

貸借対照表

平成31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			
現金預金	16,957,023	14,195,050	2,761,973
未収金	27,161,225	29,826,353	△ 2,665,128
仮払金	35,000	35,000	0
立替金	4,180	3,100	1,080
前払金	736,219	731,720	4,499
流動資産合計	44,893,647	44,791,223	102,424
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,701,089	10,576,360	124,729
車両運搬具購入積立資産	7,750,000	7,626,690	123,310
財政運営資金積立資産	33,000,000	33,000,000	0
有価証券	50,000	50,000	0
特定資産合計	51,501,089	51,253,050	248,039
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	7,255,826	3,940,919	3,314,907
什器備品	1,848,254	2,289,650	△ 441,396
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	35,260	26,520	8,740
その他固定資産合計	9,374,924	6,492,673	2,882,251
固定資産合計	60,876,013	57,745,723	3,130,290
資産合計	105,769,660	102,536,946	3,232,714
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,028,901	35,532,039	△ 4,503,138
前受金	1,807,968	2,068,556	△ 260,588
預り金	272,601	286,233	△ 13,632
賞与引当金	3,095,211	2,434,750	660,461
流動負債合計	36,204,681	40,321,578	△ 4,116,897
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,701,089	10,576,360	124,729
固定負債合計	10,701,089	10,576,360	124,729
負債合計	46,905,770	50,897,938	△ 3,992,168
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(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			
(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)	(40,800,000)	(40,676,690)	(123,310)
正味財産合計	58,863,890	51,639,008	7,224,882
負債及び正味財産合計	105,769,660	102,536,946	3,232,714

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	402,281,336	456,955,047	△	54,673,711
受取配分金	333,786,896	386,132,919	△	52,346,023
受取材料費	36,207,290	38,236,450	△	2,029,160
受取事務費	32,287,150	32,585,678	△	298,528
労働者派遣事業等受託収益	21,429,217	14,092,762		7,336,455
労働者派遣事業等受託収益	21,429,217	14,092,762		7,336,455
職業紹介事業収益	765,302	319,366		445,936
紹介手数料収益	765,302	319,366		445,936
受取会費	2,662,000	2,660,000		2,000
正会員受取会費	2,658,000	2,656,000		2,000
賛助会員受取会費	4,000	4,000		0
受取補助金等	26,126,000	26,106,000		20,000
受取連合交付金	13,048,000	13,038,000		10,000
受取(市)補助金	13,048,000	13,038,000		10,000
受取連合助成金	30,000	30,000		0
特定資産運用益	1,625	1,613		12
特定資産受取利息	125	113		12
特定資産受取配当金	1,500	1,500		0
雑収益	18,865	15,446		3,419
受取利息	384	466	△	82
雑収益	18,481	14,980		3,501
経常収益計	453,284,345	500,150,234	△	46,865,889
(2) 経常費用				0
事業費	433,930,165	483,770,605	△	49,840,440
支払配分金	333,786,896	386,132,919	△	52,346,023
支払材料費	33,507,740	33,932,067	△	424,327
支給料手	28,728,408	30,077,054	△	1,348,646
臨時雇賃金	2,133,171	0		2,133,171
法定福利費	5,693,321	5,503,392		189,929
退職給付費用	922,256	996,760	△	74,504
福利厚生費	93,146	87,062		6,084
旅費	59,926	26,500		33,426
旅通費	269,600	245,000		24,600
減価償却費	1,542,345	1,526,246		16,099
什器備品費	4,146,489	2,764,333		1,382,156
消耗品費	61,560	782,676	△	721,116
修繕費	3,370,315	3,433,220	△	62,905
印刷製本料	2,160	57,320	△	55,160
光熱水借料	536,808	560,183	△	23,375
賃保料	109,867	89,666		20,201
諸租	3,885,348	3,565,540		319,808
諸租	5,684,140	5,186,640		497,500
諸租	28,750	28,750		0
諸租	2,042,245	2,208,941	△	166,696
諸租	600,700	598,800		1,900
諸租	2,586,776	2,932,119	△	345,343
諸租	0	7,524	△	7,524

