

貸 借 対 照 表

平成 3 1 年 3 月 3 1 日現在

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	28,613,152	28,834,449	△ 221,297
未収金	9,786,323	10,803,373	△ 1,017,050
前払金	1,751,500	1,799,720	△ 48,220
流動資産合計	40,150,975	41,437,542	△ 1,286,567
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,150,000	2,050,000	100,000
減価償却引当資産	421,862	421,862	0
事業推進資金積立資産	13,067,502	13,067,502	0
特定資産合計	15,639,364	15,539,364	100,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	2	103,950	△ 103,948
什器備品	2,769,294	3,595,434	△ 826,140
電話加入権	485,458	485,458	0
その他固定資産合計	3,254,755	4,184,843	△ 930,088
固定資産合計	18,894,119	19,724,207	△ 830,088
資産合計	59,045,094	61,161,749	△ 2,116,655
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,728,931	9,676,580	△ 947,649
前受金	132,600	129,200	3,400
預り金	240,289	281,492	△ 41,203
流動負債合計	9,101,820	10,087,272	△ 985,452
2 固定負債			
退職給付引当金	2,150,000	2,050,000	100,000
固定負債合計	2,150,000	2,050,000	100,000
負債合計	11,251,820	12,137,272	△ 885,452
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	47,793,274 (15,639,364)	49,024,477 (15,539,364)	△ 1,231,203 (100,000)
正味財産合計	47,793,274	49,024,477	△ 1,231,203
負債および正味財産合計	59,045,094	61,161,749	△ 2,116,655

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	187,602,133	197,512,778	△ 9,910,645
受取配分金	154,879,430	161,537,055	△ 6,657,625
受取材料費等	11,705,200	13,060,221	△ 1,355,021
受取事務費	21,017,503	22,915,502	△ 1,897,999
労働者派遣事業等受託収益	1,823,191	2,354,403	△ 531,212
労働者派遣事業等受託収益	1,823,191	2,354,403	△ 531,212
受取会費	1,200,600	1,257,500	△ 56,900
正会員受取会費	1,024,600	1,081,500	△ 56,900
賛助会員受取会費	176,000	176,000	0
受取補助金等	19,560,000	19,560,000	0
受取連合交付金	9,780,000	9,780,000	0
受取市補助金	9,780,000	9,780,000	0
雑収益	1,715	1,699	16
受取利息	1,715	1,699	16
雑収益	0	0	0
経常収益計	210,187,639	220,686,380	△ 10,498,741
(2) 経常費用			
事業費	206,880,494	216,047,788	△ 9,167,294
支払配分金	154,879,430	161,537,055	△ 6,657,625
支払材料費等	11,113,923	12,361,200	△ 1,247,277
給料手当	21,972,933	22,099,217	△ 126,284
法定福利費	4,055,293	4,055,673	△ 380
退職給付費用	1,366,800	1,372,800	△ 6,000
福利厚生費	37,110	34,323	2,787
会議費	0	4,958	△ 4,958
役員等旅費交通費	272,500	280,000	△ 7,500
旅費交通費	351,470	328,180	23,290
通信運搬費	1,212,549	1,232,052	△ 19,503
減価償却費	930,088	797,621	132,467
什器備品費	0	0	0
消耗品費	556,228	882,769	△ 326,541
修繕費	0	0	0
印刷製本費	606,528	720,360	△ 113,832
光熱水料費	653,746	755,393	△ 101,647
賃借料	2,513,740	2,688,252	△ 174,512
保険料	1,861,470	1,889,160	△ 27,690
諸謝金	79,000	62,500	16,500
租税公課	70,280	42,000	28,280
支払負担金	6,600	20,000	△ 13,400
委託費	4,091,789	4,661,732	△ 569,943

