

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

001 本部

(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
現金過不足	0	0	0
普通預金	18,021,123	16,431,720	1,589,403
定期預金	0	3,001,508	△ 3,001,508
未収金	23,360,936	24,721,044	△ 1,360,108
未収会費	112,000	64,400	47,600
仮払金	0	0	0
立替金	0	20,422	△ 20,422
前払金	0	54,442	△ 54,442
流動資産合計	41,494,059	44,293,536	△ 2,799,477
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	0	0	0
減価償却引当資産	0	0	0
固定資産取得積立資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0
30周年記念事業積立金	0	2,300,000	△ 2,300,000
施設改修積立金	0	11,337,080	△ 11,337,080
特定資産合計	0	13,637,080	△ 13,637,080
(3) その他固定資産			
構築物	581,390	638,736	△ 57,346
構築物減価償却累計額	0	0	0
	*	581,390	△ 57,346
車輛運搬具	6	6	0
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
	*	6	0
什器備品	54,644	72,404	△ 17,760
什器備品減価償却累計額	0	0	0
	*	54,644	△ 17,760
電話加入権	149,968	149,968	0
保証金	0	0	0
預託金	53,460	53,460	0
その他固定資産合計	839,468	914,574	△ 75,106
固定資産合計	839,468	14,551,654	△ 13,712,186
資産合計	42,333,527	58,845,190	△ 16,511,663
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,257,307	23,343,350	△ 3,086,043
前受金	1,335,362	1,521,550	△ 186,188
預り金	1,115,752	1,799,519	△ 683,767
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	22,708,421	26,664,419	△ 3,955,998
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	22,708,421	26,664,419	△ 3,955,998
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）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	19,625,106	32,180,771	△ 12,555,665
負債及び正味財産合計	42,333,527	58,845,190	△ 16,511,663

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	310,640,824	342,683,569	△ 32,042,745
受取配分金	241,415,480	264,914,789	△ 23,499,309
受取材料費等	45,342,181	51,683,137	△ 6,340,956
受取事務費	23,883,163	26,085,643	△ 2,202,480
労働者派遣事業等受託収益	8,418,073	7,401,818	1,016,255
労働者派遣事業等受託収益	8,418,073	7,401,818	1,016,255
受取会費	2,712,800	2,801,600	△ 88,800
正会員受取会費	2,487,800	2,546,600	△ 58,800
賛助会員受取会費	225,000	255,000	△ 30,000
受取補助金等	26,672,000	25,099,840	1,572,160
受取連合交付金	13,336,000	12,538,000	798,000
受取(市)補助金	13,336,000	12,538,000	798,000
中退金助成金	0	23,840	△ 23,840
特定資産運用益	0	1,042	△ 1,042
特定資産受取利息	0	1,042	△ 1,042
雑収益	80,263	13,053	67,210
受取利息	628	5,239	△ 4,611
雑収益	79,635	7,814	71,821
経常収益計	348,523,960	378,000,922	△ 29,476,962
(2) 経常費用			
事業費	356,971,757	389,027,725	△ 32,055,968
支払配分金	241,415,480	264,914,789	△ 23,499,309
支払材料費等	35,807,683	44,193,214	△ 8,385,531
役員報酬	2,360,160	3,348,400	△ 988,240
委員報酬	67,500	0	67,500
給料手当	31,024,395	26,094,939	4,929,456
臨時雇賃金	9,360,165	12,062,698	△ 2,702,533
法定福利費	7,829,806	7,469,163	360,643
退職給付費用	5,858,000	858,000	5,000,000
福利厚生費	111,807	216,278	△ 104,471
会議費	39,122	104,923	△ 65,801
役員等旅費交通費	119,545	55,460	64,085
旅費交通費	83,310	68,620	14,690
通信運搬費	2,081,070	2,763,379	△ 682,309
減価償却費	75,106	72,837	2,269
什器備品費	32,184	96,768	△ 64,584
消耗品費	1,321,709	1,926,795	△ 605,086
修繕費	259,550	808,536	△ 548,986
印刷製本費	768,156	726,378	41,778
光熱水料費	1,160,267	1,106,510	53,757
賃借料	8,377,476	10,204,018	△ 1,826,542
保険料	2,272,490	2,286,320	△ 13,830
諸謝金	402,352	4,185,551	△ 3,783,199
租税公課	1,357,400	870,200	487,200
支払負担金	723,642	584,302	139,340
組織活動助成費	112,400	153,100	△ 40,700
委託費	3,339,691	3,378,013	△ 38,322
教材費	209,800	169,500	40,300
訓練委託費	255,120	254,324	796
支払手数料	21,094	25,782	△ 4,688
雑費	125,277	28,928	96,349
管理費	4,110,481	4,711,611	△ 601,130
役員報酬	297,500	387,500	△ 90,000
給料手当	1,721,926	1,785,437	△ 63,511