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
訓 練 委 託 費	943,800	611,240	332,560
支 払 手 数 費 料	268,029	136,433	131,596
賞 与 引 当 金 繰 入 額 費	2,785,690	2,191,275	594,415
雑 費	140,679	88,945	51,734
管 理 費	12,129,298	11,035,052	1,094,246
役 員 報 酬	884,000	1,078,727	△ 194,727
給 料 手 報 酬 当	3,192,047	3,168,337	23,710
法 定 福 利 費 用	644,472	621,720	22,752
退 職 給 付 費	102,473	110,751	△ 8,278
福 利 厚 生 費	114,130	109,673	4,457
会 員 等 旅 費 交 通 費	344,704	359,548	△ 14,844
役 員 等 旅 費 交 通 費	414,100	423,900	△ 9,800
旅 通 信 交 運 搬 費	1,369,610	799,260	570,350
消 耗 品 費	556,233	446,252	109,981
印 刷 製 本 料 費	337,661	422,128	△ 84,467
光 熱 水 料 費	491,724	434,592	57,132
賃 借 借 借 料	12,207	9,963	2,244
保 險 料	286,186	300,376	△ 14,190
租 税 公 課	252,470	262,560	△ 10,090
支 払 負 担 金 費	655,405	386,859	268,546
支 払 手 数 費 料	907,034	516,260	390,774
賞 与 引 当 金 繰 入 額 費	746,198	1,065,641	△ 319,443
雑 費	120,635	31,864	88,771
經常費用計	309,521	243,475	66,046
当期經常増減額	388,488	243,166	145,322
2. 經常外増減の部	446,059,463	494,805,657	△ 48,746,194
(1) 經常外収 益	7,224,882	5,344,577	1,880,305
過年度収益修正	0	7,713	△ 7,713
過年度収 益 修 正	0	7,713	△ 7,713
償却債権取立益	0	0	0
償 却 債 権 取 立 益	0	0	0
經常外収益計	0	7,713	△ 7,713
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
什 器 備 品 除 却 損	0	0	0
雑 損 失	0	8,330	△ 8,330
雑 損 失	0	8,330	△ 8,330
經常外費用計	0	8,330	△ 8,330
当期經常外増減額	0	△ 617	617
当期一般正味財産増減額	7,224,882	5,343,960	1,880,922
一般正味財産期首残高	51,639,008	46,295,048	5,343,960
一般正味財産期末残高	58,863,890	51,639,008	7,224,882
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	58,863,890	51,639,008	7,224,882

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	内部取引 消去	合計
	シルハバ-人材センター事業					
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益	367,294,636	24,188,402	391,483,038	10,798,298		402,281,336
受託事業収益	333,786,896	0	333,786,896	0		333,786,896
受取配材事務	33,507,740	2,699,550	36,207,290	0		36,207,290
受取配材事務	0	21,488,852	21,488,852	10,798,298		32,287,150
労働者派遣事業等受託収益	0	21,429,217	21,429,217	0		21,429,217
労働者派遣事業等受託収益	0	21,429,217	21,429,217	0		21,429,217
職業紹介事業収益	0	765,302	765,302	0		765,302
紹介手数料収益	0	765,302	765,302	0		765,302
受取会費	0	1,331,000	1,331,000	1,331,000		2,662,000
正会員受取会費	0	1,329,000	1,329,000	1,329,000		2,658,000
賛助会費	0	2,000	2,000	2,000		4,000
受取補助金等	0	26,126,000	26,126,000	0		26,126,000
受取補助金等	0	13,048,000	13,048,000	0		13,048,000
受取補助金等	0	13,048,000	13,048,000	0		13,048,000
受取(連合)	0	30,000	30,000	0		30,000
受取(連合)	0	1,625	1,625	0		1,625
特定資産運用益	0	125	125	0		125
特定資産受取	0	1,500	1,500	0		1,500
特定資産受取	0	18,865	18,865	0		18,865
雑収益	0	384	384	0		384
受取利息	0	18,481	18,481	0		18,481
雑収益	367,294,636	73,860,411	441,155,047	12,129,298		453,284,345
経常収益計	367,294,636	66,635,529	433,930,165	0		433,930,165
(2) 経常費用	333,786,896	0	333,786,896	0		333,786,896
事業支払	33,507,740	0	33,507,740	0		33,507,740
事業支払	0	28,728,408	28,728,408	0		28,728,408
支給臨時	0	2,133,171	2,133,171	0		2,133,171

