

貸借対照表

平成30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	15,855,368	6,879,048	8,976,320
未収金	23,175,220	22,388,125	787,095
立替金	763	386	377
流動資産合計	39,031,351	29,267,559	9,763,792
2 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	9,500,221	9,500,216	5
記念事業積立資産	1,171,090	2,800,399	△ 1,629,309
特定財産積立資産	9,125,027	9,124,938	89
特定資産合計	19,796,338	21,425,553	△1,629,215
(2) その他固定資産			
車両運搬具	283,593	786,295	△ 502,702
什器備品	1,215,164	769,562	445,602
リース資産	991,440	1,652,400	△ 660,960
電話加入権	149,240	149,240	0
預託金	47,080	47,080	0
その他固定資産	2,686,517	3,404,577	△ 718,060
固定資産合計	22,482,855	24,830,130	△2,347,275
資産合計	61,514,206	54,097,689	7,416,517
II 負債の部			
1 流動負債			
賞与引当金	1,016,400	993,930	22,470
未払金	25,633,558	25,794,554	△ 160,996
預り金	735,667	357,694	377,973
前受金	11	0	11
仮受金	151,740	58,571	93,169
リース債務	660,960	660,960	0
流動負債合計	28,198,336	27,865,709	332,627
2 固定負債			
リース債務	330,480	991,440	△660,960
固定負債合計	330,480	991,440	△660,960
負債合計	28,528,816	28,857,149	△328,333
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
一般正味財産合計 (うち特定資産への充当額)	32,985,390 (19,796,338)	25,240,540 (21,425,553)	7,744,850 (△1,629,215)
正味財産合計	32,985,390	25,240,540	7,744,850
負債及び正味財産合計	61,514,206	54,097,689	7,416,517

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	116	153	△ 37
特定資産受取利息	116	153	△ 37
受取会費	1,316,784	1,355,000	△ 38,216
正会員受取会費	1,202,000	1,240,000	△ 38,000
賛助会員受取会費	114,784	115,000	△ 216
事業収益	348,119,386	340,349,631	7,769,755
受託事業収益	346,549,846	339,336,588	7,213,258
受取配分金	295,548,316	295,330,179	218,137
受取材料費等	21,543,356	23,318,404	△ 1,775,048
受取事務費	29,458,174	20,688,005	8,770,169
訪問サービス支援事業収益	177,000	0	177,000
労働者派遣事業等受託収益	1,387,583	989,083	398,500
有料職業紹介事業受託収益	4,957	23,960	△ 19,003
受取補助金等	22,140,000	20,500,000	1,640,000
受取連合交付金	11,070,000	10,250,000	820,000
受取(市)補助金	11,070,000	10,250,000	820,000
受取寄附金	0	10,000	△ 10,000
受取寄附金	0	10,000	△ 10,000
雑収益	257,932	303,121	△ 45,189
受取利息	187	767	△ 580
雑収益	257,745	302,354	△ 44,609
経常収益計	371,834,218	362,517,905	9,316,313
(2) 経常費用			
事業費	353,696,485	354,946,400	△ 1,249,915
支払配分金	295,548,316	295,330,179	218,137
支払材料費等	20,739,318	22,150,438	△ 1,411,120
訪問サービス支援事業	159,300	0	159,300
給与手当	8,449,980	7,745,583	704,397
給料諸手当	1,085,254	783,111	302,143
給与特別手当	2,824,418	2,863,994	△ 39,576
臨時雇賃金	7,607,206	5,557,410	2,049,796
退職給付費用	669,600	732,200	△ 62,600
賞与引当金繰入額	762,300	770,296	△ 7,996
法定福利費	3,193,587	2,899,561	294,026
福利厚生費	53,111	74,763	△ 21,652
旅費交通費	718,128	131,516	586,612
通信運搬費	991,450	1,014,138	△ 22,688
什器備品費	451,012	552,852	△ 101,840
消耗品費	1,914,144	2,533,779	△ 619,635
修繕費	501,075	655,142	△ 154,067
印刷製本費	598,280	746,334	△ 148,054
光熱水料費	79,352	49,058	30,294
賃借料	1,268,767	1,712,165	△ 443,398
保険料	2,175,125	2,170,242	4,883
諸謝金	0	2,077,946	△ 2,077,946
租税公課	916,925	1,306,425	△ 389,500
委託費	1,751,369	1,645,269	106,100
支払手数料	30,892	40,254	△ 9,362
車両運搬具減価償却費	434,184	627,656	△ 193,472
什器備品減価償却費	761,044	729,994	31,050
雑費	12,348	46,095	△ 33,747

