

# 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
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	517,866,893	508,658,819	9,208,074
受取配分金	482,354,380	476,014,181	6,340,199
受取材料費等	7,327,402	6,511,110	816,292
受取事務費	28,185,111	26,133,528	2,051,583
独自・企画提案事業収益	301,000	289,970	11,030
独自・企画提案事業受取配分金	116,485	109,800	6,685
独自・企画提案事業受取材料費	178,616	174,680	3,936
独自・企画提案事業受取事務費	5,899	5,490	409
労働者派遣事業等受託収益	1,782,834	937,061	845,773
労働者派遣事業受託収益	1,782,834	937,061	845,773
受取会費	1,984,500	2,088,000	△ 103,500
正会員受取会費	1,984,500	2,088,000	△ 103,500
受取補助金等	46,025,000	50,240,000	△ 4,215,000
受取連合交付金	10,938,000	10,240,000	698,000
受取市補助金	35,087,000	40,000,000	△ 4,913,000
特定資産運用益	14,972	17,080	△ 2,108
特定資産受取利息	14,972	17,080	△ 2,108
雑収益	29,400	55,652	△ 26,252
受取利息	0	12	△ 12
雑収益	29,400	55,640	△ 26,240
経常収益計	568,004,599	562,286,582	5,718,017
(2) 経常費用			
事業費	543,702,611	538,632,499	5,070,112
支払配分金	482,354,380	476,014,181	6,340,199
支払材料費等	7,365,227	6,353,040	1,012,187
独自・企画提案事業支払配分金	116,485	109,800	6,685
独自・企画提案事業支払材料費	178,616	162,000	16,616
役員報酬	726,667	720,000	6,667
給料手当	26,605,523	28,891,149	△ 2,285,626
臨時雇賃金	1,643,418	1,837,809	△ 194,391

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
法 定 福 利 費	4,840,902	5,433,934	△ 593,032
福 利 厚 生 費	77,137	56,028	21,109
旅 費 交 通 費	120,586	64,268	56,318
通 信 運 搬 費	1,272,956	1,037,676	235,280
減 価 償 却 費	1,099,039	1,114,104	△ 15,065
什 器 備 品 費	598,560	633,069	△ 34,509
消 耗 品 費	2,183,228	1,673,302	509,926
修 繕 費	324,529	1,226,343	△ 901,814
印 刷 製 本 費	787,224	584,064	203,160
光 熱 水 料 費	425,336	474,228	△ 48,892
賃 借 料	3,170,495	3,057,742	112,753
保 險 料	2,912,457	2,737,919	174,538
諸 謝 金	1,344,242	1,226,028	118,214
租 税 公 課	1,970,900	2,019,100	△ 48,200
支 払 負 担 金	481,197	482,569	△ 1,372
委 託 費	2,594,666	2,201,981	392,685
支 払 手 数 料	429,699	423,827	5,872
雜 費	79,142	98,338	△ 19,196
管 理 費	19,342,087	21,020,543	△ 1,678,456
役 員 報 酬	1,247,666	1,127,000	120,666
給 料 手 当	8,963,353	10,846,518	△ 1,883,165
臨 時 雇 賃 金	510,464	570,843	△ 60,379
法 定 福 利 費	1,709,729	1,919,100	△ 209,371
福 利 厚 生 費	27,245	19,786	7,459
会 議 費	347,512	347,339	173
旅 費 交 通 費	42,594	22,702	19,892
通 信 運 搬 費	449,575	366,593	82,982
減 価 償 却 費	388,158	393,477	△ 5,319
什 器 備 品 費	211,400	223,587	△ 12,187
消 耗 品 費	52,099	52,898	△ 799
修 繕 費	0	9,814	△ 9,814
印 刷 製 本 費	380,694	366,821	13,873
光 熱 水 料 費	150,222	167,486	△ 17,264
賃 借 料	1,112,023	1,079,921	32,102
保 險 料	1,028,623	966,981	61,642
諸 謝 金	1,454,700	1,406,173	48,527

