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	175,515	163,850	11,665
預　　金	17,197,697	12,893,041	4,304,656
未　収　金	15,748,554	15,668,469	80,085
仮　払　金	46,800	0	46,800
前　払　金	190,958	185,540	5,418
流 動 資 産 合 計	33,359,524	28,910,900	4,448,624
2　固 定 資 産			
(1)　特 定 資 産			
退職給付引当資産	2,467,200	1,900,200	567,000
財政運営資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
記念事業積立資産	3,087,000	3,087,000	0
ﾜｰｸﾌﾟﾗｻﾞ設置設備資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
施設移転積立資産	648,000	0	648,000
特 定 資 産 合 計	50,202,200	48,987,200	1,215,000
(2)　その他固定資産			
土　　地	3,346,140	3,140,940	205,200
車両運搬具	1,561,782	2,453,386	△ 891,604
什器備品	198,479	251,400	△ 52,921
仮設建物	3	3	0
電話加入権	277,200	277,200	0
預　託　金	27,600	27,600	0
その他固定資産合計	5,411,204	6,150,529	△ 739,325
固 定 資 産 合 計	55,613,404	55,137,729	475,675
資　産　合　計	88,972,928	84,048,629	4,924,299
Ⅱ　負 債 の 部			
1　流 動 負 債			
未　払　金	23,675,950	22,328,752	1,347,198
前　受　金	691,200	831,600	△ 140,400
預　り　金	565,659	509,937	55,722
仮　受　金	17,583	31,957	△ 14,374
流 動 負 債 合 計	24,950,392	23,702,246	1,248,146
2　固 定 負 債			
退職給付引当金	2,467,200	1,900,200	567,000
固 定 負 債 合 計	2,467,200	1,900,200	567,000
負　債　合　計	27,417,592	25,602,446	1,815,146
Ⅲ　正味財産の部			
1　一般正味財産	61,555,336	58,446,183	3,109,153
（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）	（ 47,735,000 ）	（ 47,087,000 ）	（ 648,000 ）
正 味 財 産 合 計	61,555,336	58,446,183	3,109,153
負債及び正味財産合計	88,972,928	84,048,629	4,924,299

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	**234,390,040**	**233,791,038**	**599,002**
受取配分金	207,889,150	205,904,214	1,984,936
受取材料費等	6,453,763	7,718,219	△ 1,264,456
受取事務費	20,047,127	20,168,605	△ 121,478
労働者派遣事業等受託収益	**5,777,541**	**4,985,463**	**792,078**
労働者派遣事業等受託収益	5,777,541	4,985,463	792,078
受取会費	**1,897,700**	**1,857,250**	**40,450**
正会員受取会費	1,127,700	1,127,250	450
賛助会員受取会費	770,000	730,000	40,000
受取補助金等	**31,078,000**	**31,082,000**	**△ 4,000**
受取連合交付金	15,539,000	15,541,000	△ 2,000
受取市補助金	15,539,000	15,541,000	△ 2,000
受取委託料	**54,143,666**	**53,751,016**	**392,650**
受取委託料	54,143,666	53,751,016	392,650
受取利用料	**4,399,740**	**3,144,720**	**1,255,020**
受取利用料	4,399,740	3,144,720	1,255,020
雑収益	**320,114**	**221,868**	**98,246**
受取利息	3,208	3,208	0
雑収益	316,906	218,660	98,246
経常収益計	**332,006,801**	**328,833,355**	**3,173,446**
(2) 経常費用			
事業費	**322,498,658**	**322,017,004**	**481,654**
支払配分金	207,889,150	205,904,214	1,984,936
支払材料費等	6,453,763	7,718,219	△ 1,264,456
給料手当	41,603,156	40,569,833	1,033,323
臨時雇賃金	7,104,548	6,905,029	199,519
法定福利費	7,453,450	7,464,770	△ 11,320
退職給付費用	1,628,048	1,538,384	89,664
福利厚生費	173,711	179,276	△ 5,565
会議費	39,582	24,395	15,187
旅費交通費	702,160	1,033,310	△ 331,150
通信運搬費	1,747,575	1,727,834	19,741

