

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	20,000	20,000	0
振替口座	497,768	155,140	342,628
普通預金	13,577,974	9,573,315	4,004,659
未収金	14,973,339	15,081,131	△ 107,792
仮払金	0	0	0
貯蔵品	6,200	7,600	△ 1,400
立替金	470,140	1,677,290	△ 1,207,150
前払金	0	0	0
流動資産合計	29,545,421	26,514,476	3,030,945
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	3,848,451	3,848,451	0
資産取得資金	0	0	0
特定資産合計	3,848,451	3,848,451	0
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	1,789,445	3,008,268	△ 1,218,823
什器備品	450,034	582,837	△ 132,803
建物附属設備	558,464	0	558,464
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	42,530	42,530	0
その他の固定資産合計	2,990,441	3,783,603	△ 793,162
固定資産合計	6,838,892	7,632,054	△ 793,162
資産合計	36,384,313	34,146,530	2,237,783
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	13,733,758	13,711,674	22,084
前受金	0	0	0
預り金	149,895	38,858	111,037
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	13,883,653	13,750,532	133,121
2.固定負債			
退職給付引当金	3,848,451	3,848,451	0
固定負債合計	3,848,451	3,848,451	0
負債合計	17,732,104	17,598,983	133,121
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	18,652,209	16,547,547	2,104,662
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	18,652,209	16,547,547	2,104,662
負債及び正味財産合計	36,384,313	34,146,530	2,237,783

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	223,404,562	227,223,359	△ 3,818,797
受取配分金	197,783,738	201,459,552	△ 3,675,814
受取材料費等	5,486,223	5,349,134	137,089
受取事務費	20,134,601	20,414,673	△ 280,072
労働者派遣事業等受託収益	1,530,854	1,439,033	91,821
労働者派遣事業受託収益	1,530,854	1,439,033	91,821
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	1,748,000	1,800,500	△ 52,500
正会員受取会費	1,735,000	1,787,500	△ 52,500
特別会員受取会費	3,000	3,000	0
賛助会員受取会費	10,000	10,000	0
受取補助金等	16,700,000	16,700,000	0
受取連合交付金(国庫補助金)	8,100,000	8,100,000	0
受取連合交付金(県費補助金)	500,000	500,000	0
受取市補助金	8,100,000	8,100,000	0
受取負担金	32,900	39,500	△ 6,600
受取負担金	32,900	39,500	△ 6,600
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	238	711	△ 473
受取利息	118	171	△ 53
雑収益	120	540	△ 420
経常収益計	243,416,554	247,203,103	△ 3,786,549
(2)経常費用			
事業費	238,776,884	243,870,473	△ 5,093,589
支払配分金	197,783,738	201,459,552	△ 3,675,814
支払材料費等	5,139,843	4,721,076	418,767
役員報酬	72,000	72,000	0
給料手当	17,605,462	18,980,396	△ 1,374,934
臨時雇賃金	1,200,640	1,075,920	124,720
法定福利費	3,194,974	3,474,412	△ 279,438
退職給付費用	684,000	1,044,000	△ 360,000
福利厚生費	33,782	32,056	1,726
会議費	48,856	74,955	△ 26,099
役員等旅費交通費	244,000	279,500	△ 35,500
旅費交通費	108,398	39,908	68,490
通信運搬費	1,108,711	1,165,861	△ 57,150
減価償却費	1,352,884	1,066,213	286,671
什器備品費	224,478	93,887	130,591
消耗品費	571,927	696,439	△ 124,512
修繕費	214,507	202,218	12,289
印刷製本費	802,413	703,606	98,807
光熱水料費	202,226	170,187	32,039
賃借料	3,430,538	3,484,909	△ 54,371