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支 払 負 担 金	169,949	170,434	△ 485
委 託 費	913,765	777,689	136,076
支 払 手 数 料	154,370	149,682	4,688
雑 費	27,946	35,699	△ 7,753
経 常 費 用 計	563,044,698	559,653,042	3,391,656
評価損益等調整前当期経常増減額	4,959,901	2,633,540	2,326,361
当 期 経 常 増 減 額	4,959,901	2,633,540	2,326,361
2.経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	2,694,464	587,632	2,106,832
経 常 外 収 益 計	2,694,464	587,632	2,106,832
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	103,700	2	103,698
車輛運搬具除却損	0	1	△ 1
建物附属設備除却損	103,700	1	103,699
経 常 外 費 用 計	103,700	2	103,698
当 期 経 常 外 増 減 額	2,590,764	587,630	2,003,134
当期一般正味財産増減額	7,550,665	3,221,170	4,329,495
一般正味財産期首残高	104,475,776	101,254,606	3,221,170
一般正味財産期末残高	112,026,441	104,475,776	7,550,665
Ⅱ 正味財産期末残高	112,026,441	104,475,776	7,550,665

# 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	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	499,520,962	499,520,962	18,345,931	0	517,866,893
受取配分金	482,354,380	482,354,380	0	0	482,354,380
受取材料費等	7,327,402	7,327,402	0	0	7,327,402
受取事務費	9,839,180	9,839,180	18,345,931	0	28,185,111
独自・企画提案事業収益	301,000	301,000	0	0	301,000
独自・企画提案事業受取配分金	116,485	116,485	0	0	116,485
独自・企画提案事業受取材料費	178,616	178,616	0	0	178,616
独自・企画提案事業受取事務費	5,899	5,899	0	0	5,899
労働者派遣事業等受託収益	1,782,834	1,782,834	0	0	1,782,834
労働者派遣事業受託収益	1,782,834	1,782,834	0	0	1,782,834
受取会費	992,250	992,250	992,250	0	1,984,500
正会員受取会費	992,250	992,250	992,250	0	1,984,500
受取補助金等	46,025,000	46,025,000	0	0	46,025,000
受取連合交付金	10,938,000	10,938,000	0	0	10,938,000
受取市補助金	35,087,000	35,087,000	0	0	35,087,000
特定資産運用益	11,066	11,066	3,906	0	14,972
特定資産受取利息	11,066	11,066	3,906	0	14,972
雑収益	29,400	29,400	0	0	29,400
雑収益	29,400	29,400	0	0	29,400
経常収益計	548,662,512	548,662,512	19,342,087	0	568,004,599
(2) 経常費用					
事業費	543,702,611	543,702,611		0	543,702,611
支払配分金	482,354,380	482,354,380		0	482,354,380
支払材料費等	7,365,227	7,365,227		0	7,365,227
独自・企画提案事業支払配分金	116,485	116,485		0	116,485
独自・企画提案事業支払材料費	178,616	178,616		0	178,616
役員報酬	726,667	726,667		0	726,667
給料手当	26,605,523	26,605,523		0	26,605,523
臨時雇賃金	1,643,418	1,643,418		0	1,643,418
法定福利費	4,840,902	4,840,902		0	4,840,902
福利厚生費	77,137	77,137		0	77,137
旅費交通費	120,586	120,586		0	120,586
通信運搬費	127,295	127,295		0	127,295

