

## 貸借対照表

平成30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>			
1. 流動資産			
現金	50,000	50,000	0
普通預金	8,935,026	10,638,802	△ 1,703,776
未収金	14,819,389	14,949,212	△ 129,823
仮払金	60,800	0	60,800
立替金	0	68,000	△ 68,000
前払金	665,876	724,100	△ 58,224
流動資産合計	24,531,091	26,430,114	△ 1,899,023
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,726,194	6,726,194	0
固定資産取得積立資産	2,016,730	2,016,730	0
配分金支払準備金	3,472,452	3,472,452	0
30周年記念積立	0	1,400,000	△ 1,400,000
財政調整資金積立資産取得支出	6,690,000	6,690,000	0
40周年記念積立	305,531	0	305,531
特定資産合計	19,210,907	20,305,376	△ 1,094,469
(2) その他固定資産			
車両運搬具	10,715	299,814	△ 289,099
什器備品	158,231	228,932	△ 70,701
電話加入権	205,008	205,008	0
預託金	79,300	79,300	0
その他固定資産合計	453,254	813,054	△ 359,800
固定資産合計	19,664,161	21,118,430	△ 1,454,269
資産合計	44,195,252	47,548,544	△ 3,353,292
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	12,184,599	14,501,757	△ 2,317,158
前受金	750	0	750
預り金	415,120	253,462	161,658
仮受金	0	500	△ 500
賞与引当金	1,327,077	0	1,327,077
流動負債合計	13,927,546	14,755,719	△ 828,173
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,726,194	6,726,194	0
固定負債合計	6,726,194	6,726,194	0
負債合計	20,653,740	21,481,913	△ 828,173
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	23,541,512	26,066,631	△ 2,525,119
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 13,579,182 )	( 13,579,182 )	( 0 )
正味財産合計	23,541,512	26,066,631	△ 2,525,119
負債及び正味財産合計	44,195,252	47,548,544	△ 3,353,292

# 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
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	143,726,258	146,374,931	△ 2,648,673
受取配分金	119,340,911	117,788,917	1,551,994
受取材料費等	12,210,220	15,772,171	△ 3,561,951
受取事務費	12,175,127	12,813,843	△ 638,716
指定管理事業収益	4,625,778	0	4,625,778
施設指定管理業務収益	4,043,178	0	4,043,178
貸出業務受託金	582,600	0	582,600
労働者派遣事業等受託収益	2,009,041	2,898,109	△ 889,068
労働者派遣事業等受託収益	2,004,318	2,895,949	△ 891,631
有料職業紹介事業受託収益	4,723	2,160	2,563
介護予防日常生活支援総合事業収益	10,067,819	0	10,067,819
介護予防保険報酬収益	9,227,619	0	9,227,619
介護予防利用者負担金収益	840,200	0	840,200
受取会費	1,206,000	1,272,000	△ 66,000
正会員受取会費	1,146,000	1,194,000	△ 48,000
賛助会員受取会費	60,000	78,000	△ 18,000
受取補助金等	25,012,000	28,742,114	△ 3,730,114
受取連合交付金	11,531,000	12,381,000	△ 850,000
受取(町)補助金	13,481,000	13,720,000	△ 239,000
ファミリーサポートセンター事業委託費	2,724,378	2,641,114	83,264
府中町ファミリーサポートセンター事業委託費	2,724,378	2,641,114	83,264
受取負担金	169,692	195,140	△ 25,448
受取負担金	169,692	195,140	△ 25,448
特定資産運用益	3,522	4,640	△ 1,118
特定資産受取利息	3,522	4,640	△ 1,118
雑収益	40,155	32,317	7,838
受取利息	130	224	△ 94
雑収益	40,025	32,093	7,932
経常収益計	189,584,643	179,519,251	10,065,392
(2) 経常費用			
事業費	190,045,946	177,306,805	12,739,141
支払配分金	130,667,616	117,788,917	12,878,699
支払材料費等	11,875,199	15,651,070	△ 3,775,871
役員報酬	60,000	60,000	0
給料手当	12,085,947	12,285,127	△ 199,180
賞与引当金繰入額	1,327,077	0	1,327,077
臨時雇賃金	5,178,820	6,465,110	△ 1,286,290
法定福利費	3,675,325	3,193,935	481,390
退職給付費用	798,000	1,635,017	△ 837,017
福利厚生費	73,000	62,000	11,000
会議費	28,369	17,095	11,274
役員等旅費交通費	259,880	309,300	△ 49,420
旅費交通費	143,420	153,760	△ 10,340
通信運搬費	1,571,446	1,470,562	100,884
減価償却費	356,265	586,412	△ 230,147
什器備品費	49,464	119,900	△ 70,436
消耗品費	890,347	1,473,543	△ 583,196
修繕費	318,763	318,836	△ 73
印刷製本費	580,750	645,536	△ 64,786
光熱水料費	894,206	1,018,548	△ 124,342
賃借料	3,197,312	2,219,596	977,716
保険料	1,749,554	2,288,640	△ 539,086
諸謝金	8,917,642	4,009,935	4,907,707
租税公課	1,501,000	845,750	655,250
支払負担金	15,000	42,000	△ 27,000