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	2,317,760	2,382,215	△ 64,455
諸謝金	196,484	249,692	△ 53,208
租税公課	958,144	922,856	35,288
支払負担金	25,780	21,500	4,280
組織活動助成費	153,000	156,500	△ 3,500
委託費	646,365	786,635	△ 140,270
教材費	128,950	158,438	△ 29,488
支払手数料	309,544	292,165	17,379
支払利息	0	25,774	△ 25,774
雑費	17,480	37,603	△ 20,123
管理費	2,535,008	2,627,290	△ 92,282
役員報酬	288,000	288,000	0
給料手当	887,350	790,264	97,086
法定福利費	162,191	148,095	14,096
退職給付費用	36,000	36,000	0
福利厚生費	59,971	33,524	26,447
会議費	63,679	90,013	△ 26,334
役員等旅費交通費	97,500	99,000	△ 1,500
旅費交通費	2,411	57,886	△ 55,475
通信運搬費	170,664	179,902	△ 9,238
減価償却費	1,878	1,722	156
消耗品費	15,835	56,907	△ 41,072
修繕費	0	0	0
印刷製本費	157,815	189,022	△ 31,207
賃借料	189,482	189,482	0
保険料	26,100	26,100	0
諸謝金	12,240	0	12,240
租税公課	6,700	6,726	△ 26
支払負担金	264,500	312,500	△ 48,000
教材費	0	0	0
委託費	39,502	44,434	△ 4,932
支払手数料	31,170	34,255	△ 3,085
雑費	22,020	43,458	△ 21,438
経常費用計	241,311,892	246,497,763	△ 5,185,871
評価損益等調整前当期経常増減額	2,104,662	705,340	1,399,322
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,104,662	705,340	1,399,322
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	42,469	△ 42,469
車輛運搬具売却益	0	42,469	△ 42,469
経常外収益計	0	42,469	△ 42,469
(2)経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	42,468	△ 42,468
当期一般正味財産増減額	2,104,662	747,808	1,356,854
一般正味財産期首残高	16,547,547	15,799,739	747,808
一般正味財産期末残高	18,652,209	16,547,547	2,104,662

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	18,652,209	16,547,547	2,104,662

注記 投資活動及び財務活動に関する実績

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
【投資活動収支の部】			
<投資活動収入>			
固定資産売却収入	0	42,470	△ 42,470
車輛運搬具売却収入	0	42,470	△ 42,470
特定資産取崩収入	0	1,959,730	△ 1,959,730
退職給付引当資産取崩収入	0	659,730	△ 659,730
車輛購入費積立資産取崩収入	0	1,300,000	△ 1,300,000
敷金・保証金等戻り収入	0	7,530	△ 7,530
預託金戻り収入	0	7,530	△ 7,530
投資活動収入計	0	2,009,730	△ 2,009,730
<投資活動支出>			
固定資産取得支出	561,600	1,265,630	△ 704,030
車輛運搬具購入支出	0	1,265,630	△ 1,265,630
建物附属設備購入支出	561,600	0	561,600
敷金・保証金等支出	0	8,400	△ 8,400
預託金支出	0	8,400	△ 8,400
投資活動支出計	561,600	1,274,030	△ 712,430
投資活動収支差額	△ 561,600	735,700	△ 1,297,300
【財務活動収支の部】			
<財務活動収入>			
借入金収入	0	5,000,000	△ 5,000,000
短期借入金収入	0	5,000,000	△ 5,000,000
財務活動収入計	0	5,000,000	△ 5,000,000
<財務活動支出>			
借入金返済支出	0	5,000,000	△ 5,000,000
短期借入金返済支出	0	5,000,000	△ 5,000,000
財務活動支出計	0	5,000,000	△ 5,000,000
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 561,600	735,700	△ 1,297,300

