

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	8,585,782	15,855,368	△ 7,269,586
未収金	23,818,449	23,175,220	643,229
立替金	763	763	0
前払金	54,752	0	54,752
流動資産合計	32,459,746	39,031,351	△ 6,571,605
2 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	9,500,000	9,500,221	△ 221
記念事業積立資産	581,415	1,171,090	△ 589,675
特定財産積立資産	4,156,576	9,125,027	△ 4,968,451
特定資産合計	14,237,991	19,796,338	△ 5,558,347
(2) その他固定資産			
建物付属設備	9,582,300	0	9,582,300
車両運搬具	3,013,304	283,593	2,729,711
什器備品	2,733,984	1,215,164	1,518,820
リース資産	330,480	991,440	△ 660,960
電話加入権	149,240	149,240	0
預託金	63,970	47,080	16,890
その他固定資産合計	15,873,278	2,686,517	13,186,761
固定資産合計	30,111,269	22,482,855	7,628,414
資産合計	62,571,015	61,514,206	1,056,809
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
賞与引当金	1,226,000	1,016,400	209,600
未払金	26,637,270	25,633,558	1,003,712
預り金	719,049	735,667	△ 16,618
前受金	9	11	△ 2
仮受金	181,200	151,740	29,460
リース債務	330,480	660,960	△ 330,480
流動負債合計	29,094,008	28,198,336	895,672
2 固定負債			
リース債務	0	330,480	△ 330,480
固定負債合計	0	330,480	△ 330,480
負債合計	29,094,008	28,528,816	565,192
<b>III 正味財産の部</b>			
1 一般正味財産	33,477,007	32,985,390	491,617
(うち特定資産への充当額)	(14,237,991)	(19,796,338)	5,558,347
正味財産合計	33,477,007	32,985,390	491,617
負債及び正味財産合計	62,571,015	61,514,206	1,056,809

# 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			
特定資産運用益	10	116	△ 106
特定資産受取利息	10	116	△ 106
受取会費	1,285,000	1,316,784	△ 31,784
正会員受取会費	1,170,000	1,202,000	△ 32,000
賛助会員受取会費	115,000	114,784	216
事業収益	354,694,894	348,119,386	6,575,508
受託事業収益	353,305,535	346,549,846	6,755,689
受取配分金	299,554,493	295,548,316	4,006,177
受取材料費等	23,784,917	21,543,356	2,241,561
受取事務費	29,966,125	29,458,174	507,951
訪問サービス支援事業収益	76,500	177,000	△ 100,500
労働者派遣事業等受託収益	1,312,859	1,387,583	△ 74,724
有料職業紹介事業受託収益	0	4,957	△ 4,957
受取補助金等	22,140,000	22,140,000	0
受取連合交付金	11,070,000	11,070,000	0
受取(市)補助金	11,070,000	11,070,000	0
雑収益	348,508	257,932	90,576
受取利息	289	187	102
雑収益	348,219	257,745	90,474
経常収益計	378,468,412	371,834,218	6,634,194
(2) 経常費用			
事業費	366,067,165	353,696,485	12,370,680
支払配分金	299,554,493	295,548,316	4,006,177
支払材料費等	22,803,406	20,739,318	2,064,088
訪問サービス支援事業	68,850	159,300	△ 90,450
給与手当	10,268,889	8,449,980	1,818,909
給料諸手当	1,269,130	1,085,254	183,876
給与特別手当	3,267,975	2,824,418	443,557
臨時雇賃金	5,375,953	7,607,206	△ 2,231,253
退職給付費用	669,600	669,600	0
賞与引当金繰入額	936,000	762,300	173,700
法定福利費	3,592,485	3,193,587	398,898
福利厚生費	44,152	53,111	△ 8,959
旅費交通費	777,170	718,128	59,042
通信運搬費	1,085,802	991,450	94,352
什器備品費	0	451,012	△ 451,012
消耗品費	4,936,803	1,914,144	3,022,659
修繕費	592,786	501,075	91,711
印刷製本費	837,556	598,280	239,276
光熱水料費	32,125	79,352	△ 47,227
貸借料	2,035,701	1,268,767	766,934
保険料	2,540,390	2,175,125	365,265
諸謝金	62,735	0	62,735
租税公課	1,524,375	916,925	607,450
委託費	2,081,473	1,751,369	330,104
支払手数料	32,154	30,892	1,262
建物付属設備減価償却費	196,560	0	196,560
車両運搬具減価償却費	539,174	434,184	104,990
什器備品減価償却費	899,138	761,044	138,094
雑費	42,290	12,348	29,942

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	11,143,710	8,173,872	2,969,838
給与手当	2,722,788	2,453,220	269,568
給料諸手当	646,584	315,075	331,509
給与特別手当	1,088,940	819,992	268,948
臨時雇賃金	578,424	566,850	11,574
退職給付費用	194,400	194,400	0
賞与引当金繰入額	290,000	254,100	35,900
法定福利費	763,324	670,158	93,166
福利厚生費	11,038	14,164	△ 3,126
会議費	131,812	128,506	3,306
役員等旅費交通費	1,110,888	560,980	549,908
旅費交通費	29,590	133,540	△ 103,950
通信運搬費	78,939	81,505	△ 2,566
消耗品費	911,102	46,290	864,812
修繕費	106,374	65,837	40,537
印刷製本費	122,984	117,180	5,804
光熱水料費	10,646	26,450	△ 15,804
賃借料	99,238	73,118	26,120
保険料	66,098	81,494	△ 15,396
租税公課	468,575	246,825	221,750
支払負担金	393,300	358,300	35,000
委託費	984,578	758,968	225,610
支払手数料	6,172	4,548	1,624
建物付属設備減価償却費	49,140	0	49,140
車両運搬具減価償却費	87,495	68,518	18,977
什器備品減価償却費	132,192	133,854	△ 1,662
雑費	59,089	0	59,089
經常費用計	377,210,875	361,870,357	15,340,518
当期經常増減額	1,257,537	9,963,861	△ 8,706,324
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
記念事業積立金	0	221,000	△ 221,000
經常外収益計	0	221,000	△ 221,000
(2) 經常外費用			
前期損益修正損	2,160	0	2,160
記念事業費	0	2,440,011	△ 2,440,011
移転事業費	763,760	0	763,760
經常外費用計	765,920	2,440,011	△ 1,674,091
当期經常外増減額	△ 765,920	△ 2,219,011	1,453,091
当期一般正味財産増減額	491,617	7,744,850	△ 7,253,233
一般正味財産期首残高	32,985,390	25,240,540	7,744,850
一般正味財産期末残高	33,477,007	32,985,390	491,617
Ⅲ 正味財産期末残高	33,477,007	32,985,390	491,617