科 目	当年度	前年度	増減
教材費	10,611	6,295	4,316
支払手数料	18,744	33,288	△ 14,544
雑費	219,662	182,960	36,702
管理費	4,538,348	4,060,991	477,357
役員報酬	628,000	609,000	19,000
給料手当	755,812	669,312	86,500
法定福利費	143,618	125,658	17,960
退職給付費用	149,200	143,200	6,000
福利厚生費	1,290	1,077	213
役員等旅費交通費	120,000	120,000	0
旅費交通費	138,850	141,770	△ 2,920
通信運搬費	12,792	10,400	2,392
消耗品費	27,496	44,172	△ 16,676
修繕費	0	183,600	△ 183,600
印刷製本費	387,855	429,975	△ 42,120
光熱水料費	9,683	9,263	420
賃借料	195,800	153,748	42,052
保険料	61,200	61,200	0
租税公課	1,042,500	690,000	352,500
支払負担金	395,500	263,100	132,400
委託費	294,733	256,927	37,806
支払手数料	10,696	12,480	△ 1,784
雑費	163,323	136,109	27,214
経常費用計	211,418,842	220,108,779	△ 8,689,937
当期経常増減額	△ 1,231,203	577,601	△ 1,808,804
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	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	△ 1,231,203	577,601	△ 1,808,804
一般正味財産期首残高	49,024,477	48,446,876	577,601
一般正味財産期末残高	47,793,274	49,024,477	△ 1,231,203
II 指定正味財産増減の部	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	47,793,274	49,024,477	△ 1,231,203

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			その他事業 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	183,665,800	0	183,665,800	0	3,936,333	187,602,133
受取配分金	154,879,430	0	154,879,430	0		154,879,430
受取材料費等	11,705,200	0	11,705,200	0		11,705,200
受取事務費	17,081,170	0	17,081,170	0	3,936,333	21,017,503
労働者派遣事業等受託収益	1,823,191	0	1,823,191	0	0	1,823,191
労働者派遣事業受託収益	1,823,191	0	1,823,191	0		1,823,191
受取会費	600,300	0	600,300	0	600,300	1,200,600
正会員受取会費	512,300	0	512,300	0	512,300	1,024,600
賛助会員受取会費	88,000	0	88,000	0	88,000	176,000
受取補助金等	19,560,000	0	19,560,000	0	0	19,560,000
受取連合交付金	9,780,000	0	9,780,000	0		9,780,000
受取市補助金	9,780,000	0	9,780,000	0		9,780,000
雑収益	0	0	0	0	1,715	1,715
受取利息	0	0	0	0	1,715	1,715
雑収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	205,649,291	0	205,649,291	0	4,538,348	210,187,639
(2) 経常費用						
事業費	206,880,494	0	206,880,494	0		206,880,494
支払配分金	154,879,430	0	154,879,430	0		154,879,430
支払材料費等	11,113,923	0	11,113,923	0		11,113,923
給料手当	21,972,933	0	21,972,933	0		21,972,933
法定福利費	4,055,293	0	4,055,293	0		4,055,293
退職給付費用	1,366,800	0	1,366,800	0		1,366,800
福利厚生費	37,110	0	37,110	0		37,110
会議費	0	0	0	0		0
役員等旅費交通費	272,500	0	272,500	0		272,500
旅費交通費	351,470	0	351,470	0		351,470
通信運搬費	1,212,549	0	1,212,549	0		1,212,549
減価償却費	930,088	0	930,088	0		930,088
什器備品費	0	0	0	0		0
消耗品費	556,228	0	556,228	0		556,228
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	606,528	0	606,528	0		606,528
光熱水料費	653,746	0	653,746	0		653,746
賃借料	2,513,740	0	2,513,740	0		2,513,740
保険料	1,861,470	0	1,861,470	0		1,861,470
諸謝金	79,000	0	79,000	0		79,000
租税公課	70,280	0	70,280	0		70,280
支払負担金	6,600	0	6,600	0		6,600
委託費	4,091,789	0	4,091,789	0		4,091,789
教材費	10,611	0	10,611	0		10,611
支払手数料	18,744	0	18,744	0		18,744
雑費	219,662	0	219,662	0		219,662