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
法定福利費	326,250	344,066	△ 17,816
退職給付費用	78,000	78,000	0
福利厚生費	9,198	16,000	△ 6,802
会議費	6,423	30,636	△ 24,213
役員等旅費交通費	51,140	99,820	△ 48,680
旅費交通費	11,810	18,160	△ 6,350
通信運搬費	131,054	210,960	△ 79,906
減価償却費	0	2,269	△ 2,269
消耗品費	76,850	108,438	△ 31,588
印刷製本費	23,328	106,920	△ 83,592
賃借料	503,724	385,403	118,321
保険料	0	153,747	△ 153,747
諸謝金	125,282	198,166	△ 72,884
租税公課	16,800	26,800	△ 10,000
支払負担金	569,400	573,900	△ 4,500
委託費	140,616	170,346	△ 29,730
支払手数料	6,528	6,322	206
雑費	14,652	8,721	5,931
経常費用計	361,082,238	393,739,336	△ 32,657,098
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,558,278	△ 15,738,414	3,180,136
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	△ 12,558,278	△ 15,738,414	3,180,136
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	82,679	△ 82,679
車両運搬具売却益	0	82,679	△ 82,679
過年度収益修正	2,613	488	2,125
過年度収益修正	2,613	488	2,125
経常外収益計	2,613	83,167	△ 80,554
(2) 経常外費用			
過年度損失修正	0	868	△ 868
過年度損失修正	0	868	△ 868
経常外費用計	0	868	△ 868
当期経常外増減額	2,613	82,299	△ 79,686
当期一般正味財産増減額	△ 12,555,665	△ 15,656,115	3,100,450
一般正味財産期首残高	32,180,771	47,836,886	△ 15,656,115
一般正味財産期末残高	19,625,106	32,180,771	△ 12,555,665
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	19,625,106	32,180,771	△ 12,555,665

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

001 本部

(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	共通	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	307,885,143	0	307,885,143	2,755,681	310,640,824
受取配分金	241,415,480	0	241,415,480	0	241,415,480
受取材料費等	45,342,181	0	45,342,181	0	45,342,181
受取事務費	21,127,482	0	21,127,482	2,755,681	23,883,163
労働者派遣事業等受託収益	8,418,073	0	8,418,073	0	8,418,073
労働者派遣事業等受託収益	8,418,073	0	8,418,073	0	8,418,073
受取会費	0	1,358,000	1,358,000	1,354,800	2,712,800
正会員受取会費	0	1,245,000	1,245,000	1,242,800	2,487,800
賛助会員受取会費	0	113,000	113,000	112,000	225,000
受取補助金等	26,672,000	0	26,672,000	0	26,672,000
受取連合交付金	13,336,000	0	13,336,000	0	13,336,000
受取(市)補助金	13,336,000	0	13,336,000	0	13,336,000
雑収益	0	80,263	80,263	0	80,263
受取利息	0	628	628	0	628
雑収益	0	79,635	79,635	0	79,635
経常収益計	342,975,216	1,438,263	344,413,479	4,110,481	348,523,960
(2) 経常費用					
事業費	356,971,757	0	356,971,757	0	356,971,757
支払配分金	241,415,480	0	241,415,480	0	241,415,480
支払材料費等	35,807,683	0	35,807,683	0	35,807,683
役員報酬	2,360,160	0	2,360,160	0	2,360,160
委員報酬	67,500	0	67,500	0	67,500
給料手当	31,024,395	0	31,024,395	0	31,024,395
臨時雇賃金	9,360,165	0	9,360,165	0	9,360,165
法定福利費	7,829,806	0	7,829,806	0	7,829,806
退職給付費用	5,858,000	0	5,858,000	0	5,858,000
福利厚生費	111,807	0	111,807	0	111,807
会議費	39,122	0	39,122	0	39,122
役員等旅費交通費	119,545	0	119,545	0	119,545
旅費交通費	83,310	0	83,310	0	83,310
通信運搬費	2,081,070	0	2,081,070	0	2,081,070
減価償却費	75,106	0	75,106	0	75,106
什器備品費	32,184	0	32,184	0	32,184
消耗品費	1,321,709	0	1,321,709	0	1,321,709
修繕費	259,550	0	259,550	0	259,550
印刷製本費	768,156	0	768,156	0	768,156
光熱水料費	1,160,267	0	1,160,267	0	1,160,267
賃借料	8,377,476	0	8,377,476	0	8,377,476
保険料	2,272,490	0	2,272,490	0	2,272,490
諸謝金	402,352	0	402,352	0	402,352
租税公課	1,357,400	0	1,357,400	0	1,357,400
支払負担金	723,642	0	723,642	0	723,642
組織活動助成費	112,400	0	112,400	0	112,400
委託費	3,339,691	0	3,339,691	0	3,339,691
教材費	209,800	0	209,800	0	209,800
訓練委託費	255,120	0	255,120	0	255,120
支払手数料	21,094	0	21,094	0	21,094
雑費	125,277	0	125,277	0	125,277