## 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

固定資産の減価償却方法は、定額法によっております。(リース資産を除く)

リース資産の減価償却法は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上しております。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 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	備考
特定資産					
財産運営資金積立資産	9,500,221	0	221	9,500,000	
記念事業積立資産	1,171,090	0	589,675	581,415	
特定財産積立資産	9,125,027	4,859,549	9,828,000	4,156,576	移転費用積立金
合計	19,796,338	4,859,549	10,417,896	14,237,991	

基本財産はありません。

### 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)	備考
特定資産					
財産運営資金積立資産	9,500,000	0	(9,500,000)	0	
記念事業積立資産	581,415	0	(581,415)	0	
特定財産積立資産	4,156,576	0	(4,156,576)	0	移転費用積立金
合計	14,237,991	0	(14,237,991)	0	

基本財産はありません。

### 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
建物付属設備	9,828,000	245,700	9,582,300
車両運搬具	7,848,354	4,835,050	3,013,304
什器備品	4,517,482	1,783,498	2,733,984
リース資産	3,304,800	2,974,320	330,480
合計	25,498,636	9,838,568	15,660,068

### 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
高齢者就業機会確保事業等補助金	厚生労働大臣	0	11,070,000	11,070,000	0	該当なし
シルバー人材センター事業費補助金	牧之原市長	0	11,070,000	11,070,000	0	該当なし
合計		0	22,140,000	22,140,000	0	

### 6 リース資産の内容

業務・財務会計システム一式であります。

**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			
	現金	手許保管	運転資金として	61,404
	預金	普通預金		
		静銀相良・0428558	運転資金として	915,505
		静銀榛原・0403911	運転資金として	1,469,997
		島信相良・0349895	運転資金として	4,014,419
		J A 榛原・0008905	運転資金として	1,318,522
		J A 相良・0053794	運転資金として	266,701
		ゆう貯銀行・28530261	運転資金として	451,214
		定期預金		
	静銀相良・0159180	運転資金として	88,020	
		<現金預金計>		8,585,782
	未収金	受託事業収入	公益目的事業の受託料金として	23,103,712
			派遣事業の受託金として	714,729
			受取利息として	8
		<未収金計>		23,818,449
	立替金			763
	前払金			54,752
		<その他流動資産計>		23,873,964
流動資産合計				32,459,746
(固定資産)	特定資産			
	財政運営資金積立資産	島信相良・0296651	運転資金として	9,500,000
	記念事業積立資産	島信相良・0293105	記念事業資金として	581,415
	移転費用特定財産積立資産	島信相良・0441105	移転費用として	4,156,576
		<特定資産計>		14,237,991
	その他固定資産			
	建物付属設備	事務所内部造作	公益目的事業と管理運営の用に供している。	9,582,300
		(建物付属設備計)		9,582,300
	車両運搬具	トラック2台	公益目的事業用に使用	2
		軽トラック3台	公益目的事業用に使用	1,092,591
		普通自動車1台	公益目的事業と管理運営の用に供している。	1,920,709
		軽自動車2台	公益目的事業と管理運営の用に供している。	2
		(車両運搬具計)		3,013,304
	什器備品	動噴	公益目的事業用に使用	1
		ワイヤレスアンプ	公益目的事業用に使用	1
		保冷蔵庫	公益目的事業用に使用	116,820
		農作業運搬車	公益目的事業用に使用	70,180
		芝刈機	公益目的事業用に使用	110,171
		高圧洗浄機	公益目的事業用に使用	58,125
		アルミ1本梯子	公益目的事業用に使用	96,600
	乗用芝刈機	公益目的事業用に使用	325,864	
	発電機	公益目的事業用に使用	98,517	
	樹木粉碎機	公益目的事業用に使用	1,857,703	
	パソコン	公益目的事業と管理運営の用に供している。	1	
	パソコン	公益目的事業と管理運営の用に供している。	1	
	(什器備品)		2,733,984	
リース資産	業務・会計システム一式	公益目的事業と管理運営の用に供している。	330,480	
電話加入権			149,240	
預託金	車両運搬具リサイクル料		63,970	
	<その他固定資産計>		15,873,278	
固定資産合計				30,111,269
資産合計				62,571,015
(流動負債)	賞与引当金	職員	職員に対する平成31年度夏期賞与の当期帰属分	1,226,000
	未払金	配分金	受託事業に関わる会員への配分金	23,212,574
		その他		3,424,696
		<未払金計>		26,637,270
	預り金	職員	社会保険料等の自己負担分	719,049
	前受金			9
	仮受金			181,200
リース債務		業務・会計システムの未払いリース料	330,480	
流動負債合計				29,094,008
(固定負債)	リース債務		業務・会計システムの未払いリース料	0
固定負債合計				0
負債合計				29,094,008
正味財産				33,477,007