

平成28年度会計決算書

1. 貸借対照表

平成29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	195,718	178,477	17,241
普通預金	1,295,632	1,202,439	93,193
郵便振替貯金	2,707,108	2,576,790	130,318
未収金	9,947,483	11,343,686	△ 1,396,203
立替金	598,928	613,090	△ 14,162
前払金	949,300	948,960	340
流動資産合計	15,694,169	16,863,442	△ 1,169,273
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	19,000,000	19,000,000	0
特定資産合計	19,000,000	19,000,000	0
②その他固定資産			
什器備品	399,353	2	399,351
電話加入権	254,747	254,747	0
その他固定資産合計	654,100	254,749	399,351
固定資産合計	19,654,100	19,254,749	399,351
資産合計	35,348,269	36,118,191	△ 769,922
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,621,734	8,930,932	△ 309,198
預り金	753,635	275,924	477,711
流動負債合計	9,375,369	9,206,856	168,513
負債合計	9,375,369	9,206,856	168,513
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	25,972,900	26,911,335	△ 938,435
(うち、特定資産への充当額)	(19,000,000)	(19,000,000)	(0)
正味財産合計	25,972,900	26,911,335	△ 938,435
負債及び正味財産合計	35,348,269	36,118,191	△ 769,922

2. 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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			
① 受託事業収益	156,439,990	146,054,920	10,385,070
受取配分金	136,887,953	127,650,571	9,237,382
受取材料費等	4,124,773	3,706,765	418,008
受取事務費	15,427,264	14,697,584	729,680
② 労働者派遣事業等受託収益	1,093,517	948,404	145,113
労働者派遣事業等受託収益	1,093,517	948,404	145,113
③ 受取会費	806,000	854,000	△ 48,000
正会員受取会費	806,000	854,000	△ 48,000
賛助会員受取会費	0	0	0
④ 受取補助金等	16,762,000	17,500,000	△ 738,000
受取連合交付金	8,381,000	8,750,000	△ 369,000
受取市補助金	8,381,000	8,750,000	△ 369,000
⑤ 雑収益	41,312	46,524	△ 5,212
受取利息	2,275	2,668	△ 393
雑収益	39,037	43,856	△ 4,819
経常収益計	175,142,819	165,403,848	9,738,971
(2) 経常費用			
① 事業費	172,985,001	161,207,575	11,777,426
支払配分金	136,887,953	127,650,571	9,237,382
支払材料費等	4,124,773	3,706,765	418,008
給料手当	17,398,007	10,855,641	6,542,366
臨時雇賃金	714,870	0	714,870
法定福利費	2,966,245	2,820,749	145,496
退職給付費用	533,317	505,877	27,440
福利厚生費	60,651	57,182	3,469
会議費	122,251	11,988	110,263
旅費交通費	19,460	166,170	△ 146,710
通信運搬費	1,124,026	1,059,322	64,704
減価償却費	57,273	0	57,273
什器備品費	463,576	436,615	26,961
消耗品費	1,697,486	1,295,775	401,711
修繕費	2,000	13,942	△ 11,942
印刷製本費	376,409	913,316	△ 536,907
光熱水料費	356,840	260,359	96,481
賃借料	2,702,212	2,749,511	△ 47,299
保険料	1,161,410	1,136,870	24,540
諸謝金	526,500	6,084,674	△ 5,558,174
租税公課	22,400	18,000	4,400
委託費	1,450,583	1,354,399	96,184

科 目	当年度	前年度	増減
教材費	8,716	38,830	△ 30,114
支払手数料	25,658	23,591	2,067
貸倒損失	89,440	23,873	65,567
雑費	92,945	23,555	69,390
②管理費	3,096,253	3,383,457	△ 287,204
役員報酬	282,500	286,000	△ 3,500
給料手当	820,833	765,155	55,678
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	146,547	136,930	9,617
退職給付費用	24,053	22,123	1,930
福利厚生費	27,356	26,711	645
会議費	0	16,589	△ 16,589
役員等旅費交通費	495,760	529,360	△ 33,600
通信運搬費	51,593	44,434	7,159
什器備品費	0	37,800	△ 37,800
消耗品費	41,034	14,109	26,925
修繕費	24,840	82,436	△ 57,596
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	25,150	18,351	6,799
賃借料	119,538	128,761	△ 9,223
諸謝金	3,000	3,000	0
租税公課	417,000	528,500	△ 111,500
支払負担金	214,000	223,500	△ 9,500
委託費	306,289	405,012	△ 98,723
支払手数料	6,231	7,093	△ 862
雑費	90,529	107,593	△ 17,064
経常費用計	176,081,254	164,591,032	11,490,222
当期経常増減額	△ 938,435	812,816	△ 1,751,251
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	0	0
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	△ 938,435	812,816	△ 1,751,251
一般正味財産期首残高	26,911,335	26,098,519	812,816
一般正味財産期末残高	25,972,900	26,911,335	△ 938,435
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
指定正味財産期末高	0	0	0
III 正味財産期末残高	25,972,900	26,911,335	△ 938,435