科	目	公益目的事業				法人会計	内部取引 消去	合計
		シルバール材センター事業		事業				
		就業機会提供事業	就業機会確保事業	計	計			
法退福会旅通減什消修印光賞保諸租組委訓支賞雜	料	費用	5,693,321	5,693,321	0	0	5,693,321	
	利	給	922,256	922,256	0	0	922,256	
	職	厚	93,146	93,146	0	0	93,146	
	費	議	59,926	59,926	0	0	59,926	
	信	交	269,600	269,600	0	0	269,600	
	価	運	1,542,345	1,542,345	0	0	1,542,345	
	器	償	4,146,489	4,146,489	0	0	4,146,489	
	耗	備	61,560	61,560	0	0	61,560	
	品	繕	3,370,315	3,370,315	0	0	3,370,315	
	本	製	2,160	2,160	0	0	2,160	
	料	水	536,808	536,808	0	0	536,808	
	成	借	109,867	109,867	0	0	109,867	
		險	3,885,348	3,885,348	0	0	3,885,348	
	公	謝	5,684,140	5,684,140	0	0	5,684,140	
	助	稅	28,750	28,750	0	0	28,750	
		活	2,042,245	2,042,245	0	0	2,042,245	
	託	動	600,700	600,700	0	0	600,700	
	数	託	2,586,776	2,586,776	0	0	2,586,776	
	入	委	943,800	943,800	0	0	943,800	
		手	268,029	268,029	0	0	268,029	
		金	2,785,690	2,785,690	0	0	2,785,690	
		線	140,679	140,679	0	0	140,679	
	報	費	0	0	12,129,298	12,129,298	12,129,298	
	手	料	0	0	884,000	884,000	884,000	
	利	員	0	0	3,192,047	3,192,047	3,192,047	
	費	料	0	0	644,472	644,472	644,472	
	生	給	0	0	102,473	102,473	102,473	
	通	厚	0	0	114,130	114,130	114,130	
	交	議	0	0	344,704	344,704	344,704	
	運	旅	0	0	414,100	414,100	414,100	
	製	交	0	0	1,369,610	1,369,610	1,369,610	
	水	運	0	0	556,233	556,233	556,233	
	借	製	0	0	337,661	337,661	337,661	
		水	0	0	491,724	491,724	491,724	
		借	0	0	12,207	12,207	12,207	
		料	0	0	286,186	286,186	286,186	

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		計				
	就 業 機 会 提 供 事 業	就 業 機 会 確 保 事 業					
料 課 金 費 料 額 費	0	0	0	0	252,470		252,470
保 租 支 委 支 賞 雑	0	0	0	0	655,405		655,405
税 公 担 数 入	0	0	0	0	907,034		907,034
險 負 託 手 金 繰 入	0	0	0	0	746,198		746,198
引 当 金 繰 入	0	0	0	0	120,635		120,635
与 引 当 金 繰 入	0	0	0	0	309,521		309,521
賞 与 引 当 金 繰 入	0	0	0	0	388,488		388,488
雑 費 用 計	367,294,636	66,635,529	433,930,165	12,129,298	446,059,463		446,059,463
当期経常増減額	0	7,224,882	7,224,882	0	7,224,882		7,224,882
2. 経常増減の部	0	0	0	0	0		0
(1) 経常増減	0	0	0	0	0		0
過年度収益修正	0	0	0	0	0		0
年度収益	0	0	0	0	0		0
経常外費用	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0		0
雑損	0	0	0	0	0		0
雑損	0	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	0	7,224,882	7,224,882	0	7,224,882		7,224,882
当期一般正味財産増減額	0	52,100,225	52,100,225	△	461,217		51,639,008
当一般正味財産増減の部	0	59,325,107	59,325,107	△	461,217		58,863,890
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0		0
(1) 収益計	0	0	0	0	0		0
(2) 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
当指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		0
当指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		0
III 指定正味財産増減の高	0	59,325,107	59,325,107	△	461,217		58,863,890

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) 引当金の計上方法
 - ①退職引当金は、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。
 - ②賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内当事業年度に対応する支給見込額を計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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
基 本 財 産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特 定 資 産				
退職給付引当資産	10,576,360	124,729	0	10,701,089
車両運搬具購入積立資産	7,626,690	7,250,000	7,126,690	7,750,000
財政運営資金積立資産	33,000,000	33,000,000	33,000,000	33,000,000
有 価 証 券	50,000	0	0	50,000
小 計	51,253,050	40,374,729	40,126,690	51,501,089
合 計	51,253,050	40,374,729	40,126,690	51,501,089

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基 本 財 産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	10,701,089	(0)	(0)	(10,701,089)
車両運搬具購入積立資産	7,750,000	(0)	(7,750,000)	(0)
財政運営資金積立資産	33,000,000	(0)	(33,000,000)	(0)
有 価 証 券	50,000	(0)	(50,000)	(0)
小 計	51,501,089	(0)	(40,800,000)	(10,701,089)
合 計	51,501,089	(0)	(40,800,000)	(10,701,089)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
車 両 運 搬 具	17,027,639	9,771,813	7,255,826
什 器 備 品	4,069,641	2,221,387	1,848,254
合 計	21,097,280	11,993,200	9,104,080

