

【第2号議案】

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	70,000	90,000	△ 20,000
普通預金	5,916,441	9,282,884	△ 3,366,443
未収金	11,145,050	13,088,132	△ 1,943,082
立替金	29,000	29,000	0
流動資産合計	17,160,491	22,490,016	△ 5,329,525
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,312,000	6,312,000	1,000,000
減価償却引当資産	4,764,000	4,764,000	0
財政運営資金積立資産	20,395,000	20,395,000	0
施設整備準備資金積立資産	7,000,000	3,500,000	3,500,000
35周年記念事業積立資産	100,000	0	100,000
特定資産合計	39,571,000	34,971,000	4,600,000
(3) その他固定資産			
構築物	723,103	743,388	△ 20,285
車輛運搬具	3,361,830	3,260,590	101,240
什器備品	3,863,251	2,877,089	986,162
建物付属設備	513,100	550,620	△ 37,520
預託金	30,480	22,420	8,060
その他固定資産合計	8,491,764	7,454,107	1,037,657
固定資産合計	48,062,764	42,425,107	5,637,657
資産合計	65,223,255	64,915,123	308,132
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,992,291	16,724,899	△ 3,732,608
前受金	24,000	54,400	△ 30,400
預り金	667,498	319,066	348,432
流動負債合計	13,683,789	17,098,365	△ 3,414,576
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,312,000	6,312,000	1,000,000
固定負債合計	7,312,000	6,312,000	1,000,000
負債合計	20,995,789	23,410,365	△ 2,414,576
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	44,227,466	41,504,758	2,722,708
(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)	(39,571,000)	(34,971,000)	(4,600,000)
正味財産合計	44,227,466	41,504,758	2,722,708
負債及び正味財産合計	65,223,255	64,915,123	308,132

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			
受託事業収益	163,517,548	271,088,925	△ 107,571,377
受取配分金	140,060,609	237,848,458	△ 97,787,849
受取材料費等	9,443,063	9,573,108	△ 130,045
受取事務費	14,013,876	23,667,359	△ 9,653,483
労働者派遣事業等受託収益	15,269,290	5,590,687	9,678,603
労働者派遣事業等受託収益	15,269,290	5,590,687	9,678,603
職業紹介事業受託収益	61,335	0	61,335
職業紹介事業受託収益	61,335	0	61,335
子育て支援員研修受託収益	850,000	850,000	0
子育て支援員研修受託収益	850,000	850,000	0
高齢者活躍人材育成事業受託収益	69,616	103,045	△ 33,429
高齢者活躍人材育成事業受託収益	69,616	103,045	△ 33,429
受取会費	1,629,000	1,680,000	△ 51,000
正会員受取会費	1,338,000	1,398,000	△ 60,000
賛助会員受取会費	291,000	282,000	9,000
受取補助金等	25,000,000	25,000,000	0
受取連合交付金	12,500,000	12,500,000	0
受取（市）補助金	12,500,000	12,500,000	0
受取負担金	19,000	20,200	△ 1,200
受取負担金	19,000	20,200	△ 1,200
特定資産運用益	6,303	4,498	1,805
特定資産受取利息	6,303	4,498	1,805
雑収益	152,986	769,010	△ 616,024
雑収益	152,986	769,010	△ 616,024
経常収益計	206,575,078	305,106,365	△ 98,531,287
(2) 経常費用			
事業費	197,239,056	292,429,484	△ 95,190,428
支払配分金	140,060,609	237,848,458	△ 97,787,849
支払材料費等	7,507,186	7,455,960	51,226
役員報酬	270,600	187,000	83,600
給料手当	11,701,748	11,391,277	310,471
臨時雇賃金	1,931,980	1,808,664	123,316
法定福利費	4,323,351	3,783,418	539,933
退職給付費用	1,890,400	2,576,350	△ 685,950
会議費	71,517	62,690	8,827
役員等旅費交通費	294,400	269,110	25,290
旅費交通費	441,010	383,090	57,920
通信運搬費	1,043,235	1,052,026	△ 8,791
減価償却費	1,442,366	1,297,148	145,218
什器備品費	462,940	1,063,409	△ 600,469
消耗品費	906,495	1,007,726	△ 101,231
修繕費	88,776	0	88,776