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業	小 計			
減 価 償 却 費	1,099,039	1,099,039		0	1,099,039
什 器 備 品 費	598,560	598,560		0	598,560
消 耗 品 費	2,183,228	2,183,228		0	2,183,228
修 繕 費	324,529	324,529		0	324,529
印 刷 製 本 費	787,224	787,224		0	787,224
光 熱 水 料 費	425,336	425,336		0	425,336
賃 借 料	3,170,495	3,170,495		0	3,170,495
保 險 料	2,912,457	2,912,457		0	2,912,457
諸 謝 金	1,344,242	1,344,242		0	1,344,242
租 税 公 課	1,970,900	1,970,900		0	1,970,900
支 払 負 担 金	481,197	481,197		0	481,197
委 託 費	2,594,666	2,594,666		0	2,594,666
支 払 手 数 料	429,699	429,699		0	429,699
雑 費	79,142	79,142		0	79,142
管 理 費			19,342,087	0	19,342,087
役 員 報 酬			1,247,666	0	1,247,666
給 料 手 当			8,963,353	0	8,963,353
臨 時 雇 賃 金			510,464	0	510,464
法 定 福 利 費			1,709,729	0	1,709,729
福 利 厚 生 費			27,245	0	27,245
会 議 費			347,512	0	347,512
旅 費 交 通 費			42,594	0	42,594
通 信 運 搬 費			449,575	0	449,575
減 価 償 却 費			388,158	0	388,158
什 器 備 品 費			211,400	0	211,400
消 耗 品 費			52,099	0	52,099
印 刷 製 本 費			380,694	0	380,694
光 熱 水 料 費			150,222	0	150,222
賃 借 料			1,112,023	0	1,112,023
保 險 料			1,028,623	0	1,028,623
諸 謝 金			1,454,700	0	1,454,700
支 払 負 担 金			169,949	0	169,949
委 託 費			913,765	0	913,765
支 払 手 数 料			154,370	0	154,370
雑 費			27,946	0	27,946
経 常 費 用 計	543,702,611	543,702,611	19,342,087	0	563,044,698
評価損益等調整前当期経常増減額	4,959,901	4,959,901	0	0	4,959,901
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業	小 計			
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	4,959,901	4,959,901	0	0	4,959,901
2.経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
退職給付引当金戻入	2,055,876	2,055,876	638,588	0	2,694,464
退職給付引当金戻入	2,055,876	2,055,876	638,588	0	2,694,464
経 常 外 収 益 計	2,055,876	2,055,876	638,588	0	2,694,464
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	76,635	76,635	27,065	0	103,700
建物附属設備除却損	76,635	76,635	27,065	0	103,700
経 常 外 費 用 計	76,635	76,635	27,065	0	103,700
当 期 経 常 外 増 減 額	1,979,241	1,979,241	611,523	0	2,590,764
当期一般正味財産増減額	6,939,142	6,939,142	611,523	0	7,550,665
一般正味財産期首残高	93,733,853	93,733,853	10,741,923	0	104,475,776
一般正味財産期末残高	100,672,995	100,672,995	11,353,446	0	112,026,441
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	100,672,995	100,672,995	11,353,446	0	112,026,441

## 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) 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を計上している。

#### (3) 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。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

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	41,122,989	0	22,357,904	18,765,085
減価償却引当資産	18,989,133	517,019	0	19,506,152
建物改修事業積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000
40周年記念事業積立資産	0	500,000	0	500,000
合 計	60,112,122	4,017,019	22,357,904	41,771,237

### 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。

(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	18,765,085	(0)	(0)	(18,765,085)
減価償却引当資産	19,506,152	(0)	(19,506,152)	(0)
建物改修事業積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
40周年記念事業積立資産	500,000	(0)	(500,000)	(0)
合 計	41,771,237	(0)	(23,006,152)	(18,765,085)

### 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	51,329,489	34,861,921	16,467,568
建物附属設備	14,621,160	12,565,738	2,055,422
車輛運搬具	6,722,099	6,009,447	712,652
什器備品	1,378,820	931,022	447,798
合 計	74,051,568	54,368,128	19,683,440

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。

(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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保 事業費等補助金 雇用開発支援事業費等 補助金	連合会	-	10,938,000	10,938,000	-	-
高槻市高年齢者労働能力 活用事業費補助金	市	-	35,087,000	35,087,000	-	-
合 計		-	46,025,000	46,025,000	-	



## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

### 2. 引当金の明細

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	41,122,989	0	19,663,440	2,694,464	18,765,085

(注1) 退職給付引当金の「当期減少額（その他）」は、期末要支給額の算定方法を見直したことによる戻入額です。