

4 正味財産増減計算書

(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 | 289,043,682 | 305,853,639 | △ 16,809,957 |
| 受取配分金 | 240,169,225 | 252,498,069 | △ 12,328,844 |
| 受取材料費等 | 25,546,421 | 28,887,563 | △ 3,341,142 |
| 受取事務費 | 23,328,036 | 24,468,007 | △ 1,139,971 |
| 指定管理事業受託収益 | 16,487,858 | 16,194,452 | 293,406 |
| 管理運営委託料収入 | 14,200,000 | 14,200,000 | 0 |
| 施設利用料収入 | 2,286,840 | 1,992,240 | 294,600 |
| 雑収入 | 1,018 | 2,212 | △ 1,194 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 910,303 | 847,889 | 62,414 |
| 労働者派遣事務費収益 | 910,303 | 847,889 | 62,414 |
| 受取会費 | 1,680,000 | 1,764,000 | △ 84,000 |
| 正会員受取会費 | 1,680,000 | 1,764,000 | △ 84,000 |
| 受取補助金等 | 25,100,000 | 24,800,000 | 300,000 |
| 受取連合交付金 | 9,100,000 | 8,500,000 | 600,000 |
| 受取(市)補助金 | 16,000,000 | 16,300,000 | △ 300,000 |
| 受取連合助成金 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産運用益 | 0 | 540 | △ 540 |
| 特定資産受取利息 | 0 | 540 | △ 540 |
| 雑収益 | 777,740 | 138,842 | 638,898 |
| 受取利息 | 6,327 | 4,537 | 1,790 |
| 雑収益 | 771,413 | 134,305 | 637,108 |
| 経常収益計 | 333,999,583 | 349,599,362 | △ 15,599,779 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 329,621,844 | 345,526,914 | △ 15,905,070 |
| 支払配分金 | 240,169,225 | 252,498,069 | △ 12,328,844 |
| 支払材料費等 | 25,114,211 | 28,827,477 | △ 3,713,266 |
| 給料手当 | 22,933,567 | 19,609,932 | 3,323,635 |
| 臨時雇賃金 | 1,250,640 | 2,850,193 | △ 1,599,553 |
| 法定福利費 | 3,763,594 | 3,318,910 | 444,684 |
| 退職給付費用 | 825,120 | 715,120 | 110,000 |
| 福利厚生費 | 148,320 | 130,006 | 18,314 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 增 減 |
|---------------|------------|-----------|-----------|
| 会 議 費 | 12,668 | 162,067 | △ 149,399 |
| 役員等旅費交通費 | 63,714 | 69,856 | △ 6,142 |
| 旅 費 交 通 費 | 424,370 | 815,470 | △ 391,100 |
| 通 信 運 搬 費 | 1,259,975 | 1,342,526 | △ 82,551 |
| 減 価 償 却 費 | 537,005 | 483,397 | 53,608 |
| 什 器 備 品 費 | 262,400 | 212,185 | 50,215 |
| 消 耗 品 費 | 1,560,594 | 1,840,815 | △ 280,221 |
| 修 繕 費 | 1,872,901 | 2,089,639 | △ 216,738 |
| 印 刷 製 本 費 | 526,409 | 1,010,724 | △ 484,315 |
| 光 熱 水 料 費 | 2,719,756 | 2,611,183 | 108,573 |
| 賃 借 料 | 6,521,928 | 6,318,196 | 203,732 |
| 保 險 料 | 3,435,375 | 4,145,140 | △ 709,765 |
| 諸 謝 金 | 3,327,700 | 4,011,500 | △ 683,800 |
| 租 税 公 課 | 970,720 | 765,200 | 205,520 |
| 支 払 負 担 金 | 199,500 | 190,200 | 9,300 |
| 組 織 活 動 助 成 費 | 0 | 602,880 | △ 602,880 |
| 委 託 費 | 10,146,447 | 9,400,046 | 746,401 |
| 教 材 費 | 39,551 | 0 | 39,551 |
| 作 業 適 応 訓 練 費 | 0 | 0 | 0 |
| 支 払 手 数 料 | 99,930 | 96,633 | 3,297 |
| 貸 倒 損 失 | 0 | 91,830 | △ 91,830 |
| 燃 料 費 | 1,281,149 | 1,243,955 | 37,194 |
| 雜 費 | 155,075 | 73,765 | 81,310 |
| 管 理 費 | 3,277,757 | 2,924,187 | 353,570 |
| 役 員 報 酬 | 884,000 | 772,000 | 112,000 |
| 給 料 手 当 | 389,786 | 383,973 | 5,813 |
| 法 定 福 利 費 | 70,408 | 62,139 | 8,269 |
| 退 職 給 付 費 用 | 14,880 | 14,880 | 0 |
| 福 利 厚 生 費 | 3,080 | 3,084 | △ 4 |
| 会 議 費 | 118,743 | 73,050 | 45,693 |
| 役員等旅費交通費 | 19,240 | 12,469 | 6,771 |
| 旅 費 交 通 費 | 158,800 | 171,360 | △ 12,560 |
| 通 信 運 搬 費 | 62,091 | 54,812 | 7,279 |
| 消 耗 品 費 | 412,209 | 369,548 | 42,661 |
| 修 繕 費 | 0 | 9,973 | △ 9,973 |
| 印 刷 製 本 費 | 300,977 | 299,250 | 1,727 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|----------------------|-------------|-------------|--------------|
| 光 熱 水 料 費 | 8,400 | 8,400 | 0 |
| 賃 借 料 | 186,393 | 115,752 | 70,641 |
| 保 險 料 | 53,945 | 0 | 53,945 |
| 租 税 公 課 | 4,000 | 0 | 4,000 |
| 支 払 負 担 金 | 370,170 | 380,938 | △ 10,768 |
| 委 託 費 | 192,510 | 147,532 | 44,978 |
| 支 払 手 数 料 | 10,085 | 7,427 | 2,658 |
| 雑 費 | 18,040 | 37,600 | △ 19,560 |
| 経 常 費 用 計 | 332,899,601 | 348,451,101 | △ 15,551,500 |
| 当期経常増減額 | 1,099,982 | 1,148,261 | △ 48,279 |
| 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 | 183,341 | △ 183,341 |
| 車両運搬具除却損 | 0 | 149,739 | △ 149,739 |
| 什器備品除却損 | 0 | 33,602 | △ 33,602 |
| 経常外費用計 | 0 | 183,341 | △ 183,341 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 183,341 | 183,341 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,099,982 | 964,920 | 135,062 |
| 一般正味財産期首残高 | 35,467,532 | 34,502,612 | 964,920 |
| 一般正味財産期末残高 | 36,567,514 | 35,467,532 | 1,099,982 |
| 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 | 36,567,514 | 35,467,532 | 1,099,982 |