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	933,750	550,500	383,250
光熱水料費	623,765	495,481	128,284
賃借料	3,575,073	3,119,353	455,720
保険料	1,998,948	2,107,970	△ 109,022
諸謝金	13,835,642	12,323,316	1,512,326
租税公課	1,350,300	1,186,300	164,000
委託費	2,435,333	2,410,211	25,122
教材費	4,306	12,384	△ 8,078
訓練委託費	5,500	5,500	0
支払手数料	25,026	23,287	1,739
貸倒損失	0	8,856	△ 8,856
雑費	14,800	0	14,800
管理費	6,613,314	8,138,182	△ 1,524,868
役員報酬	534,000	609,540	△ 75,540
給料手当	2,065,014	2,010,225	54,789
法定福利費	954,908	518,621	436,287
退職給付費用	333,600	454,650	△ 121,050
福利厚生費	103,032	80,113	22,919
会議費	258,595	873,090	△ 614,495
役員等旅費交通費	54,060	152,800	△ 98,740
旅費交通費	43,640	79,910	△ 36,270
通信運搬費	0	37,372	△ 37,372
減価償却費	153,274	87,524	65,750
什器備品費	0	38,664	△ 38,664
消耗品費	200,274	467,628	△ 267,354
修繕費	0	18,176	△ 18,176
印刷製本費	0	347,250	△ 347,250
光熱水料費	76,414	68,847	7,567
賃借料	581,075	531,531	49,544
保険料	26,000	26,000	0
諸謝金	0	24,800	△ 24,800
支払負担金	322,300	372,330	△ 50,030
委託費	839,392	913,125	△ 73,733
支払手数料	7,988	9,512	△ 1,524
雑費	59,748	416,474	△ 356,726
経常費用計	203,852,370	300,567,666	△ 96,715,296
評価損益等調整前当期経常増減額	2,722,708	4,538,699	△ 1,815,991
当期経常増減額	2,722,708	4,538,699	△ 1,815,991
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			
経常外費用計	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,722,708	4,538,699	△ 1,815,991
一般正味財産期首残高	41,504,758	36,966,059	4,538,699
一般正味財産期末残高	44,227,466	41,504,758	2,722,708
II 正味財産期末残高	44,227,466	41,504,758	2,722,708

正味財産増減計算書内訳表

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	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	人材育成事業	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	157,718,734	0	157,718,734	5,798,814	163,517,548
受取配分金	140,060,609	0	140,060,609	0	140,060,609
受取材料費等	9,443,063	0	9,443,063	0	9,443,063
受取事務費	8,215,062	0	8,215,062	5,798,814	14,013,876
労働者派遣事業等受託収益	15,269,290	0	15,269,290	0	15,269,290
労働者派遣事業等受託収益	15,269,290	0	15,269,290	0	15,269,290
職業紹介事業受託収益	61,335	0	61,335	0	61,335
職業紹介事業受託収益	61,335	0	61,335	0	61,335
子育て支援員研修受託収益	850,000	0	850,000	0	850,000
子育て支援員研修受託収益	850,000	0	850,000	0	850,000
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	69,616	69,616	0	69,616
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	69,616	69,616	0	69,616
受取会費	814,500	0	814,500	814,500	1,629,000
正会員受取会費	669,000	0	669,000	669,000	1,338,000
賛助会員受取会費	145,500	0	145,500	145,500	291,000
受取補助金等	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
受取連合交付金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取(市)補助金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取負担金	19,000	0	19,000	0	19,000
受取負担金	19,000	0	19,000	0	19,000
特定資産運用益	6,303	0	6,303	0	6,303
特定資産受取利息	6,303	0	6,303	0	6,303
雑収益	152,986	0	152,986	0	152,986
雑収益	152,986	0	152,986	0	152,986
経常収益計	199,892,148	69,616	199,961,764	6,613,314	206,575,078
(2) 経常費用					
事業費	197,169,440	69,616	197,239,056	0	197,239,056
支払配分金	140,060,609	0	140,060,609	0	140,060,609
支払材料費等	7,507,186	0	7,507,186	0	7,507,186
役員報酬	270,600	0	270,600	0	270,600
給料手当	11,701,748	0	11,701,748	0	11,701,748
臨時雇賃金	1,868,101	63,879	1,931,980	0	1,931,980
法定福利費	4,323,160	191	4,323,351	0	4,323,351
退職給付費用	1,890,400	0	1,890,400	0	1,890,400
会議費	71,097	420	71,517	0	71,517
役員等旅費交通費	294,400	0	294,400	0	294,400
旅費交通費	441,010	0	441,010	0	441,010
通信運搬費	1,043,235	0	1,043,235	0	1,043,235
減価償却費	1,442,366	0	1,442,366	0	1,442,366
什器備品費	462,940	0	462,940	0	462,940
消耗品費	906,495	0	906,495	0	906,495
修繕費	88,776	0	88,776	0	88,776
印刷製本費	933,750	0	933,750	0	933,750