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
減価償却費	944,524	992,763	△ 48,239
什器備品費	803,120	349,647	453,473
消耗品費	2,760,268	3,322,112	△ 561,844
修繕費	1,818,407	2,315,886	△ 497,479
印刷製本費	1,623,006	1,804,150	△ 181,144
光熱水料費	10,446,692	10,217,110	229,582
賃借料	2,069,646	1,874,697	194,949
保険料	2,319,530	2,317,700	1,830
諸謝金	92,500	273,762	△ 181,262
租税公課	2,130,100	1,877,500	252,600
組織活動助成費	315,000	350,000	△ 35,000
委託費	17,137,118	17,663,712	△ 526,594
研修費	313,652	449,049	△ 135,397
作業適応訓練費	10,562	33,801	△ 23,239
支払手数料	48,006	16,265	31,741
委員等報酬費	45,000	48,000	△ 3,000
燃料費	2,616,630	2,697,430	△ 80,800
報償費	1,778,450	1,883,450	△ 105,000
食糧費	104,863	131,495	△ 26,632
雑費	326,441	333,211	△ 6,770
管理費	**6,398,989**	**6,091,466**	**307,523**
役員報酬	1,144,000	1,126,000	18,000
給料手当	1,699,912	1,524,810	175,102
法定福利費	303,027	278,350	24,677
退職給付費用	27,852	18,816	9,036
福利厚生費	5,471	5,006	465
会議費	29,987	79,878	△ 49,891
旅費交通費	111,850	148,670	△ 36,820
通信運搬費	76,494	83,222	△ 6,728
什器備品費	79,315	32,400	46,915
消耗品費	244,532	225,267	19,265
修繕費	2,160	316,872	△ 314,712
印刷製本費	267,300	250,128	17,172
光熱水料費	50,052	45,612	4,440
賃借料	96,952	104,711	△ 7,759
保険料	169,730	175,074	△ 5,344
租税公課	994,000	723,800	270,200
支払負担金	492,980	426,600	66,380

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
委託費	251,780	203,206	48,574
支払手数料	23,936	14,800	9,136
委員等報酬費	107,000	114,000	△ 7,000
雑費	220,659	194,244	26,415
経常費用計	**328,897,647**	**328,108,470**	**789,177**
評価損益等調整前当期経常増減額	3,109,154	724,885	2,384,269
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	**3,109,154**	**724,885**	**2,384,269**
２．経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	**0**	**199,999**	**△ 199,999**
車両運搬具売却益	**0**	**199,999**	**△ 199,999**
経常外収益計	**0**	**199,999**	**△ 199,999**
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	**1**	**1**	**0**
什器備品除却損	1	1	0
経常外費用計	**1**	**1**	**0**
当期経常外増減額	**△ 1**	**199,998**	**△ 199,999**
当期一般正味財産増減額	**3,109,153**	**924,883**	**2,184,270**
一般正味財産期首残高	**58,446,183**	**57,521,300**	**924,883**
一般正味財産期末残高	**61,555,336**	**58,446,183**	**3,109,153**
Ⅱ　正味財産期末残高	**61,555,336**	**58,446,183**	**3,109,153**

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 シルバー人材センター事業	法人会計	合　　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	**229,260,015**	**5,130,025**	**234,390,040**
受取配分金	207,889,150	0	207,889,150
受取材料費等	6,453,763	0	6,453,763
受取事務費	14,917,102	5,130,025	20,047,127
労働者派遣事業収益	**5,777,541**	**0**	**5,777,541**
労働者派遣事業収益	5,777,541	0	5,777,541
受取会費	**948,850**	**948,850**	**1,897,700**
正会員受取会費	563,850	563,850	1,127,700
賛助会員受取会費	385,000	385,000	770,000
受取補助金等	**31,078,000**	**0**	**31,078,000**
受取連合交付金	15,539,000	0	15,539,000
受取市補助金	15,539,000	0	15,539,000
受取委託料	**54,143,666**	**0**	**54,143,666**
受取委託料	54,143,666	0	54,143,666
受取利用料	**4,399,740**	**0**	**4,399,740**
受取利用料	4,399,740	0	4,399,740
雑収益	**0**	**320,114**	**320,114**
受取利息	0	3,208	3,208
雑収益	0	316,906	316,906
経常収益計	**325,607,812**	**6,398,989**	**332,006,801**
(2) 経常費用			
事業費	**322,498,658**		**322,498,658**
支払配分金	207,889,150		207,889,150
支払材料費等	6,453,763		6,453,763
給料手当	41,603,156		41,603,156
臨時雇賃金	7,104,548		7,104,548
法定福利費	7,453,450		7,453,450
退職給付費用	1,628,048		1,628,048
福利厚生費	173,711		173,711
会議費	39,582		39,582
旅費交通費	702,160		702,160
通信運搬費	1,747,575		1,747,575
減価償却費	944,524		944,524
什器備品費	803,120		803,120
消耗品費	2,760,268		2,760,268
修繕費	1,818,407		1,818,407
印刷製本費	1,623,006		1,623,006
光熱水料費	10,446,692		10,446,692
賃借料	2,069,646		2,069,646
保険料	2,319,530		2,319,530
諸謝金	92,500		92,500
租税公課	2,130,100		2,130,100

