

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	125,549,877	127,985,266	△ 2,435,389	受託事業
受取配分金	106,039,706	107,136,324	△ 1,096,618	(独自事業含む)
受取材料費等	8,679,318	9,936,568	△ 1,257,250	
受取事務費	10,830,853	10,912,374	△ 81,521	
労働者派遣事業等受託収益	395,633	386,631	9,002	
労働者派遣事業受託収益	395,633	386,631	9,002	
有料職業紹介事業収益	4,716	0	4,716	
有料職業紹介事業収益	4,716	0	4,716	
受取会費	364,000	404,000	△ 40,000	
正会員受取会費	364,000	404,000	△ 40,000	会員182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	17,142,000	17,381,000	△ 239,000	
受取連合交付金	8,142,000	8,381,000	△ 239,000	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	623	1,455	△ 832	
特定資産受取利息	623	1,455	△ 832	
雑収益	155,337	68,508	86,829	
受取利息	106	157	△ 51	
雑収益	155,231	68,351	86,880	
経常収益計	143,612,186	146,226,860	△ 2,614,674	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
(2)経常費用				
事業費	140,474,509	141,315,948	△ 841,439	事業運営に係る費用
支払配分金	106,039,706	107,136,324	△ 1,096,618	・安全・適正就業推進費
支払材料費等	5,035,897	5,950,110	△ 914,213	・普及啓発費
給料手当	12,057,444	11,867,307	190,137	・調査研究費
臨時雇賃金	1,202,342	1,181,110	21,232	・就業開拓提供費
法定福利費	2,302,016	2,255,837	46,179	・現役世代サポート事業
退職給付費用	730,121	719,415	10,706	
福利厚生費	89,920	93,200	△ 3,280	
旅費交通費	0	20,130	△ 20,130	
通信運搬費	642,316	619,974	22,342	
減価償却費	862,593	908,344	△ 45,751	
会議費	50,546	47,899	2,647	
什器備品費	0	436,973	△ 436,973	
消耗品費	1,136,909	1,146,566	△ 9,657	
修繕費	606,474	841,219	△ 234,745	
印刷製本費	188,406	131,760	56,646	
光熱水料費	385,949	366,833	19,116	
賃借料	3,261,969	2,640,503	621,466	
保険料	1,313,440	1,476,111	△ 162,671	
諸謝金	2,316,179	2,329,779	△ 13,600	
租税公課	630,176	344,776	285,400	
負担金	31,700	23,900	7,800	
組織活動費	27,508	24,944	2,564	
還付金	0	0	0	
委託費	795,648	734,755	60,893	
支払手数料	0	0	0	
貸倒損失	751,224	0	751,224	
支払委託金等返還	0	0	0	
雜費	16,026	18,179	△ 2,153	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管理費	4,157,898	3,538,004	619,894	法人運営に係る費用
役員報酬	585,000	579,000	6,000	
給料手当	1,315,122	1,290,006	25,116	
臨時雇賃金	11,958	11,650	308	
法定福利費	182,178	178,218	3,960	
退職給付費用	96,439	95,025	1,414	
福利厚生費	6,784	6,792	△ 8	
会議費	90,602	108,829	△ 18,227	
旅費交通費	174,570	0	174,570	
通信運搬費	58,314	52,116	6,198	
減価償却費	22,827	29,393	△ 6,566	
什器備品費	81,032	1,667	79,365	
消耗品費	145,340	109,393	35,947	
修繕費	7,066	20,406	△ 13,340	
印刷製本費	116,802	132,899	△ 16,097	
光熱水料費	23,405	22,246	1,159	
賃借料	664,579	334,069	330,510	
保険料	8,840	9,339	△ 499	
諸謝金	167,821	167,821	0	
租税公課	2,024	2,024	0	
支払負担金費	150,500	168,500	△ 18,000	
委託費	171,021	203,093	△ 32,072	
支払手数料費	66,674	2,518	64,156	
支払委託金等返還費	0	0	0	
雑費	9,000	13,000	△ 4,000	
経常費用計	144,632,407	144,853,952	△ 221,545	
評価損益等調整前登記経常増減額	△ 1,020,221	1,372,908	△ 2,393,129	
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	△ 1,020,221	1,372,908	△ 2,393,129	

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	328,399	0	328,399	
車両運搬具売却益	328,399	0	328,399	2トンダンプ売却
受取保険金	0	0	0	
受取保険金	0	0	0	
経常外収益計	328,399	0	328,399	
(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	328,399	0	328,399	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 691,822	1,372,908	△ 2,064,730	
一般正味財産期首残高	23,157,331	21,784,423	1,372,908	
一般正味財産期末残高	22,465,509	23,157,331	△ 691,822	
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	22,465,509	23,157,331	△ 691,822	