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

	公益目的事業会計			その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		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	153,788,049	0	153,788,049	0	2,651,941	156,439,990
受取配分金	136,887,953		136,887,953	0	0	136,887,953
受取材料費等	4,124,773		4,124,773	0	0	4,124,773
受取事務費	12,775,323		12,775,323	0	2,651,941	15,427,264
労働者派遣事業等受託収益	1,093,517	0	1,093,517	0	0	1,093,517
労働者派遣事業等受託収益	1,093,517		1,093,517	0	0	1,093,517
受取会費	403,000	0	403,000	0	403,000	806,000
正会員受取会費	403,000	0	403,000	0	403,000	806,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	16,762,000	0	16,762,000	0	0	16,762,000
受取連合交付金	8,381,000	0	8,381,000	0	0	8,381,000
受取市補助金	8,381,000	0	8,381,000	0	0	8,381,000
雑収益	0	0	0	0	41,312	41,312
受取利息	0	0	0	0	2,275	2,275
雑収益	0	0	0	0	39,037	39,037
経常収益計	172,046,566	0	172,046,566	0	3,096,253	175,142,819
(2) 経常費用						
事業費	172,985,001	0	172,985,001	0		172,985,001
支払配分金	136,887,953		136,887,953	0		136,887,953
支払材料費等	4,124,773		4,124,773	0		4,124,773
給料手当	17,398,007		17,398,007	0		17,398,007
臨時雇賃金	714,870		714,870	0		714,870
法定福利費	2,966,245		2,966,245	0		2,966,245
退職給付費用	533,317		533,317	0		533,317
福利厚生費	60,651		60,651	0		60,651
会議費	122,251		122,251	0		122,251
旅費交通費	19,460		19,460	0		19,460
通信運搬費	1,124,026		1,124,026	0		1,124,026
減価償却費	57,273		57,273	0		57,273
什器備品費	463,576		463,576	0		463,576
消耗品費	1,697,486		1,697,486	0		1,697,486
修繕費	2,000		2,000	0		2,000
印刷製本費	376,409		376,409	0		376,409
光熱水料費	356,840		356,840	0		356,840
賃借料	2,702,212		2,702,212	0		2,702,212
保険料	1,161,410		1,161,410	0		1,161,410
諸謝金	526,500		526,500	0		526,500
租税公課	22,400		22,400	0		22,400
組織活動助成費	0		0	0		0
委託費	1,450,583		1,450,583	0		1,450,583
教材費	8,716		8,716	0		8,716
支払手数料	25,658		25,658	0		25,658
貸倒損失	89,440		89,440	0		89,440
雑費	92,945		92,945	0		92,945

	公益目的事業会計			その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		計			
管理費					3,096,253	3,096,253
役員報酬					282,500	282,500
給料手当					820,833	820,833
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					146,547	146,547
退職給付費用					24,053	24,053
福利厚生費					27,356	27,356
会議費					0	0
役員等旅費交通費					495,760	495,760
通信運搬費					51,593	51,593
什器備品費					0	0
消耗品費					41,034	41,034
修繕費					24,840	24,840
印刷製本費					0	0
光熱水料費					25,150	25,150
賃借料					119,538	119,538
諸謝金					3,000	3,000
租税公課					417,000	417,000
支払負担金					214,000	214,000
委託費					306,289	306,289
支払手数料					6,231	6,231
雑費					90,529	90,529
経常費用計	172,985,001	0	172,985,001	0	3,096,253	176,081,254
当期経常増減額	△ 938,435	0	△ 938,435	0	0	△ 938,435
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却（除却）損	0	0	0	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	△ 938,435	0	△ 938,435	0	0	△ 938,435
一般正味財産期首残高	26,911,335	0	26,911,335	0	0	26,911,335
一般正味財産期末残高	25,972,900	0	25,972,900	0	0	25,972,900
II 正味財産期末残高	25,972,900	0	25,972,900	0	0	25,972,900

3. 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) 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。

(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。

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				
財政運営資金積立資産	19,000,000	10,000,000	10,000,000	19,000,000
合 計	19,000,000	10,000,000	10,000,000	19,000,000

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。

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				
財政運営資金積立資産	19,000,000	(0)	(19,000,000)	(0)
合 計	19,000,000	(0)	(19,000,000)	(0)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	717,624	318,271	399,353
合 計	717,624	318,271	399,353

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。

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	8,381,000	8,381,000	0	-
運営補助金	市	0	8,381,000	8,381,000	0	-
合 計		0	16,762,000	16,762,000	0	

6. その他

◎ 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

中小企業退職金共済に加入し、追加払いはない。

4. 財 産 目 録

平成29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	195,718
預金	普通預金 北洋銀行小樽中央支店	運転資金として	346,094
	普通預金 小樽信用金庫本店		949,538
	振替貯金 小樽貯金事務センター		2,707,108
未収金	小樽市契約管財課 他	公益目的事業の受託事業契約 金他	9,947,483
立替金	北海道労働局他	公益目的事業と法人管理に 従事する職員負担分概算雇用 保険料の立替分等	598,928
前払金	コスモ保険センター他	公益目的事業に使用するシル バー保険料等	949,300
流動資産合計			15,694,169
(固定資産)			
特定資産	財政運営資金	定期預金	公益目的事業の受託事業の 配分金支払不足の備えとして
	積立資産	北海信用金庫小樽支店 普通預金 北洋銀行小樽中央支店	
その他 固定資産	什器備品	応接セット 1 式	公益目的保有財産であり、
		耐火金庫 1 台	シルバー人材センター事業に
		ノート型パソコン 一式	使用している
	FF式ストーブ 一式	141,525	
電話加入権	3 本	法人管理に使用している	254,747
固定資産合計			19,654,100
資産合計			35,348,269
(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
	預り金	役職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理に従 事する役職員からの預り金他
流動負債合計			9,375,369
負債合計			9,375,369
正味財産			25,972,900