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
委託費	3,509,767	4,122,904	△ 613,137
教材費	9,262	121,556	△ 112,294
訓練委託費	45,000	75,600	△ 30,600
支払手数料	267,095	267,646	△ 551
雑費	420	58,510	△ 58,090
管理費	2,063,816	1,949,654	114,162
役員報酬	540,000	540,000	0
給料手当	617,000	463,755	153,245
臨時雇賃金	78,960	100,280	△ 21,320
会議費	0	1,416	△ 1,416
役員等旅費交通費	80,060	91,120	△ 11,060
通信運搬費	48,908	42,708	6,200
減価償却費	3,535	3,535	0
消耗品費	11,328	19,264	△ 7,936
印刷製本費	203,529	165,445	38,084
光熱水料費	38,602	23,355	15,247
賃借料	38,056	66,564	△ 28,508
保険料	68,000	68,000	0
租税公課	22,800	21,000	1,800
支払負担金	275,000	277,000	△ 2,000
委託費	29,750	57,500	△ 27,750
支払手数料	2,288	2,712	△ 424
雑費	6,000	6,000	0
経常費用計	192,109,762	179,256,459	12,853,303
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,525,119	262,792	△ 2,787,911
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	△ 2,525,119	262,792	△ 2,787,911
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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
車両運搬具除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,525,119	262,792	△ 2,787,911
一般正味財産期首残高	26,066,631	25,803,839	262,792
一般正味財産期末残高	23,541,512	26,066,631	△ 2,525,119
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
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	23,541,512	26,066,631	△ 2,525,119

## 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	公益目的事業会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
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	142,273,159	142,273,159	1,453,099	143,726,258
受取配分金	119,340,911	119,340,911	0	119,340,911
受取材料費等	12,210,220	12,210,220	0	12,210,220
受取事務費	10,722,028	10,722,028	1,453,099	12,175,127
指定管理事業収益	4,625,778	4,625,778	0	4,625,778
施設指定管理業務収益	4,043,178	4,043,178	0	4,043,178
貸出業務受託金	582,600	582,600	0	582,600
労働者派遣事業等受託収益	2,009,041	2,009,041	0	2,009,041
労働者派遣事業等受託収益	2,004,318	2,004,318	0	2,004,318
有料職業紹介事業受託収益	4,723	4,723	0	4,723
介護予防日常生活支援総合事業収益	10,067,819	10,067,819	0	10,067,819
介護予防保険報酬収益	9,227,619	9,227,619	0	9,227,619
介護予防利用者負担金収益	840,200	840,200	0	840,200
受取会費	603,000	603,000	603,000	1,206,000
正会員受取会費	573,000	573,000	573,000	1,146,000
賛助会員受取会費	30,000	30,000	30,000	60,000
受取補助金等	25,012,000	25,012,000	0	25,012,000
受取連合交付金	11,531,000	11,531,000	0	11,531,000
受取(町)補助金	13,481,000	13,481,000	0	13,481,000
ファミリーサポートセンター事業委託費	2,724,378	2,724,378	0	2,724,378
府中町ファミリーサポートセンター事業委託費	2,724,378	2,724,378	0	2,724,378
受取負担金	162,000	162,000	7,692	169,692
受取負担金	162,000	162,000	7,692	169,692
特定資産運用益	3,522	3,522	0	3,522
特定資産受取利息	3,522	3,522	0	3,522
雑収益	40,130	40,130	25	40,155
受取利息	130	130	0	130
雑収益	40,000	40,000	25	40,025
経常収益計	187,520,827	187,520,827	2,063,816	189,584,643
(2) 経常費用				
事業費	190,045,946	190,045,946	0	190,045,946
支払配分金	130,667,616	130,667,616	0	130,667,616
支払材料費等	11,875,199	11,875,199	0	11,875,199
役員報酬	60,000	60,000	0	60,000
給料手当	12,085,947	12,085,947	0	12,085,947
賞与引当金繰入額	1,327,077	1,327,077	0	1,327,077
臨時雇賃金	5,178,820	5,178,820	0	5,178,820
法定福利費	3,675,325	3,675,325	0	3,675,325
退職給付費用	798,000	798,000	0	798,000
福利厚生費	73,000	73,000	0	73,000
会議費	28,369	28,369	0	28,369
役員等旅費交通費	259,880	259,880	0	259,880
旅費交通費	143,420	143,420	0	143,420
通信運搬費	1,571,446	1,571,446	0	1,571,446
減価償却費	356,265	356,265	0	356,265
什器備品費	49,464	49,464	0	49,464
消耗品費	890,347	890,347	0	890,347
修繕費	318,763	318,763	0	318,763
印刷製本費	580,750	580,750	0	580,750
光熱水料費	894,206	894,206	0	894,206
賃借料	3,197,312	3,197,312	0	3,197,312
保険料	1,749,554	1,749,554	0	1,749,554
諸謝金	8,917,642	8,917,642	0	8,917,642
租税公課	1,501,000	1,501,000	0	1,501,000
支払負担金	15,000	15,000	0	15,000
委託費	3,509,767	3,509,767	0	3,509,767
教材費	9,262	9,262	0	9,262
訓練委託費	45,000	45,000	0	45,000
支払手数料	267,095	267,095	0	267,095
雑費	420	420	0	420
管理費	0	0	2,063,816	2,063,816
役員報酬	0	0	540,000	540,000
給料手当	0	0	617,000	617,000
臨時雇賃金	0	0	78,960	78,960
役員等旅費交通費	0	0	80,060	80,060
通信運搬費	0	0	48,908	48,908
減価償却費	0	0	3,535	3,535

