

# 平成29年度 決算報告書

公益社団法人 北海道シルバー人材センター連合会

# 1. 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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	11,919	15,804	△ 3,885
普通預金	66,826,321	55,141,435	11,684,886
未収金	67,396,861	48,832,979	18,563,882
前払金	231,730	93,400	138,330
流動資産合計	134,466,831	104,083,618	30,383,213
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	0	0	0
②その他の固定資産			
什器備品	18,583	33,771	△ 15,188
保証金	1,000	1,000	0
固定資産合計	19,583	34,771	△ 15,188
資産合計	134,486,414	104,118,389	30,368,025
II 負債の部			
流動負債			
未払金	123,569,844	94,758,618	28,811,226
預り金	3,480,071	2,915,203	564,868
流動負債合計	127,049,915	97,673,821	29,376,094
負債合計	127,049,915	97,673,821	29,376,094
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	7,436,499	6,444,568	991,931
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	7,436,499	6,444,568	991,931
負債及び正味財産合計	134,486,414	104,118,389	30,368,025

## 2. 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
科 目			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 労働者派遣事業収益	776,136,211	555,751,074	220,385,137
労働者派遣事業収益	776,136,211	555,751,074	220,385,137
② 受取会費	5,882,000	5,808,000	74,000
正会員受取会費	4,212,000	4,178,000	34,000
賛助会員受取会費	1,670,000	1,630,000	40,000
③ 受取補助金等	46,351,000	46,751,000	△ 400,000
受取国庫補助金	7,801,000	8,042,000	△ 241,000
受取道補助金	7,801,000	8,042,000	△ 241,000
受取高齢者活用人材育成事業	29,465,000	29,383,000	82,000
受取全シ協助成金	1,284,000	1,284,000	0
④ 雑収益	152,272	384,202	△ 231,930
受取利息	11	75	△ 64
雑収益	152,261	384,127	△ 231,866
経常収益計	828,521,483	608,694,276	219,827,207
(2) 経常費用			
① 事業費	825,478,350	606,685,351	218,792,999
支払会員賃金	582,712,582	411,861,706	170,850,876
支払会員交通費	19,488,941	15,530,472	3,958,469
支払会員法定福利費	2,593,156	1,720,327	872,829
給料手当	19,318,492	19,179,926	138,566
臨時雇賃金	1,952,000	1,944,000	8,000
法定福利費	3,844,510	3,797,254	47,256
退職給付費用	300,000	300,000	0
福利厚生費	39,370	38,745	625
会議費	21,930	18,955	2,975
旅費交通費	1,518,530	1,672,930	△ 154,400
通信運搬費	1,877,755	1,804,075	73,680
減価償却費	15,188	15,188	0
什器備品費	1,626,718	1,099,008	527,710
消耗品費	1,075,807	1,118,208	△ 42,401
印刷製本費	1,194,739	2,272,536	△ 1,077,797
光熱水料費	232,380	243,092	△ 10,712
賃借料	3,287,940	3,933,011	△ 645,071
保険料	596,140	445,160	150,980
諸謝金	92,450	96,000	△ 3,550
租税公課	47,244,160	33,516,961	13,727,199
委託費	4,408,751	2,321,682	2,087,069
活動拠点委託費	106,149,856	79,522,503	26,627,353
教材費	99,548	488,572	△ 389,024
広報費	0	347,934	△ 347,934
講習企画購入費	7,612,239	6,731,201	881,038
訓練委託費	3,489,665	10,708,672	△ 7,219,007
支払手数料	2,178,156	1,541,616	636,540
貸倒損失	161,520	0	161,520
支払委託金等返還	9,240,255	1,788,739	7,451,516
雑役務費	3,105,572	2,622,378	483,194
雑費	0	4,500	△ 4,500

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	2,051,202	2,237,503	△ 186,301
役員報酬	378,000	408,000	△ 30,000
給料手当	240,213	236,544	3,669
法定福利費	42,882	41,603	1,279
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	30,780	29,750	1,030
役員等旅費交通費	542,420	733,830	△ 191,410
旅費交通費	7,980	71,420	△ 63,440
通信運搬費	10,168	5,900	4,268
消耗品費	0	0	0
光熱水料費	5,952	6,228	△ 276
賃借料	196,322	179,827	16,495
保険料	75,000	75,000	0
租税公課	36,950	39,000	△ 2,050
支払負担金	217,000	233,900	△ 16,900
委託費	103,429	46,114	57,315
支払手数料	28,836	30,348	△ 1,512
雑費	135,270	100,039	35,231
經常費用計	827,529,552	608,922,854	218,606,698
当期經常増減額	991,931	△ 228,578	1,220,509
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	
(2) 經常外費用			0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	991,931	△ 228,578	1,220,509
一般正味財産期首残高	6,444,568	6,673,146	△ 228,578
一般正味財産期末残高	7,436,499	6,444,568	991,931
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,436,499	6,444,568	991,931

