

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
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	20,000	20,000	0
振替口座	308,736	497,768	△ 189,032
普通預金	14,797,391	13,577,974	1,219,417
未収金	16,082,560	14,973,339	1,109,221
仮払金	0	0	0
貯蔵品	11,830	6,200	5,630
立替金	0	470,140	△ 470,140
前払金	90,895	0	90,895
流動資産合計	31,311,412	29,545,421	1,765,991
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
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	704,034	1,789,445	△ 1,085,411
什器備品	318,841	450,034	△ 131,193
建物附属設備	520,837	558,464	△ 37,627
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	1,736,210	2,990,441	△ 1,254,231
固定資産合計	5,584,661	6,838,892	△ 1,254,231
資産合計	36,896,073	36,384,313	511,760
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	14,698,452	13,733,758	964,694
前受金	10,500	0	10,500
預り金	254,261	149,895	104,366
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	14,963,213	13,883,653	1,079,560
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	18,811,664	17,732,104	1,079,560
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	18,084,409	18,652,209	△ 567,800
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	18,084,409	18,652,209	△ 567,800
負債及び正味財産合計	36,896,073	36,384,313	511,760

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			
受託事業収益	222,088,682	223,404,562	△ 1,315,880
受取配分金	196,569,680	197,783,738	△ 1,214,058
受取材料費等	5,535,161	5,486,223	48,938
受取事務費	19,983,841	20,134,601	△ 150,760
労働者派遣事業等受託収益	1,854,040	1,530,854	323,186
労働者派遣事業受託収益	1,854,040	1,530,854	323,186
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	1,676,500	1,748,000	△ 71,500
正会員受取会費	1,664,500	1,735,000	△ 70,500
特別会員受取会費	0	3,000	△ 3,000
賛助会員受取会費	12,000	10,000	2,000
受取補助金等	16,690,000	16,700,000	△ 10,000
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)	490,000	500,000	△ 10,000
受取市補助金	8,100,000	8,100,000	0
受取負担金	0	32,900	△ 32,900
受取負担金	0	32,900	△ 32,900
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	136	238	△ 102
受取利息	136	118	18
雑収益	0	120	△ 120
経常収益計	242,309,358	243,416,554	△ 1,107,196
(2)経常費用			
事業費	240,232,919	238,776,884	1,456,035
支払配分金	196,569,680	197,783,738	△ 1,214,058
支払材料費等	5,274,099	5,139,843	134,256
役員報酬	72,000	72,000	0
給料手当	19,372,162	17,605,462	1,766,700
臨時雇賃金	1,031,240	1,200,640	△ 169,400
法定福利費	3,719,054	3,194,974	524,080
退職給付費用	804,000	684,000	120,000
福利厚生費	34,995	33,782	1,213
会議費	33,847	48,856	△ 15,009
役員等旅費交通費	130,000	244,000	△ 114,000
旅費交通費	58,636	108,398	△ 49,762
通信運搬費	1,166,241	1,108,711	57,530
減価償却費	1,248,671	1,352,884	△ 104,213
什器備品費	0	224,478	△ 224,478
消耗品費	686,244	571,927	114,317
修繕費	206,560	214,507	△ 7,947
印刷製本費	614,849	802,413	△ 187,564
光熱水料費	183,342	202,226	△ 18,884

