

公益社団法人飛騨市シルバー人材センター

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	0	0	0
普通預金	454,145	1,925,637	△ 1,471,492
未収金	5,279,155	5,231,277	47,878
仮払金	48,500	64,157	△ 15,657
立替金	0	2,900	△ 2,900
前払金	0	84,640	△ 84,640
流動資産合計	5,781,800	7,308,611	△ 1,526,811
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	3,683,052	3,291,228	391,824
財政運営資金積立資産	0	0	0
事業積立資産	1,700,000	1,200,000	500,000
特定資産合計	5,383,052	4,491,228	891,824
(2)その他固定資産			
車両運搬具	2,528,288	2,528,288	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,784,706	△ 1,454,226	△ 330,480
＊	743,582	1,074,062	△ 330,480
什器備品	2,959,314	2,959,314	0
什器備品減価償却累計額	△ 2,749,718	△ 2,688,374	△ 61,344
＊	209,596	270,940	△ 61,344
預託金	22,420	22,420	0
その他固定資産合計	975,598	1,367,422	△ 391,824
固定資産合計	6,358,650	5,858,650	500,000
資産合計	12,140,450	13,167,261	△ 1,026,811
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	5,429,772	5,775,495	△ 345,723
前受金	786,000	807,000	△ 21,000
預り金	359,229	271,444	87,785
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	6,575,001	6,853,939	△ 278,938
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,575,001	6,853,939	△ 278,938
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	5,565,449	6,313,322	△ 747,873
(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)	(5,383,052)	(4,491,228)	(891,824)
正味財産合計	5,565,449	6,313,322	△ 747,873
負債及び正味財産合計	12,140,450	13,167,261	△ 1,026,811

公益社団法人飛騨市シルバー人材センター

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1.流動資産					
現金	0	0	0		0
普通預金	387,300	0	66,845		454,145
未収金	5,279,155	0	0		5,279,155
仮払金	48,500	0	0		48,500
立替金	0	0	0		0
前払金	0	0	0		0
流動資産合計	5,714,955	0	66,845		5,781,800
2.固定資産					
(1)特定資産					
減価償却引当資産	3,683,052	0	0		3,683,052
財政運営資金積立資産	0	0	0		0
事業積立資産	1,700,000	0	0		1,700,000
特定資産合計	5,383,052	0	0		5,383,052
(2)その他固定資産					
車輛運搬具	2,528,288	0	0		2,528,288
車輛運搬具減価償却累計額	△ 1,784,706	0	0		△ 1,784,706
＊	743,582	0	0		743,582
什器備品	2,959,314	0	0		2,959,314
什器備品減価償却累計額	△ 2,749,718	0	0		△ 2,749,718
＊	209,596	0	0		209,596
預託金	22,420	0	0		22,420
その他固定資産合計	975,598	0	0		975,598
固定資産合計	6,358,650	0	0		6,358,650
資産合計	12,073,605	0	66,845		12,140,450
II 負債の部					
1.流動負債					
未払金	5,362,927	0	66,845		5,429,772
前受金	786,000	0	0		786,000
預り金	359,229	0	0		359,229
仮受金	0	0	0		0
短期借入金	0	0	0		0
流動負債合計	6,508,156	0	66,845		6,575,001
2.固定負債					
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	6,508,156	0	66,845		6,575,001
III 正味財産の部					
1.指定正味財産					
0	0	0	0		0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
2.一般正味財産	5,565,449	0	0		5,565,449
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,383,052)	(0)	(0)	()	(5,383,052)
正味財産合計	5,565,449	0	0		5,565,449
負債及び正味財産合計	12,073,605	0	66,845		12,140,450