# 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)

	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		計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
労働者派遣事業等受託収益	776,136,211	0	776,136,211	0	0	776,136,211
労働者派遣事業等受託収益	776,136,211		776,136,211	0	0	776,136,211
受取会費	2,941,000	0	2,941,000	0	2,941,000	5,882,000
正会員受取会費	2,106,000	0	2,106,000	0	2,106,000	4,212,000
賛助会員受取会費	835,000	0	835,000	0	835,000	1,670,000
受取補助金等	46,351,000	0	46,351,000	0	0	46,351,000
受取国庫補助金	7,801,000	0	7,801,000	0	0	7,801,000
受取道補助金	7,801,000	0	7,801,000	0	0	7,801,000
高齢者活躍人材育成事業	29,465,000	0	29,465,000	0	0	29,465,000
全シ協受取助成金	1,284,000	0	1,284,000	0	0	1,284,000
雑収益	0	0	0	0	152,272	152,272
受取利息	0	0	0	0	11	11
雑収益	0	0	0	0	152,261	152,261
経常収益計	825,428,211	0	825,428,211	0	3,093,272	828,521,483
(2) 経常費用						
事業費	825,478,350	0	825,478,350	0		825,478,350
支払会員賃金	582,712,582		582,712,582	0		582,712,582
支払会員交通費	19,488,941		19,488,941	0		19,488,941
支払会員法定福利費	2,593,156		2,593,156	0		2,593,156
給料手当	19,318,492		19,318,492	0		19,318,492
臨時雇賃金	1,952,000		1,952,000	0		1,952,000
法定福利費	3,844,510		3,844,510	0		3,844,510
退職給付費用	300,000		300,000	0		300,000
福利厚生費	39,370		39,370	0		39,370
会議費	21,930		21,930	0		21,930
旅費交通費	1,518,530		1,518,530	0		1,518,530
通信運搬費	1,877,755		1,877,755	0		1,877,755
減価償却費	15,188		15,188	0		15,188
什器備品費	1,626,718		1,626,718	0		1,626,718
消耗品費	1,075,807		1,075,807	0		1,075,807
印刷製本費	1,194,739		1,194,739	0		1,194,739
光熱水料費	232,380		232,380	0		232,380
賃借料	3,287,940		3,287,940	0		3,287,940
保険料	596,140		596,140	0		596,140
諸謝金	92,450		92,450	0		92,450
租税公課	47,244,160		47,244,160	0		47,244,160
委託費	4,408,751		4,408,751	0		4,408,751
活動拠点委託費	106,149,856		106,149,856	0		106,149,856
教材費	99,548		99,548	0		99,548
広報費	0		0	0		0
講習企画購入費	7,612,239		7,612,239	0		7,612,239
訓練委託費	3,489,665		3,489,665	0		3,489,665
支払手数料	2,178,156		2,178,156	0		2,178,156
貸倒損失	161,520		161,520	0		161,520
支払委託金等返還	9,240,255		9,240,255	0		9,240,255
雑務費	3,105,572		3,105,572	0		3,105,572
雑費	0		0	0		0
管理費					2,051,202	2,051,202
役員報酬					378,000	378,000
給料手当					240,213	240,213
法定福利費					42,882	42,882
会議費					30,780	30,780
役員等旅費交通費					542,420	542,420
旅費交通費					7,980	7,980
通信運搬費					10,168	10,168
光熱水料費					5,952	5,952
賃借料					196,322	196,322
保険料					75,000	75,000
租税公課					36,950	36,950
支払負担金					217,000	217,000
委託費					103,429	103,429
支払手数料					28,836	28,836
雑費					135,270	135,270
経常費用計	825,478,350	0	825,478,350	0	2,051,202	827,529,552
当期経常増減額	△ 50,139	0	△ 50,139	0	1,042,070	991,931
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却(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
当期一般正味財産増減額	△ 50,139	0	△ 50,139	0	1,042,070	991,931
一般正味財産期首残高	6,444,568	0	6,444,568	0	0	6,444,568
一般正味財産期末残高	6,394,429	0	6,394,429	0	1,042,070	7,436,499
II 正味財産期末残高	6,394,429	0	6,394,429	0	1,042,070	7,436,499

### 3. 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) 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。

##### (3) 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. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品(耐火金庫)	337,531	318,948	18,583
合 計	337,531	318,948	18,583