(1) 正味財産増減計算書の内訳表

(単位：円)

| 科 目 | 実 施 事 業 等 会 計 | | | その他会計 | 法 人 会 計 | 内部取引消去 | 合 計 |
|---------------|---------------|-----------|-------------|-------|-----------|--------|-------------|
| | シルバー人材センター事業 | 共 通 | 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 | 286,605,925 | 0 | 286,605,925 | 0 | 2,437,757 | | 289,043,682 |
| 受取配分金 | 240,169,225 | 0 | 240,169,225 | 0 | 0 | | 240,169,225 |
| 受取材料費等 | 25,546,421 | 0 | 25,546,421 | 0 | 0 | | 25,546,421 |
| 受取事務費 | 20,890,279 | 0 | 20,890,279 | 0 | 2,437,757 | | 23,328,036 |
| 指定管理事業受託収益 | 16,487,858 | 0 | 16,487,858 | 0 | 0 | | 16,487,858 |
| 管理運営委託料収入 | 14,200,000 | 0 | 14,200,000 | 0 | 0 | | 14,200,000 |
| 施設利用料収入 | 2,286,840 | 0 | 2,286,840 | 0 | 0 | | 2,286,840 |
| 雑収入 | 1,018 | 0 | 1,018 | 0 | 0 | | 1,018 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 910,303 | 0 | 910,303 | 0 | 0 | | 910,303 |
| 労働者派遣事務費収益 | 910,303 | 0 | 910,303 | 0 | 0 | | 910,303 |
| 受取会費 | 0 | 840,000 | 840,000 | 0 | 840,000 | | 1,680,000 |
| 正会員受取会費 | 0 | 840,000 | 840,000 | 0 | 840,000 | | 1,680,000 |
| 受取補助金等 | 25,100,000 | 0 | 25,100,000 | 0 | 0 | | 25,100,000 |
| 受取連合交付金 | 9,100,000 | 0 | 9,100,000 | 0 | 0 | | 9,100,000 |
| 受取(市)補助金 | 16,000,000 | 0 | 16,000,000 | 0 | 0 | | 16,000,000 |
| 受取連合助成金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 特定資産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 雑収益 | 0 | 777,740 | 777,740 | 0 | 0 | | 777,740 |
| 受取利息 | 0 | 6,327 | 6,327 | 0 | 0 | | 6,327 |
| 雑収益 | 0 | 771,413 | 771,413 | 0 | 0 | | 771,413 |
| 経常収益計 | 329,104,086 | 1,617,740 | 330,721,826 | 0 | 3,277,757 | | 333,999,583 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| 事業費 | 329,621,844 | 0 | 329,621,844 | 0 | 0 | | 329,621,844 |
| 支払配分金 | 240,169,225 | 0 | 240,169,225 | 0 | 0 | | 240,169,225 |
| 支払材料費等 | 25,114,211 | 0 | 25,114,211 | 0 | 0 | | 25,114,211 |
| 給料手当 | 22,933,567 | 0 | 22,933,567 | 0 | 0 | | 22,933,567 |
| 臨時雇賃金 | 1,250,640 | 0 | 1,250,640 | 0 | 0 | | 1,250,640 |
| 法定福利費 | 3,763,594 | 0 | 3,763,594 | 0 | 0 | | 3,763,594 |
| 退職給付費用 | 825,120 | 0 | 825,120 | 0 | 0 | | 825,120 |
| 福利厚生費 | 148,320 | 0 | 148,320 | 0 | 0 | | 148,320 |
| 会議費 | 12,668 | 0 | 12,668 | 0 | 0 | | 12,668 |
| 役員等旅費交通費 | 63,714 | 0 | 63,714 | 0 | 0 | | 63,714 |
| 旅費交通費 | 424,370 | 0 | 424,370 | 0 | 0 | | 424,370 |
| 通信運搬費 | 1,259,975 | 0 | 1,259,975 | 0 | 0 | | 1,259,975 |
| 減価償却費 | 537,005 | 0 | 537,005 | 0 | 0 | | 537,005 |
| 什器備品費 | 262,400 | 0 | 262,400 | 0 | 0 | | 262,400 |
| 消耗品費 | 1,560,594 | 0 | 1,560,594 | 0 | 0 | | 1,560,594 |
| 修繕費 | 1,872,901 | 0 | 1,872,901 | 0 | 0 | | 1,872,901 |
| 印刷製本費 | 526,409 | 0 | 526,409 | 0 | 0 | | 526,409 |
| 光熱水料費 | 2,719,756 | 0 | 2,719,756 | 0 | 0 | | 2,719,756 |
| 賃借料 | 6,521,928 | 0 | 6,521,928 | 0 | 0 | | 6,521,928 |
| 保険料 | 3,435,375 | 0 | 3,435,375 | 0 | 0 | | 3,435,375 |
| 諸謝金 | 3,327,700 | 0 | 3,327,700 | 0 | 0 | | 3,327,700 |
| 租税公課 | 970,720 | 0 | 970,720 | 0 | 0 | | 970,720 |
| 支払負担金 | 199,500 | 0 | 199,500 | 0 | 0 | | 199,500 |
| 組織活動助成費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 委託費 | 10,146,447 | 0 | 10,146,447 | 0 | 0 | | 10,146,447 |
| 教材費 | 39,551 | 0 | 39,551 | 0 | 0 | | 39,551 |
| 支払手数料 | 99,930 | 0 | 99,930 | 0 | 0 | | 99,930 |
