

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

令和元年5月24日

(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	2,000	2,000	0
普通預金	3,632,674	8,149,090	△ 4,516,416
未収金	7,523,315	7,089,624	433,691
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	11,157,989	15,240,714	△ 4,082,725
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	17,305,000	15,055,000	2,250,000
減価償却引当資産	5,183,516	4,315,969	867,547
固定資産取得積立資産	2,300,000	2,300,000	0
財政運営資金積立資産	19,590,000	17,690,000	1,900,000
特定資産合計	44,378,516	39,360,969	5,017,547
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1,299,061	2,071,205	△ 772,144
什器備品	183,087	278,490	△ 95,403
電話加入権	152,880	152,880	0
預託金	49,610	49,610	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	1,694,638	2,562,185	△ 867,547
固定資産合計	46,073,154	41,923,154	4,150,000
資産合計	57,231,143	57,163,868	67,275
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,550,049	7,648,812	△ 98,763
前受金	0	0	0
預り金	519,086	422,037	97,049
仮受金	0	0	0
流動負債合計	8,069,135	8,070,849	△ 1,714
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,305,000	15,055,000	2,250,000
固定負債合計	17,305,000	15,055,000	2,250,000
負債合計	25,374,135	23,125,849	2,248,286
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	31,857,008	34,038,019	△ 2,181,011
(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)	(27,073,516)	(24,305,969)	(2,767,547)
正味財産合計	31,857,008	34,038,019	△ 2,181,011
負債及び正味財産合計	57,231,143	57,163,868	67,275

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	120,601,398	115,568,643	5,032,755
受取配分金	95,286,217	91,810,018	3,476,199
受取材料費等	10,150,414	9,237,743	912,671
受取事務費	10,314,767	9,670,882	643,885
施設管理事業受託収益	4,850,000	4,850,000	0
労働者派遣事業等受託収益	2,281,207	2,369,814	△ 88,607
労働者派遣事業等受託収益	2,281,207	2,369,814	△ 88,607
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	685,800	671,900	13,900
正会員受取会費	685,800	671,900	13,900
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	20,424,000	20,624,000	△ 200,000
受取連合交付金	10,200,000	10,240,000	△ 40,000
受取(県)補助金	200,000	240,000	△ 40,000
受取(市)補助金	10,024,000	10,144,000	△ 120,000
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	3,300	5,000	△ 1,700
雑収益	3,300	5,000	△ 1,700
経常収益計	143,995,705	139,239,357	4,756,348
(2) 経常費用			
事業費	141,042,728	132,752,078	8,290,650
支払配分金	98,217,251	94,472,923	3,744,328
支払材料費等	9,124,600	7,112,859	2,011,741
給料手当	19,514,197	17,416,877	2,097,320
臨時雇賃金	1,057,613	1,086,614	△ 29,001
法定福利費	3,058,636	2,795,922	262,714
退職給付費用	3,163,650	2,971,080	192,570
福利厚生費	117,534	106,173	11,361
旅費交通費	108,649	132,252	△ 23,603
通信運搬費	664,133	667,746	△ 3,613
減価償却費	848,461	772,121	76,340
什器備品費	95,844	0	95,844
消耗品費	532,147	615,480	△ 83,333
修繕費	229,360	14,292	215,068
印刷製本費	94,198	139,374	△ 45,176
光熱水料費	445,897	454,702	△ 8,805
賃借料	1,437,278	1,429,047	8,231
保険料	502,463	555,752	△ 53,289
諸謝金	0	0	0
租税公課	715,510	848,715	△ 133,205
支払負担金	169,000	168,000	1,000
組織活動助成金	0	100,000	△ 100,000
委託費	747,429	710,878	36,551
手数料	152,906	133,186	19,720
雑費	45,972	48,085	△ 2,113