科 目	公益目的事業会計			その他事業 会計	法人会計	合計
	シルバー人材 センター事業		小計			
管理費					4, 538, 348	4, 538, 348
役員報酬					628, 000	628, 000
給料手当					755, 812	755, 812
法定福利費					143, 618	143, 618
退職給付費用					149, 200	149, 200
福利厚生費					1, 290	1, 290
役員等旅費交通費					120, 000	120, 000
旅費交通費					138, 850	138, 850
通信運搬費					12, 792	12, 792
消耗品費					27, 496	27, 496
修繕費					0	0
印刷製本費					387, 855	387, 855
光熱水料費					9, 683	9, 683
賃借料					195, 800	195, 800
保険料					61, 200	61, 200
租税公課					1, 042, 500	1, 042, 500
支払負担金					395, 500	395, 500
委託費					294, 733	294, 733
支払手数料					10, 696	10, 696
雑費					163, 323	163, 323
経常費用計	206, 880, 494	0	206, 880, 494	0	4, 538, 348	211, 418, 842
当期経常増減額	△ 1, 231, 203	0	△ 1, 231, 203	0	0	△ 1, 231, 203
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						
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
当期一般正味財産増減額	△ 1, 231, 203	0	△ 1, 231, 203	0	0	△ 1, 231, 203
一般正味財産期首残高			49, 024, 477	0	0	49, 024, 477
一般正味財産期末残高			47, 793, 274	0	0	47, 793, 274
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	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			47, 793, 274	0	0	47, 793, 274

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から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

(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。

(4) 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。

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。

(単位：円)

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	2,050,000	100,000	0	2,150,000
減価償却引当資産	421,862	0	0	421,862
事業推進資金積立資産	13,067,502	0	0	13,067,502
小計	15,539,364	100,000	0	15,639,364
合計	15,539,364	100,000	0	15,639,364

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	2,150,000	(0)	(0)	(2,150,000)
減価償却引当資産	421,862	(0)	(421,862)	(0)
事業推進資金積立資産	13,067,502	(0)	(13,067,502)	(0)
小計	15,639,364	0	13,489,364	2,150,000
合計	15,639,364	0	13,489,364	2,150,000

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	1,018,500	1,018,499	1
車両運搬具	226,800	226,798	2
什器備品	7,501,091	4,731,797	2,769,294
合計	8,746,391	5,977,094	2,769,297

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
補助金						
運営補助金	国	0	9,780,000	9,780,000	0	—
運営補助金	市	0	9,780,000	9,780,000	0	—
合計		0	19,560,000	19,560,000	0	

6. その他

退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

①退職給付債務	△ 22,593,401
②中退共退職金試算額	20,443,401
③退職給付引当金(①+②)	△ 2,150,000

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

退職給付費用(勤務費用)	1,516,000
--------------	-----------

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度に基づく法人負担額を基礎として計算している。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	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	2,050,000	100,000	0	2,150,000
	減価償却引当資産	421,862	0	0	421,862
	事業推進資金積立資産	13,067,502	0	0	13,067,502
	特定資産計	15,539,364	100,000	0	15,639,364

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	2,050,000	100,000	0	0	2,150,000

財 産 目 録

平成31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	運転資金として	134,182
	預金	普通預金帯広信用金庫本店①		4,432,803
		普通預金帯広信用金庫本店②		15,279,217
		普通預金北洋銀行帯広中央支店		6,758,517
		普通預金北海道銀行帯広支店		2,008,433
	未収金	一般家庭 他	公益目的事業の受託事業収入他	9,786,323
	前払金	全国シルバー人材センター事業協会保険他	役員賠償保険等加入等の為	1,751,500
流動資産合計				40,150,975
(固定資産) 特定資産	退職給付資産	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払財源として	2,150,000
	減価償却資産	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業に供する什器備品の耐用年数が経過した後に購入する為の財源として	421,862
	事業推進資金積立資産	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	13,067,502
その他 固定資産	建物	窓防雪柵	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している	1
	車両運搬具	リヤカー 2台		2
	什器備品	自走式芝刈機 9台		1,017,557
		応接セット 1セット		1
		デジタル印刷機		229,680
		温風ストーブ 5台		785,920
		シュレッダー 1台		172,620
		耐火金庫 1台		227,363
		電気温水器 1台		336,153
	電話加入権	4回線	法人管理に使用している	485,458
固定資産合計				18,894,119
資産合計				59,045,094
(流動負債)	未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	8,728,931
	前受金	31年度分正会員会費	公益目的事業と法人管理による会費	132,600
	預り金	3月分社会保険料預り等	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	240,289
流動負債合計				9,101,820
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払に備えて	2,150,000
固定負債合計				2,150,000
負債合計				11,251,820
正味財産				47,793,274