科　　目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	合　　計
組織活動助成費	315,000		315,000
委託費	17,137,118		17,137,118
研修費	313,652		313,652
作業適応訓練費	10,562		10,562
支払手数料	48,006		48,006
委員等報酬費	45,000		45,000
燃料費	2,616,630		2,616,630
報償費	1,778,450		1,778,450
食糧費	104,863		104,863
雑費	326,441		326,441
管理費		**6,398,989**	**6,398,989**
役員報酬		1,144,000	1,144,000
給料手当		1,699,912	1,699,912
法定福利費		303,027	303,027
退職給付費用		27,852	27,852
福利厚生費		5,471	5,471
会議費		29,987	29,987
旅費交通費		111,850	111,850
通信運搬費		76,494	76,494
什器備品費		79,315	79,315
消耗品費		244,532	244,532
修繕費		2,160	2,160
印刷製本費		267,300	267,300
光熱水料費		50,052	50,052
賃借料		96,952	96,952
保険料		169,730	169,730
租税公課		994,000	994,000
支払負担金		492,980	492,980
委託費		251,780	251,780
支払手数料		23,936	23,936
委員等報酬費		107,000	107,000
雑費		220,659	220,659
経常費用計	**322,498,658**	**6,398,989**	**328,897,647**
評価損益調整前当期経常増減額	3,109,154	0	3,109,154
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	**3,109,154**	**0**	**3,109,154**
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			
固定資産除却損	**1**	**0**	**1**
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	**1**	**0**	**1**
当期経常外増減額	**△ 1**	**0**	**△ 1**
当期一般正味財産増減額	**3,109,153**	**0**	**3,109,153**
一般正味財産期首残高	**58,446,183**	**0**	**58,446,183**
一般正味財産期末残高	**61,555,336**	**0**	**61,555,336**
Ⅱ　正味財産期末残高	**61,555,336**	**0**	**61,555,336**

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。

(2)　引当金の計上方法

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

(3)　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　特定資産及びその他の固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	1,900,200	567,000	0	2,467,200
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
ﾜｰｸﾌﾟﾗｻﾞ設置設備資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
施設移転積立資産	0	648,000	0	648,000
合　　計	48,987,200	1,215,000	0	50,202,200

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増減及びその残高は、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	2,467,200	(0)	(0)	(2,467,200)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
記念事業積立資産	3,087,000	(0)	(3,087,000)	(0)
ﾜｰｸﾌﾟﾗｻﾞ設置設備資金積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(0)
施設移転積立資産	648,000	(0)	(648,000)	(0)
合　　計	50,202,200	(0)	(47,735,000)	(2,467,200)

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	6,747,164	5,185,382	1,561,782
什器備品	2,855,734	2,657,255	198,479
仮設建物	3,692,770	3,692,767	3
合　　計	13,295,668	11,535,404	1,760,264

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						
運営補助金	国	0	15,541,000	15,541,000	0	―
運営補助金	市	0	15,541,000	15,541,000	0	―
合　　計		0	31,082,000	31,082,000	0	

6　退職給付関係

（1）　採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

（2）　退職給付の債務及びその内訳

（単位：円）

①退職給付債務	△ 20,788,800
②中退共退職金資産額	18,321,600
③退職金引当金（①＋②）	△ 2,467,200

（3）　退職給付費用に関する事項

（単位：円）

退職給付費用（勤務費用）	1,088,900

（4）　退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済事業からの給付額を控除した金額を計上している。

附　属　明　細　書

1　基本財産及び特定資産

（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	1,900,200	567,000	0	2,467,200
	財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
	ﾜｰｸﾌﾟﾗｻﾞ設置設備資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
	施設移転積立資産	0	648,000	0	648,000
	特定資産計	48,987,200	1,215,000	0	50,202,200

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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,900,200	567,000	0	0	2,467,200

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）				
	現金	手元保管	運転資金として	175,515
	預金	普通預金苫小牧信用金庫本店		17,197,697
	未収金	苫小牧市総合政策部　他	公益目的事業の受託事業契約金他	15,748,554
	仮払金			46,800
	前払金	保険会社等	法人管理に供する保険料等	190,958
流動資産合計				33,359,524
（固定資産）				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払財源として	2,467,200
	財政運営資金積立資産	定期預金苫小牧信用金庫本店 普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	30,000,000
	記念事業積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	記念事業を実施する際の諸費用として	3,087,000
	ﾜｰｸﾌﾟﾗｻﾞ設置設備資金積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	ワークプラザ設置時の工事及び備品等の資金として	14,000,000
	施設移転積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	事務所移転に要する費用の備えとして	648,000
その他固定資産				
	土地	作業用土地	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	3,346,140
	車両運搬具	貨物自動車　　３台		1,561,782
	什器備品	両袖机　　等　１４台		14
		書庫　　等　１１台		11
		印刷機　　等　５台		198,454
	仮設建物	物置　　等　３棟		3
	預託金	自動車リサイクル預託金		27,600
	電話加入権	４本	法人管理に使用している	277,200
固定資産合計				55,613,404
資産合計				88,972,928
（流動負債）				
	未払金	３月分会員配分金　他	公益目的事業に供する配分金他	23,675,950
	前受金	令和元年度正会員会費	公益目的事業と法人管理に供する令和元年度会費	691,200
	預り金	職員社会保険料　他	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	565,659
	仮受金	発注者仮受金	公益目的事業に供する仮受金	17,583
流動負債合計				24,950,392
（固定負債）				
	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払に備えて	2,467,200
固定負債合計				2,467,200
負債合計				27,417,592
正味財産				61,555,336