836	0	25,836	25,836	0	0	25,836	0	0	25,836
支払手数料	440,888	2,160	443,048	443,048	0	0	443,048	0	0	443,048
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	38,549	0	38,549	38,549	0	0	38,549	0	0	38,549
管理費								5,563,219	0	5,563,219
役員報酬								960,000		960,000
給料手当								1,426,900		1,426,900
法定福利費								281,074		281,074
退職給付費用								67,316		67,316
福利厚生費								10,159		10,159
会議費								82,087		82,087
役員等旅費交通費								428,298		428,298
通信運搬費								77,533		77,533
減価償却費								82,617		82,617
消耗品費								37,504		37,504
光熱水料費								21,993		21,993
賃借料								124,968		124,968
保険料								106,180		106,180
支払負担金								401,840		401,840
委託費								175,598		175,598
支払手数料								6,358		6,358
支払利息								0		0
総会費								1,202,444		1,202,444
雑費								70,350		70,350
経常費用計	420,775,776	46,322,396	9,577,568	476,675,740	0	0	476,675,740	5,563,219	0	482,238,959
評価損益等調整前当期経常	1,162,792	△ 719,917	△ 1,977,568	△ 1,534,693	0	1,137,007	△ 397,686	2,940,569	0	2,542,883
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,162,792	△ 719,917	△ 1,977,568	△ 1,534,693	0	1,137,007	△ 397,686	2,940,569	0	2,542,883
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,162,792	△ 719,917	△ 1,977,568	△ 1,534,693	7	1,137,007	△ 397,686	2,940,569	0	2,542,883
一般正味財産前期首残高	0	0	0	0	0	0	0	66,512,704	0	66,512,704
一般正味財産期末残高	1,162,792	△ 719,917	△ 1,977,568	△ 1,534,693	7	1,137,007	△ 397,686	69,453,273	0	69,055,587
正味財産期末残高	1,162,792	△ 719,917	△ 1,977,568	△ 1,534,693	7	1,137,007	△ 397,686	69,453,273	0	69,055,587

## 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(リース資産を除く)については、定率法により直接減価償却を実施している。  
 ②リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする減価償却を実施している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	0	0	0	0
退職給付引当資産	15,641,678	518,313	9,942,037	6,217,954
減価償却引当資産	7,820,539	1,320,485	1,232,000	7,909,024
財政運営積立資産	45,500,000	0	0	45,500,000
周年記念事業積立資産	1,700,205	300,016	0	2,000,221
独自事業準備資金積立資産	1,800,019	500,016	0	2,300,035
合 計	72,462,441	2,638,830	11,174,037	63,927,234

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	6,217,954	(0)	(6,217,954)	(6,217,954)
減価償却引当資産	7,909,024	(0)	(7,909,024)	(0)
財政運営積立資産	45,500,000	(0)	(45,500,000)	(0)
周年記念事業積立資産	2,000,221	(0)	(2,000,221)	(0)
独自事業準備資金積立資産	2,300,035	(0)	(2,300,035)	(0)
合 計	63,927,234	0	63,927,234	6,217,954

### 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	12,271,642	10,163,372	2,108,270
什器備品	395,000	387,100	7,900
リース資産	4,153,680	1,176,876	2,976,804
合 計	16,820,322	11,727,348	5,092,974

### 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。

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	0	7,236,000	7,236,000	0	
運営補助金	市	0	7,236,000	7,236,000	0	
サポート事業	国	0	3,800,000	3,800,000	0	
サポート事業	市	0	3,800,000	3,800,000	0	
合 計		0	22,072,000	22,072,000	0	

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記において記載している。

### 2. 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表の注記において記載している。

# 財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金	60,905
	普通預金	東邦銀行 いわき市役所支店	運転資金	8,062,925
	郵便払込金	ゆうちょ銀行 振替口座	運転資金	325,328
	未収金	いわき市他	公益目的事業の未収金	35,212,311
	前払金	いわき市	総会会場費	21,480
<b>流動資産合計</b>				<b>43,682,949</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
	退職給付引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	退職給付引当金の支払い財源	6,217,954
	減価償却引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	減価償却資産の買い替えの為	7,909,024
	財政運営積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	財政安定のため積立している	45,500,000
	周年記念事業 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	周年記念事業のため積立している	2,000,221
	独自事業準備資金 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	独自事業資金として積立している	2,300,035
<b>その他の固定資産</b>				
	車両運搬具	車両7台	公益事業及び管理事業に使用	2,108,270
	什器備品	芝刈機1台	公益事業に使用	7,900
	電話加入権	電話3回線	公益事業及び管理事業に使用	232,600
	預託金	車両リサイクル費用	再資源化預託金	54,050
	リース資産	OAサーバー機	公益事業及び管理事業に使用	2,976,804
<b>固定資産合計</b>				<b>69,306,858</b>
<b>資産合計</b>				<b>112,989,807</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	会員配分金、 支払先業者	会員及び業者への未払い分	30,808,127
	前受金	会員会費、 受託事業前受	31年度会員会費及び受託未精算分	3,585,851
	預り金	職員他	職員所得税住民税他	345,484
<b>流動負債合計</b>				<b>34,739,462</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金	6,217,954
	リース債務	OAサーバー機	ファイナンスリースによる債務	2,976,804
<b>固定負債合計</b>				<b>9,194,758</b>
<b>負債合計</b>				<b>43,934,220</b>
<b>正味財産</b>				<b>69,055,587</b>