(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	人材育成事業	小計		
光熱水料費	623,765	0	623,765	0	623,765
賃借料	3,575,073	0	3,575,073	0	3,575,073
保険料	1,998,948	0	1,998,948	0	1,998,948
諸謝金	13,835,642	0	13,835,642	0	13,835,642
租税公課	1,345,174	5,126	1,350,300	0	1,350,300
委託費	2,435,333	0	2,435,333	0	2,435,333
教材費	4,306	0	4,306	0	4,306
訓練委託費	5,500	0	5,500	0	5,500
支払手数料	25,026	0	25,026	0	25,026
雑費	14,800	0	14,800	0	14,800
管理費	0	0	0	6,613,314	6,613,314
役員報酬	0	0	0	534,000	534,000
給料手当	0	0	0	2,065,014	2,065,014
法定福利費	0	0	0	954,908	954,908
退職給付費用	0	0	0	333,600	333,600
福利厚生費	0	0	0	103,032	103,032
会議費	0	0	0	258,595	258,595
役員等旅費交通費	0	0	0	54,060	54,060
旅費交通費	0	0	0	43,640	43,640
減価償却費	0	0	0	153,274	153,274
消耗品費	0	0	0	200,274	200,274
光熱水料費	0	0	0	76,414	76,414
賃借料	0	0	0	581,075	581,075
保険料	0	0	0	26,000	26,000
支払負担金	0	0	0	322,300	322,300
委託費	0	0	0	839,392	839,392
支払手数料	0	0	0	7,988	7,988
雑費	0	0	0	59,748	59,748
経常費用計	197,169,440	69,616	197,239,056	6,613,314	203,852,370
評価損益等調整前当期経常増減額	2,722,708	0	2,722,708	0	2,722,708
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	2,722,708	0	2,722,708	0	2,722,708
2. 経常外増減の部	0				
(1) 経常外収益	0				
固定資産売却益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0				
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	104,419	0	104,419	△ 104,419	0
当期一般正味財産増減額	2,827,127	0	2,827,127	△ 104,419	2,722,708
一般正味財産期首残高	0		40,252,084	1,252,674	41,504,758
一般正味財産期末残高	0		43,079,211	1,148,255	44,227,466
II 正味財産期末残高	0		43,079,211	1,148,255	44,227,466

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

①固定資産（車輛運搬具・什器備品・構築物・建物及び建物付属設備）定額法による直接減価償却を採用している。

(2) リース取引の処理方法

①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リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、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				
退職給付引当資産	6,312,000	1,000,000	0	7,312,000
減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
財政運営資金積立資産	20,395,000	0	0	20,395,000
35周年記念事業積立資産	0	100,000	0	100,000
施設整備準備資金積立資産	3,500,000	3,500,000	0	7,000,000
合 計	34,971,000	4,600,000	0	39,571,000