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						
運営費補助金	連 合	0	13,048,000	13,048,000	0	—
運営費補助金	市	0	13,048,000	13,048,000	0	—
合 計	計	0	26,096,000	26,096,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記2. に記載している。

2. 引当金の明細

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額		当期残高
			目的使用	その他	
賞 与 引 当 金	2,434,750	3,095,211	2,434,750	0	3,095,211
退職給付引当金	10,576,360	124,729	0	0	10,701,089

(注) 引当金の計上基準については、財務諸表に対する注記に記載している。

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 未収金 仮払金 立替金 前払金	手許保管	運転資金として	0	
	青い森信用金庫 南類家支店	運転資金として	4,503,170	
	青森銀行 類家支店	運転資金として	2,249,192	
	みちのく銀行 類家支店	運転資金として	3,602,260	
	青い森信用金庫 南類家支店指定管理用	運転資金として	4,495,032	
	青い森信用金庫 南類家支店補助金用	運転資金として	0	
	青い森信用金庫 南類家支店指定管理自主事業用	運転資金として	2,020,227	
	郵便貯金	運転資金として	0	
	郵便貯金	運転資金として	87,142	
	八戸市 他307件	受託事業契約金	19,951,763	
	青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号	派遣事業手数料	7,009,256	
	青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号	有料職業紹介手数料	155,673	
	リコーリース(株) 江東区東雲一丁目7-12	コンビニ収納で入金確定済みの 未収分	42,706	
	みちのくキャンティーン(株) 八戸市北白山台二丁目8-17	自動販売機販売手数料	1,827	
	八戸市ワンニャン斎苑 八戸市鮫町大草籬3-14	釣銭	35,000	
	みちのくキャンティーン(株) 八戸市北白山台二丁目8-17	自動販売機電気料	4,180	
	八戸ポータルミュージアムはっち 八戸市三日町11-1	平成31年度生き活きまつり会 場使用料	63,460	
	株式会社 全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8	平成31年度法人役員賠償責任 保険料	126,900	
	株式会社 全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8	平成31年度個人情報漏えい保 険料	125,570	
	八戸市福祉部 福祉政策課 八戸市内丸一丁目1-1	平成31年度事務室、駐車場、 物置使用料	413,659	
	日本インシュアランス(株) 八戸市石堂二丁目11-21	業務委託契約に係る履行保証保 険代金	6,630	
	流動資産合計			44,893,647




貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	従業員に対する退職金の支払いに備えた積立資産	10,701,089
	車両運搬具購入積立資産	普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	公益目的事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	500,000
		普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	公益目的事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	7,250,000
	財政運営資金積立資産	普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	運転資金として管理されている資産	33,000,000
	有価証券	青い森信用金庫 出資金	100%：公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	50,000
その他固定資産	車両運搬具	日産アトラス電動ダンプ他3台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	7,255,826
	什器備品	草刈機他11点	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	1,848,254
	電話加入権	N T T東日本 電話回線3本	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	235,584
	預託金	自動車リサイクル預託金4台分	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	35,260
固定資産合計				60,876,013
資産合計				105,769,660

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
	未払金	会員 498名	公益目的事業に供する配分金等の未払金	22,097,738
		業者材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金	6,059,805
		業者委託費等	公益目的事業に供する委託費等の未払金	912,686
		職員給与手当等	職員等に対する3月分給与手当等の未払金	147,643
		日本年金機構他	職員の健康保険・年金等の未払金	669,529
		八戸税務署	公益目的事業に供する確定消費税の未払金	1,141,500
	前受金	会員 687名	公益目的事業に供する平成31年度会費の前受金	1,374,000
		八戸市他	受託事業契約委託料等の前受金	433,968
	預り金	職員	職員の健康保険・年金等の預り金	272,601
	賞与引当金	職員賞与	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	3,095,211
流動負債合計				36,204,681
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	10,701,089
固定負債合計				10,701,089
負債合計				46,905,770
正味財産				58,863,890

監査報告書

平成31年4月23日

公益社団法人 八戸市シルバー人材センター
理事長 前田 洋子 様

監事 松田利造 
監事 渡々米豊 
監事 松山京子 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項において準用する一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第36条及び第45条の規定に基づき本監査報告書を作成し、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の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当センターの事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当センター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等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当センターの財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。