

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
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	127,985,266	134,045,577	△ 6,060,311	受託事業
受取配分金	107,136,324	112,653,956	△ 5,517,632	(独自事業含む)
受取材料費等	9,936,568	9,968,541	△ 31,973	
受取事務費	10,912,374	11,423,080	△ 510,706	
労働者派遣事業等受託収益	386,631	171,481	215,150	
労働者派遣事業受託収益	386,631	171,481	215,150	
有料職業紹介事業収益	0	3,668	△ 3,668	
有料職業紹介事業収益	0	3,668	△ 3,668	
受取会費	404,000	438,000	△ 34,000	
正会員受取会費	404,000	438,000	△ 34,000	会員202名
特別会員受取会費	0	0	0	
賛助会員受取会費	0	0	0	
受取補助金等	17,381,000	16,250,000	1,131,000	
受取連合交付金	8,381,000	7,250,000	1,131,000	国庫補助金
受取都道府県補助金	0	0	0	
受取市(町)補助金	9,000,000	9,000,000	0	町補助金
受取連合助成金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
特定資産運用益	1,455	1,643	△ 188	
特定資産受取利息	1,455	1,643	△ 188	
雑収益	68,508	47,457	21,051	
受取利息	157	2,093	△ 1,936	
雑収益	68,351	45,364	22,987	
経常収益計	146,226,860	150,957,826	△ 4,730,966	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
(2)経常費用				
事業費	141,315,948	147,810,205	△ 6,494,257	事業運営に係る費用
支払配分金	107,136,324	112,653,956	△ 5,517,632	・安全・適正就業推進費
支払材料費等	5,950,110	6,761,985	△ 811,875	・普及啓発費
給料手当	11,867,307	11,762,136	105,171	・調査研究費
臨時雇賃金	1,181,110	1,187,986	△ 6,876	・就業開拓提供費
法定福利費	2,255,837	2,271,216	△ 15,379	・現役世代サポート事業
退職給付費用	719,415	706,907	12,508	
福利厚生費	93,200	85,649	7,551	
旅費交通費	20,130	202,055	△ 181,925	
通信運搬費	619,974	770,902	△ 150,928	
減価償却費	908,344	645,169	263,175	
会議費	47,899	93,274	△ 45,375	
什器備品費	436,973	270,852	166,121	
消耗品費	1,146,566	1,364,392	△ 217,826	
修繕費	841,219	761,525	79,694	
印刷製本費	131,760	345,639	△ 213,879	
光熱水料費	366,833	386,863	△ 20,030	
賃借料	2,640,503	2,619,693	20,810	
保険料	1,476,111	1,439,022	37,089	
諸謝金	2,329,779	2,335,180	△ 5,401	
租税公課	344,776	338,156	6,620	
負担金	23,900	12,000	11,900	
組織活動費	24,944	24,624	320	
還付金	0	0	0	
委託費	734,755	706,257	28,498	
支払手数料	0	0	0	
貸倒損失	0	0	0	
支払委託金等返還	0	0	0	
雑費	18,179	64,767	△ 46,588	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	3,538,004	3,765,863	△ 227,859	法人運営に係る費用
役員報酬	579,000	588,000	△ 9,000	
給料手当	1,290,006	1,276,115	13,891	
臨時雇賃金	11,650	12,219	△ 569	
法定福利費	178,218	180,576	△ 2,358	
退職給付費用	95,025	93,373	1,652	
福利厚生費	6,792	6,097	695	
会議費	108,829	82,020	26,809	
旅費交通費	0	0	0	
通信運搬費	52,116	51,478	638	
減価償却費	29,393	34,597	△ 5,204	
什器備品費	1,667	13,708	△ 12,041	
消耗品費	109,393	130,731	△ 21,338	
修繕費	20,406	0	20,406	
印刷製本費	132,899	122,206	10,693	
光熱水料費	22,246	23,460	△ 1,214	
賃借料	334,069	552,135	△ 218,066	
保険料	9,339	9,748	△ 409	
諸謝金	167,821	167,820	1	
租税公課	2,024	1,144	880	
支払負担金費	168,500	238,750	△ 70,250	
委託費	203,093	170,668	32,425	
支払手数料費	2,518	3,018	△ 500	
支払委託金等返還費	0	0	0	
雑費	13,000	8,000	5,000	
経常費用計	144,853,952	151,576,068	△ 6,722,116	
評価損益等調整前登記経常増減額	1,372,908	△ 618,242	1,991,150	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	1,372,908	△ 618,242	1,991,150	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
固定資産売却益	0	49,999	△ 49,999	
車両運搬具売却益	0	49,999	△ 49,999	
受取保険金	0	1,860,000	△ 1,860,000	
受取保険金	0	1,860,000	△ 1,860,000	
経常外収益計	0	1,909,999	△ 1,909,999	
(2)経常外費用				
固定資産除却損	0	1,674,010	△ 1,674,010	
什器備品除去損	0	0	0	
車両運搬具除去損	0	1,674,010	△ 1,674,010	
固定資産売却損	0	0	0	
什器備品売却損	0	0	0	
経常外費用計	0	1,674,010	△ 1,674,010	
当期経常外増減額	0	235,989	△ 235,989	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	1,372,908	△ 382,253	1,755,161	
一般正味財産期首残高	21,784,423	22,166,676	△ 382,253	
一般正味財産期末残高	23,157,331	21,784,423	1,372,908	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	23,157,331	21,784,423	1,372,908	