#### 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。

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	7,801,000	7,801,000	0	
運営補助金	道	0	7,801,000	7,801,000	0	
助成金						—
都道府県シルバー 連合助成金	全シ協	0	1,084,000	1,084,000	0	
ブロック協議会 連合助成金	全シ協	0	200,000	200,000	0	
合 計		0	16,886,000	16,886,000	0	

#### 4. その他

##### 退職給付関係

##### ・採用している退職給付制度の概要

当法人は、(財)札幌市中小企業共済センター退職金制度に加入しており、退職者に対しては全額、当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

### 附属明細書

#### 1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

#### 2. 引当金の明細

該当なし

# 4. 財 産 目 録

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	現金	シルバー人材センター事業における運 転資金	11,919
	手元保管		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運 転資金	16,971,734
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金(預り金)	シルバー人材センター事業における運 転資金	724,409
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運 転資金	9,818,361
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運 転資金	100,000
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金(札幌市中央事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	5,793,326
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(札幌市東事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	2,015,115
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(札幌市西事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	2,115,641
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(旭川市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	356,458
	北洋銀行旭川北支店		
	普通預金(函館市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	2,828,196
	北洋銀行函館中央支店		
	普通預金(室蘭市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	1,821,197
	室蘭信用金庫東町支店		
	普通預金(小樽市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	792,666
	北洋銀行小樽中央支店		
	普通預金(江別市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	1,120,359
	北洋銀行野幌中央支店		
	普通預金(千歳市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	932,234
	北洋銀行千歳中央支店		
	普通預金(苫小牧市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	938,749
	苫小牧信用金庫本店		
	普通預金(滝川市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	731,733
	北門信用金庫本店		
	普通預金(帯広市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	450,219
	帯広信用金庫本店		
	普通預金(北見市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	1,621,732
	北見信用金庫三輪支店		
	普通預金(釧路市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	582,495
	釧路信用金庫本店		
	普通預金(北広島市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	3,178,448
	北洋銀行北広島中央支店		
	普通預金(恵庭市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	2,858,816
	北海道銀行恵庭支店		
	普通預金(岩見沢市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	987,968
	空知信用金庫本店		
	普通預金(夕張市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	1,062,500
	北海信用金庫夕張中央支店		
	普通預金(伊達市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	906,444
	伊達信用金庫本店		
	普通預金(稚内市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	190,751
	稚内信用金庫南支店		
	普通預金(網走市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	562,851
	北洋銀行網走支店		
	普通預金(石狩市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	518,113
	北洋銀行花川北支店		

科 目		場所・物量等	使用目的等	金額	
		普通預金（登別市事務所） 室蘭信用金庫幌別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	2,764,334	
		普通預金（士別市事務所） 北海道銀行士別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	617,515	
		普通預金（清水町事務所） 十勝清水町農業協同組合本所	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	82,893	
		普通預金（七飯町事務所） 道南うみ街信用金庫七飯支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	99,943	
		普通預金（新ひだか町事務所） 日高信用金庫静内支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	232,863	
		普通預金（紋別市事務所） 北見信用金庫紋別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	236,824	
		普通預金（当別町事務所） 北海道銀行当別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	1,120,778	
		普通預金（中標津町事務所） 大地みらい信用金庫中標津支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	189,987	
		普通預金（美唄市事務所） 北洋銀行美唄支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	228,278	
		普通預金（富良野市事務所） 北洋銀行富良野支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	445,767	
		普通預金（余市町事務所） 北海信用金庫余市支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	14,278	
		普通預金（砂川市事務所） 北洋銀行砂川支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	52,599	
		普通預金（長沼町事務所） 北海道銀行長沼支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	0	
		普通預金（美幌町事務所） 網走信用金庫美幌支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	759,747	
		未収金	北海道庁 他	道補助金及び3月分派遣事業収入	67,396,861
		前払金	東京海上日動火災保険株式会社	平成30年度役員賠償責任保険等	231,730
流動資産合計				134,466,831	
(固定資産)					
その他の固定資産	什器備品	耐火金庫1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している。	18,583	
	保証金	SAPICA・KITACAカード保証金	シルバー人材センター事業の用に供している。	1,000	
固定資産合計				19,583	
資産合計				134,486,414	
(流動負債)					
	未払金	3月分派遣会員賃金他	労働者派遣事業に供する賃金の未払い金額他	123,569,844	
	預り金	職員源泉税及び職員保険料他	職員からの源泉所得税預り金及び社会保険料預り金他	3,480,071	
流動負債合計				127,049,915	
負債合計				127,049,915	
正味財産				7,436,499	