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	公益目的事業会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
消耗品費	0	0	11,328	11,328
印刷製本費	0	0	203,529	203,529
光熱水料費	0	0	38,602	38,602
賃借料	0	0	38,056	38,056
保険料	0	0	68,000	68,000
租税公課	0	0	22,800	22,800
支払負担金	0	0	275,000	275,000
委託費	0	0	29,750	29,750
支払手数料	0	0	2,288	2,288
雑費	0	0	6,000	6,000
経常費用計	190,045,946	190,045,946	2,063,816	192,109,762
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,525,119	△ 2,525,119	0	△ 2,525,119
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,525,119	△ 2,525,119	0	△ 2,525,119
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,525,119	△ 2,525,119	0	△ 2,525,119
一般正味財産期首残高		26,056,380	10,251	26,066,631
一般正味財産期末残高		23,531,261	10,251	23,541,512
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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		23,531,261	10,251	23,541,512

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(4) 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計上している。  
賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見積額から当期に帰属する額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6) 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。

(7) リース取引の処理方法

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。

3. 会計方針の変更

今年度より(平成29年度)より賞与引当金を計上した。これにより当期計上増減額、当期一般正味財産増減額が1,327千円減少した。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	6,726,194	0	0	6,726,194
固定資産取得積立資産	2,016,730	0	0	2,016,730
配分金支払準備金	3,472,452	0	0	3,472,452
30周年記念事業積立	1,400,000	0	1,400,000	0
財政運営資金積立資産準備金	6,690,000	0	0	6,690,000
40周年記念事業積立	0	305,531	0	305,531
合計	20,305,376	305,531	1,400,000	19,210,907

5. 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。

(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	6,726,194	(0)	(0)	(6,726,194)
固定資産取得積立資産	2,016,730	(0)	(2,016,730)	(0)
配分金支払準備金	3,472,452	(0)	(3,472,452)	(1)
財政運営資金積立資産準備金	6,690,000	(0)	(6,690,000)	(0)
40周年記念事業積立	305,531	(0)	(305,531)	(0)
合計	19,210,907	(0)	(12,484,713)	(6,726,195)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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
車輛運搬具	7,625,587	7,614,872	10,715
什器備品	423,360	265,129	158,231
合計	8,048,947	7,880,001	168,946

