

# 貸借対照表

平成31年3月31日現在

所 属 10000 那須烏山市シルバー人材センター

会 計 00001 総括

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	3,170,177	2,310,320	859,857
現金	26,863	41,320	△14,457
普通預金	3,143,314	2,269,000	874,314
未収金	5,221,169	5,123,275	97,894
流動資産合計	8,391,346	7,433,595	957,751
<b>2 固定資産</b>			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	15,807,960	15,002,520	805,440
減価償却引当資産	3,816,703	3,566,120	250,583
財政運営資金積立資産	2,179,289	2,179,285	4
特定資産合計	21,803,952	20,747,925	1,056,027
(2)その他固定資産			
車両運搬具	262,814	432,570	△169,756
什器備品	359,334	0	359,334
預託金	23,470	23,470	0
その他固定資産合計	645,618	456,040	189,578
固定資産合計	22,449,570	21,203,965	1,245,605
資 産 合 計	30,840,916	28,637,560	2,203,356
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	5,719,390	4,658,415	1,060,975
預り金	47,919	54,924	△7,005
流動負債合計	5,767,309	4,713,339	1,053,970
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	15,807,960	15,002,520	805,440
固定負債合計	15,807,960	15,002,520	805,440
負 債 合 計	21,575,269	19,715,859	1,859,410
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 一般正味財産</b>			
(1)その他一般正味財産	9,265,647	8,921,701	343,946
一般正味財産合計	9,265,647	8,921,701	343,946
(うち特定資産への充当額)	5,995,992	5,745,405	250,587
正味財産合計	9,265,647	8,921,701	343,946
負債及び正味財産合計	30,840,916	28,637,560	2,203,356

# 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

所 属 10000 那須烏山市シルバー人材センター

会 計 00001 総括

事 業 00000

(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			
1 受託事業収益	68,391,276	66,245,945	2,145,331
1 受取配分金	53,788,230	52,186,331	1,601,899
2 受取材料費等	9,311,044	8,899,745	411,299
3 受取事務費	5,292,002	5,159,869	132,133
2 労働者派遣事業等受託収益	2,583,732	1,992,897	590,835
1 労働者派遣事業受託収益	2,583,732	1,992,897	590,835
3 職業紹介事業等受託収益	5,241	53,316	△48,075
1 職業紹介事業等受託収益	5,241	53,316	△48,075
4 受取会費	334,000	340,000	△6,000
1 正会員受取会費	334,000	340,000	△6,000
5 受取補助金等	15,000,000	15,190,000	△190,000
1 受取連合交付金	7,500,000	7,590,000	△90,000
2 受取市(区)町村補助金	7,500,000	7,600,000	△100,000
6 特定資産運用益	165	50	115
1 特定資産受取利息	165	50	115
7 雑収益	321	413	△92
1 受取利息	37	38	△1
2 雑収益	284	375	△91
経常収益計	86,314,735	83,822,621	2,492,114
(2) 経常費用			
1 事業費	84,723,688	81,195,613	3,528,075
1 支払配分金	53,788,230	52,186,331	1,601,899
2 支払材料費等	8,553,725	7,740,201	813,524
3 給料手当	12,783,341	12,573,330	210,011
4 臨時雇賃金	762,908	0	762,908
5 法定福利費	2,042,327	2,032,604	9,723
6 退職給付費用	786,459	767,946	18,513
7 福利厚生費	68,362	68,362	0
8 旅費交通費	70,615	95,990	△25,375
9 通信運搬費	600,182	603,701	△3,519
10 減価償却費	246,451	165,785	80,666
11 会議費	3,733	1,780	1,953
12 什器備品費	150,000	0	150,000