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業	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	126,687,799	1,297,467	127,985,266
受取配分金	107,136,324	0	107,136,324
受取材料費等	9,936,568	0	9,936,568
受取事務費	9,614,907	1,297,467	10,912,374
労働者派遣事業等受託収益	386,631	0	386,631
労働者派遣事業受託収益	386,631	0	386,631
有料職業紹介事業収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	202,000	202,000	404,000
正会員受取会費	202,000	202,000	404,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	15,381,000	2,000,000	17,381,000
受取連合交付金	8,381,000	0	8,381,000
受取都道府県補助金	0	0	0
受取市(町)補助金	7,000,000	2,000,000	9,000,000
受取連合助成金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	0	1,455	1,455
特定資産受取利息	0	1,455	1,455
雑収益	31,426	37,082	68,508
受取利息	0	157	157
雑収益	31,426	36,925	68,351
経常収益計	142,688,856	3,538,004	146,226,860

科 目	公益目的事業	法人会計	合 計
(2)經常費用			
事業費	141,315,948	0	141,315,948
支払配分金	107,136,324	0	107,136,324
支払材料費等	5,950,110	0	5,950,110
給料手当	11,867,307	0	11,867,307
臨時雇賃金	1,181,110	0	1,181,110
法定福利費	2,255,837	0	2,255,837
退職給付費用	719,415	0	719,415
福利厚生費	93,200	0	93,200
旅費交通費	20,130	0	20,130
通信運搬費	619,974	0	619,974
減価償却費	908,344	0	908,344
会議費	47,899	0	47,899
什器備品費	436,973	0	436,973
消耗品費	1,146,566	0	1,146,566
修繕費	841,219	0	841,219
印刷製本費	131,760	0	131,760
光熱水料費	366,833	0	366,833
賃借料	2,640,503	0	2,640,503
保険料	1,476,111	0	1,476,111
諸謝金	2,329,779	0	2,329,779
租税公課	344,776	0	344,776
負担金	23,900	0	23,900
組織活動費	24,944	0	24,944
還付金	0	0	0
委託費	734,755	0	734,755
支払手数料	0	0	0
貸倒損失	0	0	0
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	18,179	0	18,179