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			小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業 (公1)					
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業	就業活性化事業			
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	203,269,961	18,434,601	0	221,704,562	1,700,000	223,404,562
受取配分金	197,783,738	0	0	197,783,738	0	197,783,738
受取材料費等	5,486,223	0	0	5,486,223	0	5,486,223
受取事務費	0	18,434,601	0	18,434,601	1,700,000	20,134,601
労働者派遣事業等受託収益	0	1,530,854	0	1,530,854	0	1,530,854
労働者派遣事業受託収益	0	1,530,854	0	1,530,854	0	1,530,854
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	874,000	0	874,000	874,000	1,748,000
正会員受取会費	0	867,500	0	867,500	867,500	1,735,000
特別会員受取会費	0	1,500	0	1,500	1,500	3,000
賛助会員受取会費	0	5,000	0	5,000	5,000	10,000
受取補助金等	0	16,200,000	500,000	16,700,000	0	16,700,000
受取連合交付金(国庫補助金)	0	8,100,000	0	8,100,000	0	8,100,000
受取連合交付金(県費補助金)	0	0	500,000	500,000	0	500,000
受取市補助金	0	8,100,000	0	8,100,000	0	8,100,000
受取負担金	0	32,900	0	32,900	0	32,900
受取負担金	0	32,900	0	32,900	0	32,900
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	218	0	218	20	238
受取利息	0	118	0	118	0	118
雑収益	0	100	0	100	20	120
経常収益計	203,269,961	37,072,573	500,000	240,842,534	2,574,020	243,416,554
(2)経常費用						
事業費・管理費	(事業費)	(事業費)	(事業費)	(事業費)	(管理費)	
支払配分金	197,783,738	0	0	197,783,738	0	197,783,738
支払材料費等	5,139,843	0	0	5,139,843	0	5,139,843
役員報酬	0	72,000	0	72,000	288,000	360,000
給料手当	0	17,605,462	0	17,605,462	887,350	18,492,812
臨時雇賃金	0	1,077,640	123,000	1,200,640	0	1,200,640
法定福利費	0	3,194,603	371	3,194,974	162,191	3,357,165
退職給付費用	0	684,000	0	684,000	36,000	720,000
福利厚生費	0	33,782	0	33,782	59,971	93,753
会議費	0	39,456	9,400	48,856	63,679	112,535
役員等旅費交通費	0	244,000	0	244,000	97,500	341,500
旅費交通費	0	108,398	0	108,398	2,411	110,809
通信運搬費	0	1,055,134	53,577	1,108,711	170,664	1,279,375
減価償却費	0	1,352,884	0	1,352,884	1,878	1,354,762
什器備品費	0	224,478	0	224,478	0	224,478
消耗品費	0	477,782	94,145	571,927	15,835	587,762
修繕費	0	214,507	0	214,507	0	214,507
印刷製本費	0	802,413	0	802,413	157,815	960,228
光熱水料費	0	202,226	0	202,226	0	202,226
賃借料	0	3,430,538	0	3,430,538	189,482	3,620,020
保険料	0	2,317,760	0	2,317,760	26,100	2,343,860
諸謝金	0	75,684	120,800	196,484	12,240	208,724
租税公課	0	958,144	0	958,144	6,700	964,844
支払負担金	0	25,780	0	25,780	264,500	290,280
組織活動助成費	0	153,000	0	153,000	0	153,000
委託費	0	628,113	18,252	646,365	39,502	685,867
教材費	0	30,183	98,767	128,950	0	128,950
支払手数料	0	309,220	324	309,544	31,170	340,714

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			小計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業(公1)					
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業	就業活性化事業			
支払利息	0	0	0	0	0	0
雑費	0	17,480	0	17,480	22,020	39,500
経常費用計	202,923,581	35,334,667	518,636	238,776,884	2,535,008	241,311,892
評価損益等調整前当期経常増減額	346,380	1,737,906	△ 18,636	2,065,650	39,012	2,104,662
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	346,380	1,737,906	△ 18,636	2,065,650	39,012	2,104,662
2.経常外増減の部						
(1)経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	346,380	1,737,906	△ 18,636	2,065,650	39,012	2,104,662
一般正味財産期首残高				16,458,144	89,403	16,547,547
一般正味財産期末残高				18,523,794	128,415	18,652,209
II 指定正味財産増減の部						0
(1)収益						0
収益計	0	0	0	0	0	0
(2)費用						0
費用計	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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				18,523,794	128,415	18,652,209

注記 投資活動及び財務活動に関する実績

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			小計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業(公1)					
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業	就業活性化事業			
【投資活動収支の部】						
<投資活動収入>						
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0
<投資活動支出>						
固定資産取得支出	0	505,440	0	505,440	56,160	561,600
建物附属設備購入支出	0	505,440	0	505,440	56,160	561,600
投資活動支出計	0	505,440	0	505,440	56,160	561,600
投資活動収支差額	0	△ 505,440	0	△ 505,440	△ 56,160	△ 561,600
【財務活動収支の部】						
<財務活動収入>						
借入金収入	0	0	0	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0
<財務活動支出>						
借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
短期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	0	△ 505,440	0	△ 505,440	△ 56,160	△ 561,600

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の原価償却の方法

減価償却について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

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。

(4) 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。

(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	3,848,451	0	0	3,848,451
合計	3,848,451	0	0	3,848,451

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	3,848,451	(0)	(0)	(3,848,451)
合計	3,848,451	(0)	(0)	(3,848,451)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得金額、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車 輛 運 搬 具	7,414,360	5,624,915	1,789,445
什 器 備 品	2,719,696	2,269,662	450,034
建 物 附 属 設 備	561,600	3,136	558,464
合計	10,695,656	7,897,713	2,797,943

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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等交付金(国庫)	県連合会	0	8,100,000	8,100,000	0	—
高年齢者就労活性化事業費交付金(県費)	県連合会	0	500,000	500,000	0	—
高年齢者労働能力活用事業費補助金	天童市	0	8,100,000	8,100,000	0	—
合計		0	16,700,000	16,700,000	0	