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	78,389,337	89,303,529	△ 10,914,192
受取配分金	71,660,870	80,677,536	△ 9,016,666
受取材料費等	1,796,962	3,072,166	△ 1,275,204
受取事務費	4,931,505	5,553,827	△ 622,322
労働者派遣事業等受託収益	4,761,742	4,057,318	704,424
労働者派遣事業等受託収益	4,761,742	4,057,318	704,424
受取会費	859,250	854,250	5,000
正会員受取会費	859,250	854,250	5,000
受取補助金等	19,800,000	19,800,000	0
受取連合交付金	9,900,000	9,900,000	0
受取市補助金	9,900,000	9,900,000	0
雑収益	335	129	206
受取利息	15	13	2
雑収益	320	116	204
経常収益計	103,810,664	114,015,226	△ 10,204,562
(2) 経常費用			
事業費	101,643,722	110,540,787	△ 8,897,065
支払配分金	71,660,870	80,677,536	△ 9,016,666
支払材料費等	1,796,962	3,072,166	△ 1,275,204
給料手当	11,580,848	12,582,033	△ 1,001,185
臨時雇賃金	4,104,269	641,842	3,462,427
法定福利費	2,102,671	1,958,137	144,534
退職給付費用	432,000	512,000	△ 80,000
福利厚生費	162,000	158,898	3,102
会議費	12,988	11,840	1,148
旅費交通費	131,570	97,800	33,770
通信運搬費	1,297,768	1,323,230	△ 25,462
減価償却費	391,824	418,063	△ 26,239
什器備品費	0	145,476	△ 145,476
消耗品費	639,857	854,443	△ 214,586
修繕費	101,308	129,546	△ 28,238
印刷製本費	95,040	420,228	△ 325,188
光熱水料費	506,826	619,735	△ 112,909
賃借料	3,023,290	3,114,552	△ 91,262
保険料	1,094,330	1,158,490	△ 64,160
諸謝金	279,187	1,025,318	△ 746,131
租税公課	503,200	48,900	454,300
組織活動助成費	36,112	38,044	△ 1,932
委託費	1,362,916	1,389,783	△ 26,867
訓練委託費	259,608	90,000	169,608
研修費	22,000	0	22,000
支払手数料	44,712	45,036	△ 324
雑費	1,566	7,691	△ 6,125

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	2,914,815	2,650,418	264,397
役員報酬	735,000	534,000	201,000
給料手当	892,049	803,891	88,158
法定福利費	147,694	126,935	20,759
会議費	22,243	19,154	3,089
役員等旅費交通費	161,740	188,974	△ 27,234
旅費交通費	10,120	30,200	△ 20,080
通信運搬費	154,967	128,433	26,534
消耗品費	96,527	62,767	33,760
印刷製本費	29,700	0	29,700
光熱水料費	21,118	21,589	△ 471
賃借料	64,488	99,838	△ 35,350
保険料	125,680	126,710	△ 1,030
諸謝金	45,021	125,000	△ 79,979
租税公課	4,600	2,100	2,500
支払負担金	303,650	287,450	16,200
委託費	44,049	46,005	△ 1,956
支払手数料	6,914	8,012	△ 1,098
雑費	49,255	39,360	9,895
経常費用計	104,558,537	113,191,205	△ 8,632,668
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 747,873	824,021	△ 1,571,894
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	△ 747,873	824,021	△ 1,571,894
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
什器備品除却損	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	△ 747,873	824,021	△ 1,571,894
一般正味財産期首残高	6,313,322	5,489,301	824,021
一般正味財産期末残高	5,565,449	6,313,322	△ 747,873
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	5,565,449	6,313,322	△ 747,873