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	8,173,872	8,263,386	△ 89,514
給与手当	2,453,220	2,248,717	204,503
給料諸手当	315,075	226,906	88,169
給与特別手当	819,992	831,481	△ 11,489
臨時雇賃金	566,850	721,646	△ 154,796
退職給付費用	194,400	217,800	△ 23,400
賞与引当金繰入額	254,100	223,634	30,466
法定福利費	670,158	682,539	△ 12,381
福利厚生費	14,164	17,810	△ 3,646
会議費	128,506	102,956	25,550
役員等旅費交通費	560,980	673,440	△ 112,460
旅費交通費	133,540	78,000	55,540
通信運搬費	81,505	81,286	219
消耗品費	46,290	73,715	△ 27,425
修繕費	65,837	46,074	19,763
印刷製本費	117,180	111,510	5,670
光熱水料費	26,450	16,352	10,098
賃借料	73,118	104,701	△ 31,583
保険料	81,494	90,988	△ 9,494
租税公課	246,825	211,425	35,400
支払負担金	358,300	364,300	△ 6,000
委託費	758,968	873,606	△ 114,638
支払手数料	4,548	6,094	△ 1,546
車両運搬具減価償却費	68,518	91,358	△ 22,840
什器備品減価償却費	133,854	135,598	△ 1,744
雑費	0	31,450	△ 31,450
經常費用計	361,870,357	363,209,786	△ 1,339,429
当期經常増減額	9,963,861	△ 691,881	10,655,742
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
記念事業収益金	221,000	0	221,000
經常外収益計	221,000	0	221,000
(2) 經常外費用			
記念事業費	2,440,011	0	2,440,011
經常外費用計	2,440,011	0	2,440,011
当期經常外増減額	△ 2,219,011	0	△ 2,219,011
当期一般正味財産増減額	7,744,850	△ 691,881	8,436,731
一般正味財産期首残高	25,240,540	25,932,421	△ 691,881
一般正味財産期末残高	32,985,390	25,240,540	7,744,850
Ⅲ 正味財産期末残高	32,985,390	25,240,540	7,744,850

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	9,500,216	5	0	9,500,221	
記念事業積立資産	2,800,399	(注) 221,022	1,850,331	1,171,090	
特定財産積立資産	9,124,938	89	0	9,125,027	移転費用積立金
合計	21,425,553	94	1,850,331	19,796,338	

基本財産はありません。

(注) 正味財産計算書の記念事業収益金との差額は預金利息であり、経常増減の部の特定資産受取利息に含まれる。

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	9,500,221	0	(9,500,221)	0	
記念事業積立資産	1,171,090	0	(1,171,090)	0	
特定財産積立資産	9,125,027	0	(9,125,027)	0	移転費用積立金
合計	19,796,338	0	(19,796,338)	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
車両運搬具	4,491,974	4,208,381	283,593
什器備品	2,628,292	1,413,128	1,215,164
リース資産	3,304,800	2,313,360	991,440
合計	10,425,066	7,934,869	2,490,197

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。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記で記載しておりますので省略しています。

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	
賞与引当金	993,930	1,016,400	993,930	0	1,016,400

財産目録
平成30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	195,709	
	普通預金	静銀相良・0428558	運転資金として	2,426,993	
		静銀榛原・0403911	運転資金として	508,901	
		島信相良・034985	運転資金として	2,678,173	
		JA榛原・0008905	運転資金として	3,836,495	
		JA相良	運転資金として	159,300	
		ゆう貯銀行・28530261	運転資金として	5,961,777	
	定期預金	静銀相良・0159180	運転資金として	88,020	
			<現金預金計>	15,855,368	
未収金	受託事業収入	公益目的事業の受託料金として	23,171,220		
		29年度会費未収額	4,000		
立替金			763		
		<その他流動資産計>	23,175,983		
流動資産合計				39,031,351	
(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	9,500,221	
	記念事業積立資産	島信相良・0293105	記念事業資金として	1,171,090	
	特定財産積立資産	島信相良・0441105	移転費用として	9,125,027	
		<特定資産計>	19,796,338		
その他 固定資産	車両運搬具	トラック2台	公益目的事業用に使用	130,025	
		軽トラック2台	公益目的事業用に使用	153,566	
		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>	283,593		
	什器備品	動噴	公益目的事業用に使用	1	
		ワイヤレスアンブ	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	235,056	
		農作業運搬車	公益目的事業用に使用	105,392	
		芝刈機	公益目的事業用に使用	137,198	
		高圧洗浄機	公益目的事業用に使用	80,625	
		アルミ1本梯子	公益目的事業用に使用	121,800	
		乗用芝刈機	公益目的事業用に使用	410,872	
		発電機	公益目的事業用に使用	124,217	
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>	1,215,164			
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。	991,440		
電話加入権			149,240		
預託金	車両運搬具リサイクル料		47,080		
		<その他固定資産計>	2,686,517		
固定資産合計				22,482,855	
資産合計				61,514,206	
(流動負債)					
賞与引当金	職員	職員に対する平成30年度夏期	職員に対する平成30年度夏期	1,016,400	
		賞与の当期帰属分	賞与の当期帰属分		
	未払金	配分金	受託事業に関わる会員への配分金	23,543,186	
		その他		2,090,372	
		<未払金計>		25,633,558	
	預り金 前受金 仮受金 リース債務	職員	社会保険料等の自己負担分	社会保険料等の自己負担分	735,667
			未収金過不足	未収金過不足	11
未収金誤入金			未収金誤入金	151,740	
業務・会計システムの未払いリース料			業務・会計システムの未払いリース料	660,960	
流動負債合計				28,198,336	
(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	330,480	330,480	
固定負債合計				330,480	
負債合計				28,528,816	
正味財産				32,985,390	