6 重要な後発事象

特になし

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				
流動資産	現金	手元保管	シルバー人材センター事業における運転資金	20,000
	振替口座	ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業における運転資金	497,768
	普通預金	荘内銀行天童中央支店	シルバー人材センター事業における運転資金	5,515,107
		荘内銀行天童中央支店	法人管理における運転資金	0
		山形銀行天童支店	シルバー人材センター事業における運転資金	3,708,238
		きらやか銀行天童支店	シルバー人材センター事業における運転資金	2,832,758
		天童市農業協同組合本所	シルバー人材センター事業における運転資金	1,521,871
	未収金	発注者 270者	シルバー人材センター事業における受託事業契約代金の未入金額 399件	14,793,341
		山形県シルバー人材センター連合会	シルバー人材センター事業における労働者派遣事業手数料3月分	148,523
		労働保険事務組合 天童商工会議所	シルバー人材センター事業における事務局職員労働保険料精算確定還付金	14,944
		山形税務署(事務局職員給与控除)	シルバー人材センター事業における事務局職員平成29年分所得税還付超過額の控除未済額	13,601
		損保ジャパン日本興亜	シルバー人材センター事業における会員賠償責任保険料精算確定還付金	2,930
	貯蔵品	手元保管	シルバー人材センター事業における収入印紙在庫	6,200
	立替金	損保ジャパン日本興亜	シルバー人材センター事業における平成30年度会員賠償責任保険料	426,740
		フィールドプランニング	シルバー人材センター事業における平成30年4月10日受講の派遣元責任者講習料金	14,400
		全福サービス	法人管理における平成30年度役員賠償責任保険料	29,000
	流動資産合計			29,545,421
固定資産				
特定資産				
退職給付引当資産	普通預金 山形銀行天童支店	事務局職員の退職金給付資金として管理されている積立資産	3,848,451	
その他の固定資産				
車輜運搬具	小型貨物車 ハイエース 山形400せ6019	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	1	
	軽乗用車 エヌワン 山形583け7388	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	325,233	
	軽トラック キャリイ 山形483あ7325	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	209,566	
	軽トラック キャリイ 山形480さ 5	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	331,790	
	軽1BOX商用車 エブリイ 山形480す 281	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	922,855	

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
什器備品	応接セット コクヨ	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業及び法人管理に使用している	1
	耐火金庫 コクヨ HS140	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業及び法人管理に使用している	3,708
	耐火金庫 プラス	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業及び法人管理に使用している	7,039
	液晶テレビ 東芝 37C2000	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業及び法人管理に使用している	1
	シュレッダー フェローズ 225ci	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業及び法人管理に使用している	51,336
	紐掛機 TOM Y-45	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	1
	動噴セット 丸山 MS330CNA-K1	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	1
	ミニ耕うん機 ヤンマー MTR50I-RZ	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	1
	プロジェクター エプソン EB-950W	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	56,590
	ミニ耕うん機 ヤンマー YK650MR,ZL	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	151,650
	キャリア動噴 共立 VSC357-8	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	179,706
	建物附属設備	相談室パーティション一式	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業及び法人管理に使用している
電話加入権	NTT東日本 加入電話 2回線	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業及び法人管理に使用している	149,968
預託金	自動車リサイクル料金 5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	42,530
固定資産合計			6,838,892
資産合計			36,384,313
流動負債			
未払金	正会員 341人	シルバー人材センター事業に供する3月分配分金及び立替材料費等の未払い金額	12,610,970
	山形年金事務所	シルバー人材センター事業に供する事務局職員社会保険料の未払い金額	152,655
	労働保険事務組合 天童商工会議所	シルバー人材センター事業に供する事務局職員労働保険料の未払い金額	393
	山形税務署	シルバー人材センター事業及び法人管理に供する消費税及び地方消費税の未払い金額	463,200
	NTTドコモ	シルバー人材センター事業に供する携帯電話端末2台の分割支払金残額	15,644
	物品納入業者等	シルバー人材センター事業及び法人管理に供する物品購入代金及びリース料等の未払い金額	490,896
	預り金	職員給与控除社会保険料	シルバー人材センター事業に供する事務局職員社会保険料の預り金
流動負債合計			13,883,653
固定負債			
退職給付引当金	事務局職員に対するもの	事務局職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,848,451
固定負債合計			3,848,451
負債合計			17,732,104
正味財産			18,652,209