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	実施事業等会計		その他会計	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	76,399,147	76,399,147	0	1,990,190		78,389,337
受取配分金	71,660,870	71,660,870	0	0		71,660,870
受取材料費等	1,796,962	1,796,962	0	0		1,796,962
受取事務費	2,941,315	2,941,315	0	1,990,190		4,931,505
労働者派遣事業等受託収益	4,266,742	4,266,742	0	495,000		4,761,742
労働者派遣事業等受託収益	4,266,742	4,266,742	0	495,000		4,761,742
受取会費	429,625	429,625	0	429,625		859,250
正会員受取会費	429,625	429,625	0	429,625		859,250
受取補助金等	19,800,000	19,800,000	0	0		19,800,000
受取連合交付金	9,900,000	9,900,000	0	0		9,900,000
受取市補助金	9,900,000	9,900,000	0	0		9,900,000
雑収益	335	335	0	0		335
受取利息	15	15	0	0		15
雑収益	320	320	0	0		320
経常収益計	100,895,849	100,895,849	0	2,914,815		103,810,664
(2) 経常費用						
事業費	101,643,722	101,643,722	0	0		101,643,722
支払配分金	71,660,870	71,660,870	0	0		71,660,870
支払材料費等	1,796,962	1,796,962	0	0		1,796,962
給料手当	11,580,848	11,580,848	0	0		11,580,848
臨時雇賃金	4,104,269	4,104,269	0	0		4,104,269
法定福利費	2,102,671	2,102,671	0	0		2,102,671
退職給付費用	432,000	432,000	0	0		432,000
福利厚生費	162,000	162,000	0	0		162,000
会議費	12,988	12,988	0	0		12,988
旅費交通費	131,570	131,570	0	0		131,570
通信運搬費	1,297,768	1,297,768	0	0		1,297,768
減価償却費	391,824	391,824	0	0		391,824
消耗品費	639,857	639,857	0	0		639,857
修繕費	101,308	101,308	0	0		101,308
印刷製本費	95,040	95,040	0	0		95,040
光熱水料費	506,826	506,826	0	0		506,826
賃借料	3,023,290	3,023,290	0	0		3,023,290
保険料	1,094,330	1,094,330	0	0		1,094,330
諸謝金	279,187	279,187	0	0		279,187
租税公課	503,200	503,200	0	0		503,200
組織活動助成費	36,112	36,112	0	0		36,112
委託費	1,362,916	1,362,916	0	0		1,362,916
訓練委託費	259,608	259,608	0	0		259,608
研修費	22,000	22,000	0	0		22,000
支払手数料	44,712	44,712	0	0		44,712
雑費	1,566	1,566	0	0		1,566
管理費	0	0	0	2,914,815		2,914,815
役員報酬	0	0	0	735,000		735,000
給料手当	0	0	0	892,049		892,049
法定福利費	0	0	0	147,694		147,694
会議費	0	0	0	22,243		22,243
役員等旅費交通費	0	0	0	161,740		161,740
旅費交通費	0	0	0	10,120		10,120
通信運搬費	0	0	0	154,967		154,967
消耗品費	0	0	0	96,527		96,527
印刷製本費	0	0	0	29,700		29,700
光熱水料費	0	0	0	21,118		21,118
賃借料	0	0	0	64,488		64,488
保険料	0	0	0	125,680		125,680
諸謝金	0	0	0	45,021		45,021
租税公課	0	0	0	4,600		4,600
支払負担金	0	0	0	303,650		303,650
委託費	0	0	0	44,049		44,049
支払手数料	0	0	0	6,914		6,914
雑費	0	0	0	49,255		49,255

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	実施事業等会計		その他会計	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				
経常費用計	101,643,722	101,643,722	0	2,914,815		104,558,537
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 747,873	△ 747,873	0	0		△ 747,873
基本財産評価損益等	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 747,873	△ 747,873	0	0		△ 747,873
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
(2)経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 747,873	△ 747,873	0	0		△ 747,873
一般正味財産期首残高		6,313,322	0	0		6,313,322
一般正味財産期末残高		5,565,449	0	0		5,565,449
II 指定正味財産増減の部						
(1)収益						
収益計	0	0	0	0		0
(2)費用						
費用計	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	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		5,565,449	0	0		5,565,449

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

該当事項なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上方法

該当事項なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

認定法第5条12号の規定により作成しない。

(6) 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。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	3,291,228	391,824	0	3,683,052
事業積立資産	1,200,000	500,000	0	1,700,000
合 計	4,491,228	891,824	0	5,383,052

5. 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)
特定資産				
減価償却引当資産	3,683,052	(0)	(3,683,052)	(0)
事業積立資産	1,700,000	(0)	(1,700,000)	(0)
合 計	5,383,052	(0)	(5,383,052)	(0)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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
車輜運搬具	2,528,288	1,784,706	743,582
什器備品	2,959,314	2,749,718	209,596
合 計	5,487,602	4,534,424	953,178