科 目	公益目的事業	法人会計	合 計
管理費	0	3,538,004	3,538,004
役員報酬	0	579,000	579,000
給料手当	0	1,290,006	1,290,006
臨時雇賃金	0	11,650	11,650
法定福利費	0	178,218	178,218
退職給付費用	0	95,025	95,025
福利厚生費	0	6,792	6,792
旅費交通費	0	108,829	108,829
通信運搬費	0	52,116	52,116
減価償却費	0	29,393	29,393
会議費	0	0	0
什器備品費	0	1,667	1,667
消耗品費	0	109,393	109,393
修繕費	0	20,406	20,406
印刷製本費	0	132,899	132,899
光熱水料費	0	22,246	22,246
賃借料	0	334,069	334,069
保険料	0	9,339	9,339
諸謝金	0	167,821	167,821
租税公課	0	2,024	2,024
支払負担金費	0	168,500	168,500
委託費	0	203,093	203,093
支払手数料費	0	2,518	2,518
支払委託金等返還費	0	0	0
雑費	0	13,000	13,000
經常費用計	141,315,948	3,538,004	144,853,952
評価損益等調整前登記經常増減額	1,372,908	0	1,372,908
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	1,372,908	0	1,372,908

科 目	公益目的事業	法人会計	合 計
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
受取保険金	0	0	0
受取保険金	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
什器備品除去損	0	0	0
車両運搬具除去損	0	0	0
固定資産売却損	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,372,908	0	1,372,908
一般正味財産期首残高	6,113,284	15,671,139	21,784,423
一般正味財産期末残高	7,486,192	15,671,139	23,157,331
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,486,192	15,671,139	23,157,331

貸借対照表

平成29年3月31日現在

公益社団法人上三川町シルバー人材センター

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	11,094,714	9,309,614	1,785,100
現金	94,742	69,987	24,755
普通預金	10,999,972	9,239,627	1,760,345
未収金	12,241,634	12,605,171	▲ 363,537
流動資産合計	23,336,348	21,914,785	1,421,563
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	13,510,110	12,695,670	814,440
減価償却引当資産	3,791,065	3,790,118	947
財政運営資金積立金	2,504,114	2,503,606	508
車両取得積立資産	0	0	0
特定資産合計	19,805,289	18,989,394	815,895
(2) その他の固定資産			
建物	203,229	319,359	▲ 116,130
車両運搬具	2,468,478	3,140,238	▲ 671,760
什器備品	206,009	355,856	▲ 149,847
電話加入権	72,800	72,800	0
預託金	28,720	28,720	0
その他固定資産合計	2,979,236	3,916,973	▲ 937,737
固定資産合計	22,784,525	22,906,367	▲ 121,842
資産合計	46,120,873	44,821,152	1,299,721
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,388,606	10,273,319	▲ 884,713
預り金	64,826	67,740	▲ 2,914
流動負債合計	9,453,432	10,341,059	▲ 887,627
2 固定負債			
退職給付引当金	13,510,110	12,695,670	814,440
固定負債合計	13,510,110	12,695,670	814,440
負債合計	22,963,542	23,036,729	▲ 73,187
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
一般正味財産	23,157,331	21,784,423	1,372,908
(うち特定資産への充当額)	6,295,179	6,293,724	1,455
正味財産合計	23,157,331	21,784,423	1,372,908
負債及び正味財産合計	46,120,873	44,821,152	1,299,721

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

公益社団法人上三川町シルバー人材センター

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,760,076	9,334,638	11,094,714
未収金	12,241,634	0	12,241,634
流動資産合計	14,001,710	9,334,638	23,336,348
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	11,933,813	1,576,297	13,510,110
減価償却引当資産	0	3,791,065	3,791,065
財政運営資金積立金	0	2,504,114	2,504,114
車両取得積立資産	0	0	0
特定資産合計	11,933,813	7,871,476	19,805,289
(2) その他の固定資産			
建物	203,229	0	203,229
車両運搬具	2,398,672	69,806	2,468,478
什器備品	175,107	30,902	206,009
電話加入権	68,638	4,162	72,800
預託金	27,442	1,278	28,720
その他固定資産合計	2,873,088	106,148	2,979,236
固定資産合計	14,806,901	7,977,624	22,784,525
資産合計	28,808,611	17,312,262	46,120,873
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,388,606	0	9,388,606
預り金	0	64,826	64,826
流動負債合計	9,388,606	64,826	9,453,432
2 固定負債			
退職給付引当金	11,933,813	1,576,297	13,510,110
固定負債合計	11,933,813	1,576,297	13,510,110
負債合計	21,322,419	1,641,123	22,963,542
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
一般正味財産	7,486,192	15,671,139	23,157,331
(うち特定資産への充当額)	0	6,295,179	6,295,179
正味財産合計	7,486,192	15,671,139	23,157,331
負債及び正味財産合計	28,808,611	17,312,262	46,120,873