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	3,589,681	3,430,538	159,143
保険料	2,911,740	2,317,760	593,980
諸謝金	149,040	196,484	△ 47,444
租税公課	1,021,519	958,144	63,375
支払負担金	64,400	25,780	38,620
組織活動助成費	238,000	153,000	85,000
委託費	568,633	646,365	△ 77,732
教材費	115,244	128,950	△ 13,706
支払手数料	296,101	309,544	△ 13,443
支払利息	0	0	0
雑費	72,941	17,480	55,461
管理費	2,644,239	2,535,008	109,231
役員報酬	288,000	288,000	0
給料手当	917,209	887,350	29,859
法定福利費	180,231	162,191	18,040
退職給付費用	36,000	36,000	0
福利厚生費	45,390	59,971	△ 14,581
会議費	55,762	63,679	△ 7,917
役員等旅費交通費	87,000	97,500	△ 10,500
旅費交通費	32,893	2,411	30,482
通信運搬費	179,241	170,664	8,577
減価償却費	5,560	1,878	3,682
消耗品費	24,849	15,835	9,014
修繕費	0	0	0
印刷製本費	171,315	157,815	13,500
賃借料	199,915	189,482	10,433
保険料	26,100	26,100	0
諸謝金	11,720	12,240	△ 520
租税公課	12,050	6,700	5,350
支払負担金	274,500	264,500	10,000
教材費	0	0	0
委託費	37,213	39,502	△ 2,289
支払手数料	10,242	31,170	△ 20,928
雑費	49,049	22,020	27,029
経常費用計	242,877,158	241,311,892	1,565,266
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 567,800	2,104,662	△ 2,672,462
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 567,800	2,104,662	△ 2,672,462
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
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 567,800	2,104,662	△ 2,672,462
一般正味財産期首残高	18,652,209	16,547,547	2,104,662
一般正味財産期末残高	18,084,409	18,652,209	△ 567,800

(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	18,084,409	18,652,209	△ 567,800

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>			
投資活動収入計	0	0	0
<投資活動支出>			
固定資産取得支出	0	561,600	△ 561,600
建物附属設備購入支出	0	561,600	△ 561,600
投資活動支出計	0	561,600	△ 561,600
投資活動収支差額	0	△ 561,600	561,600
【財務活動収支の部】			
<財務活動収入>			
借入金収入	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
<財務活動支出>			
借入金返済支出	0	0	0
短期借入金返済支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	0	△ 561,600	561,600

正味財産増減計算書 内訳表

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	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	202,104,841	17,183,841	0	219,288,682	2,800,000	222,088,682
受取配分金	196,569,680	0	0	196,569,680	0	196,569,680
受取材料費等	5,535,161	0	0	5,535,161	0	5,535,161
受取事務費	0	17,183,841	0	17,183,841	2,800,000	19,983,841
労働者派遣事業等受託収益	0	1,854,040	0	1,854,040	0	1,854,040
労働者派遣事業受託収益	0	1,854,040	0	1,854,040	0	1,854,040
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	838,250	0	838,250	838,250	1,676,500
正会員受取会費	0	832,250	0	832,250	832,250	1,664,500
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	6,000	0	6,000	6,000	12,000
受取補助金等	0	16,200,000	490,000	16,690,000	0	16,690,000
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	490,000	490,000	0	490,000
受取市補助金	0	8,100,000	0	8,100,000	0	8,100,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0
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	136	0	136	0	136
受取利息	0	136	0	136	0	136
雑収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	202,104,841	36,076,267	490,000	238,671,108	3,638,250	242,309,358
(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	196,569,680	0	0	196,569,680	0	196,569,680
支払材料費等	5,274,099	0	0	5,274,099	0	5,274,099
役員報酬	0	72,000	0	72,000	288,000	360,000
給料手当	0	19,372,162	0	19,372,162	917,209	20,289,371
臨時雇賃金	0	883,640	147,600	1,031,240	0	1,031,240
法定福利費	0	3,717,724	1,330	3,719,054	180,231	3,899,285
退職給付費用	0	804,000	0	804,000	36,000	840,000
福利厚生費	0	34,995	0	34,995	45,390	80,385
会議費	0	33,847	0	33,847	55,762	89,609
役員等旅費交通費	0	130,000	0	130,000	87,000	217,000
旅費交通費	0	58,636	0	58,636	32,893	91,529
通信運搬費	0	1,121,113	45,128	1,166,241	179,241	1,345,482
減価償却費	0	1,248,671	0	1,248,671	5,560	1,254,231
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	643,465	42,779	686,244	24,849	711,093
修繕費	0	206,560	0	206,560	0	206,560
印刷製本費	0	614,849	0	614,849	171,315	786,164
光熱水料費	0	183,342	0	183,342	0	183,342
賃借料	0	3,589,681	0	3,589,681	199,915	3,789,596
保険料	0	2,911,740	0	2,911,740	26,100	2,937,840
諸謝金	0	16,956	132,084	149,040	11,720	160,760
租税公課	0	1,021,519	0	1,021,519	12,050	1,033,569
支払負担金	0	64,400	0	64,400	274,500	338,900
組織活動助成費	0	238,000	0	238,000	0	238,000
委託費	0	548,205	20,428	568,633	37,213	605,846
教材費	0	0	115,244	115,244	0	115,244