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	123,629,658	1,920,219	125,549,877
受取配分金	106,039,706	0	106,039,706
受取材料費等	8,679,318	0	8,679,318
受取事務費	8,910,634	1,920,219	10,830,853
労働者派遣事業等受託収益	395,633	0	395,633
労働者派遣事業受託収益	395,633	0	395,633
有料職業紹介事業収益	4,716	0	4,716
有料職業紹介事業受託収益	4,716	0	4,716
受取会費	182,000	182,000	364,000
正会員受取会費	182,000	182,000	364,000
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	15,142,000	2,000,000	17,142,000
受取連合交付金	8,142,000	0	8,142,000
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	623	623
特定資産受取利息	0	623	623
雑収益	100,281	55,056	155,337
受取利息	0	106	106
雑収益	100,281	54,950	155,231
経常収益計	139,454,288	4,157,898	143,612,186

科 目	公益目的事業	法人会計	合 計
(2)経常費用			
事業費	140,474,509	0	140,474,509
支払配分金	106,039,706	0	106,039,706
支払材料費等	5,035,897	0	5,035,897
給料手当	12,057,444	0	12,057,444
臨時雇賃金	1,202,342	0	1,202,342
法定福利費	2,302,016	0	2,302,016
退職給付費用	730,121	0	730,121
福利厚生費	89,920	0	89,920
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	642,316	0	642,316
減価償却費	862,593	0	862,593
会議費	50,546	0	50,546
什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,136,909	0	1,136,909
修繕費	606,474	0	606,474
印刷製本費	188,406	0	188,406
光熱水料費	385,949	0	385,949
賃借料	3,261,969	0	3,261,969
保険料	1,313,440	0	1,313,440
諸謝金	2,316,179	0	2,316,179
租税公課	630,176	0	630,176
負担金	31,700	0	31,700
組織活動費	27,508	0	27,508
還付金	0	0	0
委託費	795,648	0	795,648
支払手数料	0	0	0
貸倒損失	751,224	0	751,224
支払委託金等返還	0	0	0
雜費	16,026	0	16,026

科 目	公益目的事業	法人会計	合 計
管理費	0	4,157,898	4,157,898
役員報酬	0	585,000	585,000
給料手当	0	1,315,122	1,315,122
臨時雇賃金	0	11,958	11,958
法定福利費	0	182,178	182,178
退職給付費用	0	96,439	96,439
福利厚生費	0	6,784	6,784
会議費	0	90,602	90,602
旅費交通費	0	174,570	174,570
通信運搬費	0	58,314	58,314
減価償却費	0	22,827	22,827
什器備品費	0	81,032	81,032
消耗品費	0	145,340	145,340
修繕費	0	7,066	7,066
印刷製本費	0	116,802	116,802
光熱水料費	0	23,405	23,405
賃借料	0	664,579	664,579
保険料	0	8,840	8,840
諸謝金	0	167,821	167,821
租税公課	0	2,024	2,024
支払負担金費	0	150,500	150,500
委託費	0	171,021	171,021
支払手数料費	0	66,674	66,674
支払委託金等返還費	0	0	0
雜費	0	9,000	9,000
経常費用計	140,474,509	4,157,898	144,632,407
評価損益等調整前登記経常増減額	△ 1,020,221	0	△ 1,020,221
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	△ 1,020,221	0	△ 1,020,221

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	328,399	0	328,399
車両運搬具売却益	328,399	0	328,399
受取保険金	0	0	0
受取保険金	0	0	0
経常外収益計	328,399	0	328,399
(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	328,399	0	328,399
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 691,822	0	△ 691,822
一般正味財産期首残高	7,486,192	15,671,139	23,157,331
一般正味財産期末残高	6,794,370	15,671,139	22,465,509
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	6,794,370	15,671,139	22,465,509