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
管理費	5,133,988	2,956,022	2,177,966
給料手当	1,766,270	1,576,444	189,826
法定福利費	276,844	253,068	23,776
退職給付費用	286,350	268,920	17,430
福利厚生費	10,639	9,610	1,029
会議費	13,190	10,142	3,048
旅費交通費	90,551	63,968	26,583
通信運搬費	138,009	92,798	45,211
減価償却費	19,086	17,369	1,717
什器備品費	2,156	0	2,156
消耗品費	1,172,441	85,514	1,086,927
修繕費	20,217	1,260	18,957
印刷製本費	492,242	17,226	475,016
光熱水料費	154,226	157,267	△ 3,041
賃借料	131,798	131,043	755
保険料	30,937	34,218	△ 3,281
租税公課	30,590	36,285	△ 5,695
組織活動助成金	100,000	0	100,000
委託費	229,450	137,424	92,026
手数料	6,204	5,405	799
雑費	162,788	58,061	104,727
経常費用計	146,176,716	135,708,100	10,468,616
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,181,011	3,531,257	△ 5,712,268
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	△ 2,181,011	3,531,257	△ 5,712,268
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
過年度修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△ 2
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	2	△ 2
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	△ 2,181,011	3,531,255	△ 5,712,266
一般正味財産期首残高	34,038,019	30,506,764	3,531,255
一般正味財産期末残高	31,857,008	34,038,019	△ 2,181,011
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	31,857,008	34,038,019	△ 2,181,011

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		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	117,715,758	117,715,758	2,885,640	120,601,398
受取配分金	95,286,217	95,286,217	0	95,286,217
受取材料費等	10,150,414	10,150,414	0	10,150,414
受取事務費	7,429,127	7,429,127	2,885,640	10,314,767
施設管理事業受託収益	4,850,000	4,850,000	0	4,850,000
労働者派遣事業等受託収益	2,281,207	2,281,207	0	2,281,207
労働者派遣事業等受託収益	2,281,207	2,281,207	0	2,281,207
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
受取会費	342,900	342,900	342,900	685,800
正会員受取会費	342,900	342,900	342,900	685,800
賛助会員受取会費	0	0	0	0
受取補助金等	20,424,000	20,424,000	0	20,424,000
受取連合交付金	10,200,000	10,200,000	0	10,200,000
受取(県)補助金	200,000	200,000	0	200,000
受取(市)補助金	10,024,000	10,024,000	0	10,024,000
特定資産運用益	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0
雑収益	3,300	3,300	0	3,300
雑収益	3,300	3,300	0	3,300
経常収益計	140,767,165	140,767,165	3,228,540	143,995,705
(2) 経常費用				
事業費	141,042,728	141,042,728	0	141,042,728
支払配分金	98,217,251	98,217,251	0	98,217,251
支払材料費等	9,124,600	9,124,600	0	9,124,600
給料手当	19,514,197	19,514,197	0	19,514,197
臨時雇賃金	1,057,613	1,057,613	0	1,057,613
法定福利費	3,058,636	3,058,636	0	3,058,636
退職給付費用	3,163,650	3,163,650	0	3,163,650
福利厚生費	117,534	117,534	0	117,534
旅費交通費	108,649	108,649	0	108,649
通信運搬費	664,133	664,133	0	664,133
減価償却費	848,461	848,461	0	848,461
什器備品費	95,844	95,844	0	95,844
消耗品費	532,147	532,147	0	532,147
修繕費	229,360	229,360	0	229,360
印刷製本費	94,198	94,198	0	94,198
光熱水料費	445,897	445,897	0	445,897
賃借料	1,437,278	1,437,278	0	1,437,278
保険料	502,463	502,463	0	502,463
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	715,510	715,510	0	715,510
支払負担金	169,000	169,000	0	169,000
組織活動助成金	0	0	0	0
委託費	747,429	747,429	0	747,429
手数料	152,906	152,906	0	152,906
雑費	45,972	45,972	0	45,972