(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			
支払手数料	0	295,453	648	296,101	10,242	306,343
支払利息	0	0	0	0	0	0
雑費	0	72,941	0	72,941	49,049	121,990
経常費用計	201,843,779	37,883,899	505,241	240,232,919	2,644,239	242,877,158
評価損益等調整前当期経常増減額	261,062	△ 1,807,632	△ 15,241	△ 1,561,811	994,011	△ 567,800
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	261,062	△ 1,807,632	△ 15,241	△ 1,561,811	994,011	△ 567,800
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	261,062	△ 1,807,632	△ 15,241	△ 1,561,811	994,011	△ 567,800
一般正味財産期首残高				18,523,794	128,415	18,652,209
一般正味財産期末残高				16,961,983	1,122,426	18,084,409
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				16,961,983	1,122,426	18,084,409

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>						
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0
【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	0	0	0	0	0

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	6,710,326	704,034
什 器 備 品	2,719,696	2,400,855	318,841
建 物 附 属 設 備	561,600	40,763	520,837
合計	10,695,656	9,151,944	1,543,712

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	490,000	490,000	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	16,690,000	16,690,000	0	

6 重要な後発事象

特になし

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				
流動資産	現金	手元保管	シルバー人材センター事業及び法人管理における 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	308,736
	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	4,454,326
		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	5,623,989
		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	3,854,293
		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	864,783
	未収金	発注者 284社(人)	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 406件	15,934,189
		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	144,031
		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	4,340
	貯蔵品	手元保管	シルバー人材センター事業における郵便切手在庫	1,230
		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	10,600
	前払金	リコージャパン	シルバー人材センター事業における次年度印刷機 保守契約料	61,895
		全福サービス	法人管理における次年度役員賠償責任保険料	29,000
流動資産合計			31,311,412	
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				
その他の固定資産	車輛運搬具	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	1
		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	1
		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	97,584
		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	606,447
	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	1
		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	4,693

(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	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	24,552
	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	25,724
	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	120,762
	キャリー動噴 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	143,104
	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			5,584,661
資産合計			36,896,073
流動負債			
未払金	3月就業正会員 342人	シルバー人材センター事業における配分金の未払い金額	13,221,178
	山形年金事務所	シルバー人材センター事業における事務局職員社会保険料の未払い金額	338,947
	全国シルバー人材センター 厚生年金基金	シルバー人材センター事業における事務局職員厚生年金基金掛金の未払い金額	66,700
	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の未払い金額	15,807
	山形税務署	シルバー人材センター事業における消費税及び地方消費税の未払い金額	504,700
	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	551,120
	前受金	次年度新規入会者 3人	シルバー人材センター事業における次年度正会員会費
預り金	事務局職員社会保険料	シルバー人材センター事業における事務局職員社会保険料及び雇用保険料の預り金	205,791
	事務局職員源泉所得税	シルバー人材センター事業に供する事務局職員源泉所得税の預り金	48,470
流動負債合計			14,963,213
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			18,811,664
正味財産			18,084,409

監査報告書

平成31年4月26日

公益社団法人
天童市シルバー人材センター
理事長 近藤 壽一 様

監事 佐藤 功 

監事 丹羽 賢治 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の審査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上