

# 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	3,971,286	7,106,066	△ 3,134,780
未収金	5,043,903	5,278,949	△ 235,046
立替金	2,900	2,900	0
前払金	198,465	112,965	85,500
流動資産合計	9,216,554	12,500,880	△ 3,284,326
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,193,917	6,207,337	986,580
財政運営資金積立資産	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	10,693,917	9,707,337	986,580
(2) その他固定資産			
車両運搬具	2,082,210	42,456	2,039,754
什器備品	1,337,045	1,121,222	215,823
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	32,710	35,980	△ 3,270
その他固定資産合計	3,601,933	1,349,626	2,252,307
固定資産合計	14,295,850	11,056,963	3,238,887
資産合計	23,512,404	23,557,843	△ 45,439
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,860,865	6,096,040	△ 235,175
前受金	14,000	58,867	△ 44,867
預り金	219,408	226,303	△ 6,895
流動負債合計	6,094,273	6,381,210	△ 286,937
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,094,273	6,381,210	△ 286,937
III 正味財産の部			
一般正味財産	17,418,131	17,176,633	241,498
(うち特定資産への充当額)	(10,693,917)	(9,707,337)	(986,580)
正味財産合計	17,418,131	17,176,633	241,498
負債及び正味財産合計	23,512,404	23,557,843	△ 45,439

# 平成30年度 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	106,120,183	108,344,431	△2,224,248
受取配分金	90,959,036	93,712,452	△2,753,416
受取材料費等	7,177,975	6,348,340	829,635
受取事務費	7,983,172	8,283,639	△300,467
労働者派遣事業等受託収益	2,036,339	1,813,183	223,156
労働者派遣事業等受託収益	2,036,339	1,813,183	223,156
受取会費	474,000	450,000	24,000
正会員受取会費	474,000	450,000	24,000
受取補助金等	22,539,000	22,531,000	8,000
受取連合交付金	9,539,000	9,531,000	8,000
受取市町村補助金	13,000,000	13,000,000	0
特定資産運用益	823	1,751	△928
特定資産受取利息	823	1,751	△928
雑収益	2,242	6,609	△4,367
受取利息	51	59	△8
雑収益	2,191	6,550	△4,359
経常収益計	131,172,587	133,146,974	△1,974,387
(2) 経常費用			
事業費	128,918,957	129,153,866	△234,909
支払配分金	90,959,036	93,712,452	△2,753,416
支払材料費等	7,116,859	6,382,642	734,217
給料手当	10,310,112	9,816,687	493,425
臨時雇賃金	2,455,875	2,386,875	69,000
法定福利費	3,083,261	2,901,000	182,261
退職給付費用	830,880	763,200	67,680
福利厚生費	52,302	44,712	7,590
旅費交通費	80,010	82,050	△2,040
通信運搬費	701,866	711,509	△9,643
減価償却費	2,057,636	534,333	1,523,303
什器備品費	133,920	396,576	△262,656
消耗品費	780,920	989,140	△208,220
修繕費	38,012	16,092	21,920
印刷製本費	132,385	270,269	△137,884
会議費	52,894	64,541	△11,647

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	265,592	271,480	△5,888
賃借料	2,734,078	2,691,493	42,585
保険料	993,490	997,140	△3,650
諸謝金	4,214,839	4,314,265	△99,426
租税公課	396,825	544,050	△147,225
委託費	1,498,941	1,237,106	261,835
支払手数料	19,224	13,984	5,240
雑費	10,000	12,270	△2,270
管理費	2,305,419	3,019,831	△714,412
役員報酬	163,800	151,200	12,600
給料手当	428,877	401,645	27,232
法定福利費	77,854	72,846	5,008
退職給付費用	33,120	28,800	4,320
福利厚生費	138,884	543	138,341
会議費	129,429	128,948	481
役員等旅費交通費	102,300	92,500	9,800
旅費交通費	7,326	71,606	△64,280
通信運搬費	38,344	30,978	7,366
減価償却費	23,004	23,004	0
什器備品費	168,696	0	168,696
消耗品費	12,699	9,263	3,436
修繕費	29,160	1,061,748	△1,032,588
印刷製本費	91,530	86,400	5,130
光熱水料費	6,967	7,138	△171
賃借料	62,794	62,794	0
保険料	162,250	65,480	96,770
租税公課	61,700	156,100	△94,400
支払負担金	230,000	230,000	0
委託費	181,814	143,428	38,386
支払手数料	10,180	10,904	△724
雑費	144,691	184,506	△39,815
経常費用計	131,224,376	132,173,697	△949,321
評価損益等調整前当期経常増減額	△51,789	973,277	△1,025,066
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△51,789	973,277	△1,025,066
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	293,289	0	293,289
車両運搬具売却益	293,289	0	293,289
経常外収益計	293,289	0	293,289

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	3	△1
車両運搬具除却損	2	1	1
什器備品除却損	0	2	△2
経常外費用計	2	3	△1
当期経常外増減額	293,287	△3	293,290
当期一般正味財産増減額	241,498	973,274	△731,776
一般正味財産期首残高	17,176,633	16,203,359	973,274
一般正味財産期末残高	17,418,131	17,176,633	241,498
Ⅱ 正味財産期末残高	17,418,131	17,176,633	241,498

## 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

有形固定資産について、定額法による方法を採用している。

#### (2) 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) 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
特定資産				
減価償却引当資産	6,207,337	2,080,640	1,094,060	7,193,917
財政運営資金積立資産	3,500,000	2,000,000	2,000,000	3,500,000
合 計	9,707,337	4,080,640	3,094,060	10,693,917

### 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				
減価償却引当資産	7,193,917	(0)	(7,193,917)	(0)
財政運営資金積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合 計	10,693,917	(0)	(10,693,917)	(0)

### 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
車両運搬具	5,731,825	3,649,615	2,082,210
什器備品	9,257,814	7,920,769	1,337,045
合 計	14,989,639	11,570,384	3,419,255

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	9,539,000	9,539,000	-	-
運営費補助事業	(補助事業者) (公社) 鹿児島県シルバー人材センター	-	5,739,000	5,739,000	-	-
高齢者活用・現役世代 雇用サポート事業	連合会	-	3,800,000	3,800,000	-	-
日置市補助金	日置市	-	13,000,000	13,000,000	-	-
合 計		-	22,539,000	22,539,000	-	

## 附属明細書

### 1. 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	6,207,337	2,080,640	1,094,060	7,193,917
	財政運営資金積立資産	3,500,000	2,000,000	2,000,000	3,500,000
	特定資産計	9,707,337	4,080,640	3,094,060	10,693,917

### 2. 引当金の明細

該当なし