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
13 消耗品費	985,058	592,194	392,864
14 修繕費	18,079	223,153	△205,074
15 印刷製本費	103,226	104,976	△1,750
16 賃借料	1,373,246	1,302,861	70,385
17 保険料	689,565	766,085	△76,520
18 諸謝金	275,100	983,630	△708,530
19 租税公課	385,716	341,859	43,857
20 組織活動助成金費	28,360	0	28,360
21 委託費	478,126	569,794	△91,668
22 教材費	19,600	0	19,600
23 支払手数料	74,359	75,031	△672
24 貸倒損失	436,920	0	436,920
2 管理費	1,247,101	1,233,613	13,488
1 役員報酬	457,500	479,000	△21,500
2 給料手当	307,272	302,203	5,069
3 法定福利費	48,924	48,692	232
4 退職給付費用	18,981	18,534	447
5 福利厚生費	1,638	1,638	0
6 会議費	28,047	23,684	4,363
7 役員等旅費交通費	30,000	54,000	△24,000
8 旅費交通費	865	0	865
9 通信運搬費	8,387	9,924	△1,537
10 減価償却費	3,971	3,971	0
11 消耗品費	18,740	11,525	7,215
12 修繕費	0	3,807	△3,807
13 印刷製本費	81,000	81,000	0
14 賃借料	32,897	31,210	1,687
15 保険料	2,255	3,845	△1,590
16 租税公課	1,184	2,211	△1,027
17 支払負担金費	157,000	142,000	15,000
18 委託費	43,853	13,650	30,203
19 支払手数料費	3,665	1,797	1,868
20 雑費	922	922	0
経常費用計	85,970,789	82,429,226	3,541,563
評価損益等調整前当期経常増減	343,946	1,393,395	△1,049,449
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	343,946	1,393,395	△1,049,449
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	343,946	1,393,395	△1,049,449
一般正味財産期首残高	8,921,701	7,528,306	1,393,395
一般正味財産期末残高	9,265,647	8,921,701	343,946
II 指定正味財産増減の部			
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 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	9,265,647	8,921,701	343,946

## 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

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

ただし、平成19年3月31日までに残存価額となった資産については、法令に従い定額法で直接減価償却している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 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。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	15,002,520	805,440		15,807,960
減価償却引当資産	3,566,120	250,583		3,816,703
財政運営資金積立資産	2,179,285	4		2,179,289
合 計	20,747,925	1,056,027		21,803,952

### 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。

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	15,807,960		15,807,960	15,807,980
減価償却引当資産	3,816,703		3,816,703	0
財政運営資金積立資産	2,179,289		2,179,289	0
合 計	21,803,952		21,803,952	15,807,980

### 4. 固定資産の増減及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	3,956,980	3,694,166	262,814
自走式草刈機	440,000	80,666	359,334
合 計	4,396,980	3,774,832	622,148

### 5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	5,221,169	0	5,221,169
合 計	5,221,169	0	5,221,169

### 6. 補助金等の名称内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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						
運営補助金	国		7,500,000	7,500,000	0	—
運営補助金	市		7,500,000	7,500,000	0	—
合 計		0	15,000,000	15,000,000	0	

# 財 産 目 録

平成31年3月31日現在

那須烏山市シルバー人材センター

(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 普通預金	那須南農業協同組合 荒川支店	運営資金	2,348,710	
		足利銀行 烏山支店	運営資金	462,257	
		烏山信用金庫 本店	運営資金	332,347	
		現金	運営資金	26,863	
	未収金 未収金		契約金額	5,221,169	
流動資産合計				8,391,346	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	全国社会福祉協議会	職員退職金支払いのための積立資金として管理されている積立金	15,807,960
		減価償却引当資産	定期貯金 那須南農業協同組合 荒川支店	減価償却資産を取得するため管理されている預金	3,816,703
		財政運営資金積立資産	普通貯金 那須南農業協同組合 荒川支店	シルバー人材センター事業の財政運営資金として使用している	2,179,289
	その他固定資産	車両運搬具	軽トラック他2台	(共有財産) 公益目的保有財産として97.7%使用 法人の管理運営の用に供する財産として2.3%使用	256,769 6,045
				什器簿品	自走式草刈機
		預託金	自動車リサイクル	(共有財産) 公益目的保有財産として97.7%使用 法人の管理運営の用に供する財産として2.3%使用	22,930 540
				固定資産合計	
	資産合計				30,840,916
(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の未払い金額、各業者への未払い金額	5,719,390	
					未払金 預り金
	源泉所得税	職員源泉所得税		47,286	
		職員雇用保険料	職員からの預り金	633	
流動負債合計				5,767,309	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	15,807,960	
固定負債合計				15,807,960	
負債合計				21,575,269	
正味財産				9,265,647	