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当事項なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 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
高齢者就業機会確保事業費交付金	連合会	0	8,731,000	8,731,000	0	—
運営費	連合会	0	4,296,000	4,296,000	0	—
基盤拡大事業	連合会	0	1,435,000	1,435,000	0	—
地域就業機会創出・拡大事業	連合会	0	3,000,000	3,000,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	2,800,000	2,800,000	0	—
サポート事業	連合会	0	2,800,000	2,800,000	0	—
高齢者就業機会確保事業費市町村補助金	府中町	0	13,481,000	13,481,000	0	—
運営費	府中町	0	6,246,000	6,246,000	0	—
基盤拡大事業	府中町	0	1,435,000	1,435,000	0	—
地域就業機会創出・拡大事業	府中町	0	3,000,000	3,000,000	0	—
サポート事業	府中町	0	2,800,000	2,800,000	0	—
合計		0	25,012,000	25,012,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事象

該当事項なし

17. その他

該当事項なし

**附属明細書**

1. 基本財産および特定資産の明細

(単位:円)

科目	資産の種類	期首帳簿残高	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	6,726,194	0	0	6,726,194
	固定資産取得積立資産	2,016,730	0	0	2,016,730
	配分金支払準備金	3,472,452	0	0	3,472,452
	30周年記念事業積立	1,400,000	0	1,400,000	0
	財政運営資金積立資産準備金	6,690,000	0	0	6,690,000
	40周年記念事業積立	305,531	0	0	305,531
	合計		20,610,907	0	1,400,000

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	6,726,194	0	0	0	6,726,194
賞与引当金	0	1,327,077	0	0	1,327,077

**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)	<b>現金</b>	<b>手許現金有高</b>	シルバー人材センター事業の運転資金として
			50,000
	<b>普通預金</b>	普通預金 760595 広島銀行安芸府中支店	"
		普通預金 866245 広島銀行安芸府中支店	"
			8,458,637
	<b>未収金</b>	府中町他	シルバー人材センター事業の受託事業収入・派遣事業収入等未収金
			14,819,389
	<b>立替金</b>		平成30年度契約書に係る印紙代
			60,800
	<b>前払金</b>	㈱全福サービス、東海日 動パートナーズ他	シルバー人材センター事業の平成30年度賠償責任保 険、傷害保険、役員のカバランス保険
			665,876
<b>①流動資産合計</b>			<b>24,531,091</b>
(固定資産)	退職給付引当資産	定期預金 広島銀行安芸府中支店	シルバー人材センター事業に使用するための積立資産
			6,726,194
特定資産	固定資産取得積立資産	定期預金 広島銀行安芸府中支店	"
			2,016,730
	配分金支払準備金	定期預金 広島銀行安芸府中支店	"
			3,472,452
	財政運営資金積立資産	定期預金 広島銀行安芸府中支店	"
			6,690,000
	40周年事業積立金	定期預金 広島銀行安芸府中支店	公益目的保有財産でありシルバー人材センターの40周年記念事業開催のために 特定費用準備金として管理されている預金
			305,531
<b>②特定資産合計</b>			<b>19,210,907</b>
その他の 固定資産	<b>車両運搬具</b>	車両12台	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用
			10,715
	<b>什器備品</b>	エアコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。ま た、共有財産でもあり、うち95%は公益目的財産として公1の 事業の用に供し、内5%は法人管理運営の用に供している。
			158,231
	<b>電話加入権</b>	082-285-0161 082-285-0729 082-285-0581	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。ま た、共有財産でもあり、うち95%は公益目的財産として公1の 事業の用に供し、内5%は法人管理運営の用に供している。
			205,008
	<b>預託金</b>	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に係る自動車12台分
			79,300
<b>③その他の固定資産合計</b>			<b>453,254</b>
<b>④固定資産合計(②+③)</b>			<b>19,664,161</b>
<b>⑤資産合計(①+④)</b>			<b>44,195,252</b>
(流動負債)	<b>未払金</b>	3月分配分金他	シルバー人材センター事業の配分金、材料費等未払い金額
			12,184,599
	<b>前受金</b>		受託事業の前受作業代金
			750
	<b>預り金</b>	役職員他	役職員の源泉所得税、地方税(住民税)、平成30年3月入会の 互助会費等預かり金
			415,120
	<b>賞与引当金</b>	職員4名分	職員に対する賞与支給見積額のうち当期に帰属する額を備え る金額
			1,327,077
<b>⑥流動負債合計</b>			<b>13,927,546</b>
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額に備えるもの
			6,726,194
<b>⑦固定負債合計</b>			<b>6,726,194</b>
<b>⑧負債合計(⑥+⑦)</b>			<b>20,653,740</b>
<b>⑨正味財産(⑤-⑧)</b>			<b>23,541,512</b>