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

001 本部

(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	共通	小計		
管理費	0	0	0	4,110,481	4,110,481
役員報酬	0	0	0	297,500	297,500
給料手当	0	0	0	1,721,926	1,721,926
法定福利費	0	0	0	326,250	326,250
退職給付費用	0	0	0	78,000	78,000
福利厚生費	0	0	0	9,198	9,198
会議費	0	0	0	6,423	6,423
役員等旅費交通費	0	0	0	51,140	51,140
旅費交通費	0	0	0	11,810	11,810
通信運搬費	0	0	0	131,054	131,054
消耗品費	0	0	0	76,850	76,850
印刷製本費	0	0	0	23,328	23,328
賃借料	0	0	0	503,724	503,724
諸謝金	0	0	0	125,282	125,282
租税公課	0	0	0	16,800	16,800
支払負担金	0	0	0	569,400	569,400
委託費	0	0	0	140,616	140,616
支払手数料	0	0	0	6,528	6,528
雑費	0	0	0	14,652	14,652
経常費用計	356,971,757	0	356,971,757	4,110,481	361,082,238
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,996,541	1,438,263	△ 12,558,278	0	△ 12,558,278
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
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,996,541	1,438,263	△ 12,558,278	0	△ 12,558,278
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
過年度収益修正	2,613	0	2,613	0	2,613
過年度収益修正	2,613	0	2,613	0	2,613
経常外収益計	2,613	0	2,613	0	2,613
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	2,613	0	2,613	0	2,613
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 13,993,928	1,438,263	△ 12,555,665	0	△ 12,555,665
一般正味財産期首残高			30,888,709	1,292,062	32,180,771
一般正味財産期末残高			18,333,044	1,292,062	19,625,106
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
指定正味財産期末残高			0	0	0
III 正味財産期末残高			18,333,044	1,292,062	19,625,106

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について

減価償却資産について、定額法による直接減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方法によっている。

2. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
30周年記念事業積立資産	2,300,000	0	2,300,000	0
施設改修積立資産	11,337,080	0	11,337,080	0
合計	13,637,080	0	13,637,080	0

※30周年記念事業積立資産及び施設改修積立資産については、財政悪化のため、特定費用準備資金等取扱規程に基づき理事会の承認を得て、財政運営資金(赤字補填)として目的外の取崩しを行っています。

3. 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
構築物	1,925,206	1,343,816	581,390
車両・運搬具	7,331,974	7,331,968	6
器具・備品	1,347,780	1,293,136	54,644
合計	10,604,960	9,968,920	636,040

4. 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	連合会	0	7,236,000	7,236,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	"	0	6,100,000	6,100,000	0	—
高年齢者労働能力活用事業補助金	市	0	13,336,000	13,336,000	0	—
合計		0	26,672,000	26,672,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし。

財産目録

平成31年3月31日現在

(単位 円)

貸借対照表科目

流動資産			残 高	
普通預金	島根県農業協同組合出雲市役所支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	5,360,013	
	島根中央信用金庫 本店営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	139,511	
	山陰合同銀行 出雲支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	11,833,628	
	中国労働金庫 出雲支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	7,188	
	島根県農業協同組合 斐川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	325,123	
	ゆうちょ銀行 記号：15320	シルバー人材センター事業の運転資金として	355,660	
	流動資産合計			18,021,123
未収金		シルバー人材センター事業の受託事業他未収金	23,360,936	
未収会費		シルバー人材センター事業の正会員会費の未収金	112,000	
流動資産合計			41,494,059	
固定資産				
その他固定	構築物	大社支部増築・物置	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	581,390
	車輛運搬具	車輛6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	6
	什器備品	動力噴霧器等5点	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	54,644
	電話加入権		法人管理目的として保有している	149,968
	預託金	自動車リサイクル料金	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	53,460
その他の固定資産合計			839,468	
資産合計			42,333,527	
流動負債				
未払金	配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金他の未払い金額	20,257,307	
前受金	市委託業務等前受分	シルバー人材センター事業に係る市委託業務前受け金額	1,335,362	
預り金	源泉所得税等	職員からの社会保険等預り金	1,115,752	
流動負債合計			22,708,421	
負債合計			22,708,421	
正味財産			19,625,106	