| 貸倒損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 燃料費 | 1,281,149 | 0 | 1,281,149 | 0 | 0 | | 1,281,149 |
| 雑費 | 155,075 | 0 | 155,075 | 0 | 0 | | 155,075 |
| 管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,277,757 | | 3,277,757 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 884,000 | | 884,000 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 389,786 | | 389,786 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,408 | | 70,408 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,880 | | 14,880 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,080 | | 3,080 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 118,743 | | 118,743 |
| 役員等旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,240 | | 19,240 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 158,800 | | 158,800 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 62,091 | | 62,091 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 412,209 | | 412,209 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,977 | | 300,977 |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,400 | | 8,400 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 186,393 | | 186,393 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53,945 | | 53,945 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,000 | | 4,000 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 370,170 | | 370,170 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 192,510 | | 192,510 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,085 | | 10,085 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,040 | | 18,040 |
| 経常費用計 | 329,621,844 | 0 | 329,621,844 | 0 | 3,277,757 | | 332,899,601 |
| 当期経常増減額 | △ 517,758 | 1,617,740 | 1,099,982 | 0 | 0 | | 1,099,982 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 車両運搬具除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 什器備品除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 517,758 | 1,617,740 | 1,099,982 | 0 | 0 | | 1,099,982 |
| 一般正味財産期首残高 | | | 35,467,532 | 0 | 0 | | 35,467,532 |
| 一般正味財産期末残高 | | | 36,567,514 | 0 | 0 | | 36,567,514 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| (1) 収益 | | | | | | | |
| 収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| (2) 費用 | | | | | | | |
| 費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| III 正味財産期末残高 | | | 36,567,514 | 0 | 0 | | 36,567,514 |

5 財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針について

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 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

(2) 固定資産の取得価格、減価償却額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 件 数 | 取 得 価 格 | 減価償却累計額 | 当 期 末 残 高 |
|-----------|-----|------------|------------|-----------|
| 車 両 運 搬 具 | 7 | 11,032,195 | 10,802,121 | 230,074 |
| 什 器 備 品 | 21 | 4,472,428 | 3,348,191 | 1,124,237 |
| 建 物 | 1 | 5,047,403 | 1,315,686 | 3,731,717 |
| 合 計 | | 20,552,026 | 15,465,998 | 5,086,028 |

(3) 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 | 連合 | 0 | 7,100,000 | 7,100,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 運営補助金 | 市 | 0 | 14,000,000 | 14,000,000 | 0 | 一般正味財産 |
| (介護) | 連合 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 企画提案補助金 | 市 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 25,100,000 | 25,100,000 | 0 | |