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当事項なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 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
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	4,800,000	4,800,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	国	0	5,100,000	5,100,000	0	
運営補助金	市	0	9,900,000	9,900,000	0	
合 計		0	19,800,000	19,800,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事象

該当事項なし

17. その他

該当事項なし

公益社団法人飛騨市シルバー人材センター

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	減価償却引当資産	3,291,228	391,824	0	3,683,052
	事業積立資産	1,200,000	500,000	0	1,700,000
	特定資産計	4,491,228	891,824	0	5,383,052

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		

該当なし

公益社団法人飛騨市シルバー人材センター

財 産 目 録

平成31年3月31日

(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	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
		手元保管	法人管理の運転資金として	0
	預金	普通預金 飛騨農協 古川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	29,052
		普通預金 飛騨農協 神岡支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
		普通預金 高山信用金庫 古川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
		普通預金 高山信用金庫 神岡営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
		普通預金 飛騨信用組合 古川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	358,248
		普通預金 十六銀行 古川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
		普通預金 飛騨信用組合 古川支店	法人管理の運転資金として	66,845
		未収金	飛騨市役所他186件	シルバー人材センター事業の受託事業未収額
	(公社) 県シ連派遣事業		労働者派遣事業未収額	370,148
	飛騨市長 都竹淳也		シルバー人材センター事業に対する飛騨市補助金残額請求分未収額	198,000
	(株) 損害保険ジャパン		シルバー団体保険料確定による返戻金未収額	54,860
	仮払金	(株) ジュトク	シルバー人材センター事業に対するシルバー帽子	48,500
流動資産合計				5,781,800
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	普通預金 飛騨農協 古川支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	3,683,052
	事業積立資産	普通預金 飛騨信用組合 古川支店	作業場を改修するための資金として管理されている預金	1,700,000
その他の固定資産	車輛運搬具	軽自動車 飛騨50う 62-23	シルバー人材センター事業に使用する車輛	1
		軽トラック 飛騨40え 21-78	シルバー人材センター事業に使用する車輛	1
		小型貨物自家用バン 飛騨400さ 96-89	シルバー人材センター事業に使用する車輛	743,580
	什器備品	印刷機 1台	シルバー人材センター事業に使用する印刷機	1
		除雪機 コマツ 10馬力	シルバー人材センター事業に使用する除雪機	1
		除雪機 ホンダ 15馬力	シルバー人材センター事業に使用する除雪機	1
		動力噴霧機	シルバー人材センター事業に使用する動力噴霧機	1
	預託金	紙折り機 ライオン 全自動	シルバー人材センター事業に使用する紙折り機	209,592
		自動車リサイクル料金 飛騨50う 62-23	シルバー人材センター事業に使用している車輛のリサイクル料	8,820
		自動車リサイクル料金 飛騨40え 21-78	シルバー人材センター事業に使用している車輛のリサイクル料	6,160
自動車リサイクル料金 飛騨400さ 96-89		シルバー人材センター事業に使用している車輛のリサイクル料	7,440	
固定資産合計				6,358,650
資産合計				12,140,450

(流動負債)				
	未払金	配分金 174名	シルバー人材センター事業に供する配分金未払額	4,461,649
		業者等未払	シルバー人材センター事業に供する業者等未払額	625,722
		業者等未払	法人管理に供する業者等未払額	3,894
		社会保険料	シルバー人材センター事業に供する社会保険料未払額	275,556
		社会保険料	法人管理に供する社会保険料未払額	18,250
		労働保険料	法人管理に供する労働保険料未払額	2,185
		役員報酬等	法人管理に供する役員報酬等未払額	42,516
	前受金	会員会費	シルバー人材センター事業に充てる平成31年度正会員会費	786,000
	預り金	社会保険料	シルバー人材センター事業に供する社会保険料預り金	359,229
	流動負債合計			
固定負債合計				0
負債合計				6,575,001
正味財産				5,565,449