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				
退職給付引当資産	7,312,000	(0)	(7,312,000)	(7,312,000)
減価償却引当資産	4,764,000	(0)	(4,764,000)	(0)
財政運営資金積立資産	20,395,000	(0)	(20,395,000)	(0)
35周年記念事業積立資産	100,000	(0)	(100,000)	(0)
施設整備準備資金積立資産	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
合 計	39,571,000	0	39,571,000	7,312,000

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 輛 運 搬 具	6,002,249	2,640,419	3,361,830
什 器 備 品	6,874,786	3,011,535	3,863,251
構 築 物	882,002	158,899	723,103
建 物 付 属 設 備	560,000	46,900	513,100
合 計	14,319,037	5,857,753	8,461,284

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(連合会)						
高年齢者就業機会						
確保事業費等補助金	厚生労働省	0	12,500,000	12,500,000	0	—
運営費補助金	見附市	0	12,500,000	12,500,000	0	—
合 計		0	25,000,000	25,000,000	0	

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	退職給付引当資産	6,312,000	1,000,000	0	7,312,000
	減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
	財政運営資金積立資産	20,395,000	0	0	20,395,000
	35周年記念事業積立資産	0	100,000	0	100,000
	施設整備準備資金積立資産	3,500,000	3,500,000	0	7,000,000
	特定資産計	34,971,000	4,600,000	0	39,571,000

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	
退職給付引当金	6,312,000	1,000,000	0	0	7,312,000

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	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金	70,000
	預金	普通預金 北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業の運転資金	5,916,441
	未収金	市役所他163件	シルバー人材センター事業の契約金額未収額他	11,145,050
	立替金	(株)全福サービス	法人管理における平成30年度役員賠償保険料	29,000
流動資産合計			17,160,491	
(固定資産)				
特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する職員退職金 支払のための積立資産として管理されている預金	6,215,200
		定期預金 北越銀行 見附支店	法人管理に使用する職員退職金支払のための 積立資産として管理されている預金	1,096,800
	減価償却 引当資産	定期預金 北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産 買換え資金として管理されている預金	2,314,000
		定期預金 第四銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産 買換え資金として管理されている預金	450,000
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産 買換え資金として管理されている預金	2,000,000
	財政運営資金 積立資産	定期預金 北越銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,695,000
		定期預金 第四銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	4,000,000
		普通預金 第四銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,700,000
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,000,000
	施設整備準備資金 積立資産	定期預金 北越銀行 見附支店	施設整備資金として管理されている預金	7,000,000
	35周年記念事業積 立資産	定期預金 北越銀行 見附支店	35周年記念事業資金として管理されている預金	100,000
	計			39,571,000
	その他 固定資産	構築物	カーポート 2台用	シルバー人材センター事業に使用している
カーポート 1台用			法人管理に使用している	404,594
車輛運搬具		車輛3台、バイク1台	シルバー人材センター事業に使用している	3,361,830
什器備品		除雪機他15台	シルバー人材センター事業に使用している	3,442,565
		エアコン、紙折り機	法人管理に使用している	420,686
建物付属設備		便器取替工事一式	法人管理に使用している	513,100
預託金		自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	30,480
計			8,491,764	
固定資産合計			48,062,764	
資産合計			65,223,255	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
	未払金	配分金253名他	シルバー人材センター事業に供する配分金、 業者に支払う材料費等の未払い金額	12,685,166
		業者等未払額	法人管理に供する社会保険料等の未払い金額	307,125
	前受金	会員会費	シルバー人材センター事業の平成30年度 会費前受金他	12,000
		会員会費	法人管理の平成30年度会費前受金	12,000
	預り金	職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員からの 社会保険料等預り金	667,498
流動負債合計				13,683,789
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に使用する 職員退職手当規程における退職金要支給額	6,215,200
	退職給付引当金	職員に対するもの	法人管理に使用する職員退職手当規程に おける退職金要支給額	1,096,800
固定負債合計				7,312,000
負債合計				20,995,789
正味財産				44,227,466