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		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
管理費	0	0	5,133,988	5,133,988
給料手当	0	0	1,766,270	1,766,270
法定福利費	0	0	276,844	276,844
退職給付費用	0	0	286,350	286,350
福利厚生費	0	0	10,639	10,639
会議費	0	0	13,190	13,190
旅費交通費	0	0	90,551	90,551
通信運搬費	0	0	138,009	138,009
減価償却費	0	0	19,086	19,086
什器備品費	0	0	2,156	2,156
消耗品費	0	0	1,172,441	1,172,441
修繕費	0	0	20,217	20,217
印刷製本費	0	0	492,242	492,242
光熱水料費	0	0	154,226	154,226
賃借料	0	0	131,798	131,798
保険料	0	0	30,937	30,937
租税公課	0	0	30,590	30,590
組織活動助成金	0	0	100,000	100,000
委託費	0	0	229,450	229,450
手数料	0	0	6,204	6,204
雑費	0	0	162,788	162,788
経常費用計	141,042,728	141,042,728	5,133,988	146,176,716
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 275,563	△ 275,563	△ 1,905,448	△ 2,181,011
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	△ 275,563	△ 275,563	△ 1,905,448	△ 2,181,011
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
過年度修正益	0	0	0	0
過年度修正益	0	0	0	0
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
什器備品除却損	0	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0	0
過年度損失修正	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	△ 275,563	△ 275,563	△ 1,905,448	△ 2,181,011
一般正味財産期首残高		30,049,810	3,988,209	34,038,019
一般正味財産期末残高		29,774,247	2,082,761	31,857,008
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		29,774,247	2,082,761	31,857,008

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金…退職給付に要する金額から中小企業退職共済掛金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
減価償却引当資産	4,315,969	867,547	0	5,183,516
固定資産取得積立資産	2,300,000	0	0	2,300,000
退職給付引当資産	15,055,000	2,250,000	0	17,305,000
財政運営資金積立資産	17,690,000	1,900,000	0	19,590,000
合 計	39,360,969	5,017,547	0	44,378,516

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）	（うち負債に対する額）
減価償却引当資産	5,183,516	0	5,183,516	0
固定資産取得積立資産	2,300,000	0	2,300,000	0
退職給付引当資産	17,305,000	0	17,305,000	17,305,000
財政運営資金積立資産	19,590,000	0	19,590,000	0
合 計	44,378,516	0	44,378,516	17,305,000

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末の残高

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
車両運搬具	7,310,105	6,011,044	1,299,061
什器備品	4,077,620	3,894,533	183,087
合 計	11,387,725	9,905,577	1,482,148

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
連合交付金	国（連合）	0	10,200,000	10,200,000	0	—
県補助金	県	0	200,000	200,000	0	—
市補助金	市	0	10,024,000	10,024,000	0	—
合 計		0	20,424,000	20,424,000	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

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】	現金預金	手元保管	運転資金として	2,000	
		普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	運転資金として	3,632,674	
		振替口座 ゆうちょ銀行一ノ宮	運転資金として	0	
	未収金	発注者からの未収金	事業収入未収金149件他	7,523,315	
流動資産合計				11,157,989	
【固定資産】 特定資産 その他 固定資産	退職給付 引当資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	職員退職給付引当金の引当資産として管理	17,305,000	
		減価償却 引当資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	減価償却引当資産として管理している	5,183,516
		固定資産取得 積立資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	固定資産取得資産として管理している	2,300,000
	財政運営資金 積立資産 車両運搬具 什器備品 電話加入権 出資金 預託金	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	運転資金として	19,590,000	
		軽トラック 他6台	公益目的事業と管理運営の用に供している	1,299,061	
		エアコン他	公益目的事業と管理運営の用に供している	183,087	
		電話回線	公益目的事業と管理運営の用に供している	152,880	
		しののめ信用金庫出資金	公益目的事業と管理運営の用に供している	10,000	
		軽トラック 他6台分 自動車リサイクル料	公益目的事業と管理運営の用に供している	49,610	
		固定資産合計			
資産合計				57,231,143	
【流動負債】	未払金	会員配分金他	公益目的事業と管理運営に係る未払い分	7,550,049	
	預り金	職員社会保険料他	個人負担の社会保険料等の預かり金他	519,086	
流動負債合計				8,069,135	
【固定負債】	退職給付	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	17,305,000	
固定負債合計				17,305,000	
負債合計				25,374,135	
正味財産				31,857,008	

監 査 報 告 書

令和元年5月10日

公益社団法人富岡市シルバー人材センター
理事長 金井 寿雄 殿

公益社団法人富岡市シルバー人材センター

監 事 北村和好 
監 事 渡辺健太郎 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 業務報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。