財 産 目 録

平成29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
(流動資産)	現 金	手元保管	運転資金	94,742
	預 金	栃木銀行上三川支店	運転資金	8,634,242
		足利銀行上三川支店		693,521
		宇都宮農業協同組合 上三川支所		1,618,149
		ゆうちょ銀行		54,060
未収金	受託事業未収入分 197件	シルバー事業に伴う短期債権	12,241,634	
流動資産合計				23,336,348
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	社会福祉法人 全国社会福祉協議会	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	13,510,110
	減価償却引当資産	普通定期預金 栃木銀行上三川支店	シルバー事業に必要な資産を調達するための資金	3,791,065
	財政運営積立資産	普通定期預金 栃木銀行上三川支店	シルバー事業に必要な運転資金	2,504,114
その他の 固定資産	建 物	上三川町大字上三川 4297-1 2棟 固定資産一覧表 参照	公益目的保有財産 シルバー事業に使用している。	203,229
	車両運搬具	ダンプ他3台	シルバー事業に使用している。	2,468,478
		エキスパート他1台	シルバー事業及び管理運営に供する共用財産 共用割合:シルバー事業94.3%・法人5.7%	
	什器備品	12品目 固定資産一覧表 参照	シルバー事業及び管理運営に供する共用財産 共用割合:シルバー事業94.3%・法人5.7%	206,009
	電話加入権	2回線	シルバー事業及び管理運営に供する共用財産 共用割合:シルバー事業99%・法人1%	72,800
預託金	上三川町大字上三川 4297-1	シルバー事業及び管理運営に供する共用財産 共用割合:シルバー事業94.3%・法人5.7%	28,720	
固定資産合計				22,784,525
資 産 合 計				46,120,873
(流動負債)	未払金	3月分 配分金他 会員135名 取引業者16件	シルバー事業に伴う短期債務	9,388,606
	預り金	職員源泉所得税(職員5名)	職員からの源泉所得の預り分	64,826
流動負債合計				9,453,432
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規定における退職金要支給額	13,510,110
固定負債合計				13,510,110
負 債 合 計				22,963,542
正味財産				23,157,331

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

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 職員の退職手当金を退職給付引当金として積立てている。

(3) 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. 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。

科 目	前期残高	当期増減額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	12,695,670	814,440		13,510,110
減価償却引当資産	3,790,118	947		3,791,065
財政運営資金積立資産	2,503,606	508		2,504,114
合 計	18,989,394	815,895	0	19,805,289

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。

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	13,510,110	0	0	(13,510,110)
減価償却引当資産	3,791,065	0	(3,791,065)	0
財政運営資金積立資産	2,504,114	0	(2,504,114)	0
合 計	19,805,289	0	6,295,179	13,510,110

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	11,577,188	9,108,710	2,468,478
什器備品	5,129,730	4,923,721	206,009
建 物	1,641,300	1,438,071	203,229
合 計	18,348,218	15,470,502	2,877,716

5. 補助金等の名称内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称内訳並びに交付者、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		8,381,000		0	—
運営補助金	町		9,000,000		0	—
合 計		0	17,381,000	0	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

科 目	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特 定 資 産	退職給付引当資産	12,695,670	814,440	0	13,510,110
	減価償却引当資産	3,790,118	947	0	3,791,065
	財政運営資金積立資産	2,503,606	508	0	2,504,114
	特定資産計	18,989,394	815,895	0	19,805,289

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
			使用目的	その他	
退職給付引当金	12,695,670	814,440			13,510,110