貸借対照表

平成30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	12,502,495	11,094,714	1,407,781
現金	69,721	94,742	△ 25,021
普通預金	12,432,774	10,999,972	1,432,802
未収金	10,922,875	12,241,634	△ 1,318,759
立替金	77,452	0	77,452
流動資産合計	23,502,822	23,336,348	166,474
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	14,336,670	13,510,110	826,560
減価償却引当資産	3,791,442	3,791,065	377
財政運営資金積立金	2,504,360	2,504,114	246
特定資産合計	20,632,472	19,805,289	827,183
(2) その他の固定資産			
建物	87,099	203,229	△ 116,130
車両運搬具	1,796,717	2,468,478	△ 671,761
什器備品	108,479	206,009	△ 97,530
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	2,093,815	2,979,236	△ 885,421
固定資産合計	22,726,287	22,784,525	△ 58,238
資産合計	46,229,109	46,120,873	108,236
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,346,408	9,388,606	△ 42,198
預り金	80,522	64,826	15,696
流動負債合計	9,426,930	9,453,432	△ 26,502
2 固定負債			
退職給付引当金	14,336,670	13,510,110	826,560
固定負債合計	14,336,670	13,510,110	826,560
負債合計	23,763,600	22,963,542	800,058
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
一般正味財産	22,465,509	23,157,331	△ 691,822
(うち特定資産への充当額)	6,295,802	6,295,179	623
正味財産合計	22,465,509	23,157,331	△ 691,822
負債及び正味財産合計	46,229,109	46,120,873	108,236

貸借対照表内訳表

平成30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	3,129,957	9,372,538	12,502,495
未収金	10,922,875	0	10,922,875
立替金	77,452	0	77,452
流動資産合計	14,130,284	9,372,538	23,502,822
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	12,663,934	1,672,736	14,336,670
減価償却引当資産	0	3,791,442	3,791,442
財政運営資金積立金	0	2,504,360	2,504,360
特定資産合計	12,663,934	7,968,538	20,632,472
(2) その他の固定資産			
建物	87,099	0	87,099
車両運搬具	1,743,558	53,159	1,796,717
什器備品	83,757	24,722	108,479
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	2,010,494	83,321	2,093,815
固定資産合計	14,674,428	8,051,859	22,726,287
資産合計	28,804,712	17,424,397	46,229,109
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,346,408	0	9,346,408
預り金	0	80,522	80,522
流動負債合計	9,346,408	80,522	9,426,930
2 固定負債			
退職給付引当金	12,663,934	1,672,736	14,336,670
固定負債合計	12,663,934	1,672,736	14,336,670
負債合計	22,010,342	1,753,258	23,763,600
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
一般正味財産	6,794,370	15,671,139	22,465,509
(うち特定資産への充当額)	0	6,295,802	6,295,802
正味財産合計	6,794,370	15,671,139	22,465,509
負債及び正味財産合計	28,804,712	17,424,397	46,229,109

財産目録

平成30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	69,721
	預金	栃木銀行上三川支店	運転資金	9,293,141
		足利銀行上三川支店		1,367,476
		宇都宮農業協同組合 上三川支所		1,718,097
		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	10,922,875
	立替金	賠償保険立替2件 所得税返金分	賠償保険立替分 所得税払込分	77,452
流動資産合計				23,502,822
(固定資産)	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	14,336,670
	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	3,791,442
	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	2,504,360
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。	87,099
	車両運搬具	ダンプ他3台	シルバー事業に使用している。	1,796,717
		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%	108,479
	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				22,726,287
資産合計				46,229,109
(流動負債)	未払金	3月分 配分金他 会員137名 取引業者16件	シルバー事業に伴う短期債務	9,346,408
	預り金	職員源泉所得税(職員5名) 雇用保険料	職員からの源泉所得の預り分 雇用保険料	65,907 14,615
流動負債合計				9,426,930
(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	14,336,670
固定負債合計				14,336,670
負債合計				23,763,600
正味財産				22,465,509

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	13,510,110	826,560		14,336,670
減価償却引当資産	3,791,065	377		3,791,442
財政運営資金積立資産	2,504,114	246		2,504,360
合 計	19,805,289	827,183	0	20,632,472

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	14,336,670	0	0	(14,336,670)
減価償却引当資産	3,791,442	0	(3,791,442)	0
財政運営資金積立資産	2,504,360	0	(2,504,360)	0
合 計	20,632,472	0	6,295,802	14,336,670

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	8,082,888	6,286,171	1,796,717
什器備品	5,129,730	5,021,251	108,479
建物	1,641,300	1,554,201	87,099
合 計	14,853,918	12,861,623	1,992,295

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		8,142,000	8,142,000	0	—
運営補助金	町		9,000,000	9,000,000	0	—
合 計		0	17,142,000	17,142,000	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	13,510,110	826,560	0	14,336,670
	減価償却引当資産	3,791,065	377	0	3,791,442
	財政運営資金積立資産	2,504,114	246	0	2,504,360
	特定資産計	19,805,289	827,183	0	20,632,472

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	13,510,110	826,560			14,336,670