

平成29年度会計決算書

1. 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	140,617	195,718	△ 55,101
普通預金	752,024	1,295,632	△ 543,608
郵便振替貯金	2,174,424	2,707,108	△ 532,684
未収金	10,064,653	9,947,483	117,170
立替金	585,377	598,928	△ 13,551
前払金	862,820	949,300	△ 86,480
流動資産合計	14,579,915	15,694,169	△ 1,114,254
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	307,858	399,353	△ 91,495
電話加入権	254,747	254,747	0
その他固定資産合計	562,605	654,100	△ 91,495
固定資産合計	19,562,605	19,654,100	△ 91,495
資産合計	34,142,520	35,348,269	△ 1,205,749
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,996,641	8,621,734	△ 625,093
預り金	350,585	753,635	△ 403,050
流動負債合計	8,347,226	9,375,369	△ 1,028,143
負債合計	8,347,226	9,375,369	△ 1,028,143
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	25,795,294	25,972,900	△ 177,606
(うち、特定資産への充当額)	(19,000,000)	(19,000,000)	(0)
正味財産合計	25,795,294	25,972,900	△ 177,606
負債及び正味財産合計	34,142,520	35,348,269	△ 1,205,749

2. 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			
① 受託事業収益	153,069,099	156,439,990	△ 3,370,891
受取配分金	133,995,801	136,887,953	△ 2,892,152
受取材料費等	3,920,695	4,124,773	△ 204,078
受取事務費	15,152,603	15,427,264	△ 274,661
② 労働者派遣事業等受託収益	1,089,901	1,093,517	△ 3,616
労働者派遣事業等受託収益	1,089,901	1,093,517	△ 3,616
③ 受取会費	748,000	806,000	△ 58,000
正会員受取会費	748,000	806,000	△ 58,000
賛助会員受取会費	0	0	0
④ 受取補助金等	17,082,000	16,762,000	320,000
受取連合交付金	8,541,000	8,381,000	160,000
受取市補助金	8,541,000	8,381,000	160,000
⑤ 雑収益	52,571	41,312	11,259
受取利息	928	2,275	△ 1,347
雑収益	51,643	39,037	12,606
経常収益計	172,041,571	175,142,819	△ 3,101,248
(2) 経常費用			
① 事業費	168,973,010	172,985,001	△ 4,011,991
支払配分金	133,995,801	136,887,953	△ 2,892,152
支払材料費等	3,920,695	4,124,773	△ 204,078
給料手当	17,753,227	17,398,007	355,220
臨時雇賃金	737,568	714,870	22,698
法定福利費	3,063,793	2,966,245	97,548
退職給付費用	552,714	533,317	19,397
福利厚生費	56,776	60,651	△ 3,875
会議費	64,968	122,251	△ 57,283
旅費交通費	20,940	19,460	1,480
通信運搬費	1,086,698	1,124,026	△ 37,328
減価償却費	91,495	57,273	34,222
什器備品費	76,244	463,576	△ 387,332
消耗品費	724,954	1,697,486	△ 972,532
修繕費	14,320	2,000	12,320
印刷製本費	612,234	376,409	235,825
光熱水料費	345,666	356,840	△ 11,174
賃借料	2,692,045	2,702,212	△ 10,167
保険料	1,126,360	1,161,410	△ 35,050
諸謝金	576,580	526,500	50,080
租税公課	24,400	22,400	2,000
委託費	1,198,004	1,450,583	△ 252,579

科 目	当年度	前年度	増減
教材費	52,703	8,716	43,987
支払手数料	23,357	25,658	△ 2,301
貸倒損失	125,623	89,440	36,183
雑費	35,845	92,945	△ 57,100
②管理費	3,246,167	3,096,253	149,914
役員報酬	481,500	282,500	199,000
給料手当	723,638	820,833	△ 97,195
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	130,094	146,547	△ 16,453
退職給付費用	21,956	24,053	△ 2,097
福利厚生費	26,162	27,356	△ 1,194
会議費	13,440	0	13,440
役員等旅費交通費	521,580	495,760	25,820
通信運搬費	40,421	51,593	△ 11,172
什器備品費	24,408	0	24,408
消耗品費	42,177	41,034	1,143
修繕費	11,880	24,840	△ 12,960
印刷製本費	31,830	0	31,830
光熱水料費	21,040	25,150	△ 4,110
賃借料	110,998	119,538	△ 8,540
諸謝金	3,000	3,000	0
租税公課	455,620	417,000	38,620
支払負担金	234,500	214,000	20,500
委託費	299,786	306,289	△ 6,503
支払手数料	6,975	6,231	744
雑費	45,162	90,529	△ 45,367
経常費用計	172,219,177	176,081,254	△ 3,862,077
当期経常増減額	△ 177,606	△ 938,435	760,829
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	△ 177,606	△ 938,435	760,829
一般正味財産期首残高	25,972,900	26,911,335	△ 938,435
一般正味財産期末残高	25,795,294	25,972,900	△ 177,606
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 正味財産期末残高	25,795,294	25,972,900	△ 177,606

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)

	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	150,249,503	0	150,249,503	0	2,819,596	153,069,099
受取配分金	133,995,801		133,995,801	0	0	133,995,801
受取材料費等	3,920,695		3,920,695	0	0	3,920,695
受取事務費	12,333,007		12,333,007	0	2,819,596	15,152,603
労働者派遣事業等受託収益	1,089,901	0	1,089,901	0	0	1,089,901
労働者派遣事業等受託収益	1,089,901		1,089,901	0	0	1,089,901
受取会費	374,000	0	374,000	0	374,000	748,000
正会員受取会費	374,000	0	374,000	0	374,000	748,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	17,082,000	0	17,082,000	0	0	17,082,000
受取連合交付金	8,541,000	0	8,541,000	0	0	8,541,000
受取市補助金	8,541,000	0	8,541,000	0	0	8,541,000
雑収益	0	0	0	0	52,571	52,571
受取利息	0	0	0	0	928	928
雑収益	0	0	0	0	51,643	51,643
経常収益計	168,795,404	0	168,795,404	0	3,246,167	172,041,571
(2) 経常費用						
事業費	168,973,010	0	168,973,010	0		168,973,010
支払配分金	133,995,801		133,995,801	0		133,995,801
支払材料費等	3,920,695		3,920,695	0		3,920,695
給料手当	17,753,227		17,753,227	0		17,753,227
臨時雇賃金	737,568		737,568	0		737,568
法定福利費	3,063,793		3,063,793	0		3,063,793
退職給付費用	552,714		552,714	0		552,714
福利厚生費	56,776		56,776	0		56,776
会議費	64,968		64,968	0		64,968
旅費交通費	20,940		20,940	0		20,940
通信運搬費	1,086,698		1,086,698	0		1,086,698
減価償却費	91,495		91,495	0		91,495
什器備品費	76,244		76,244	0		76,244
消耗品費	724,954		724,954	0		724,954
修繕費	14,320		14,320	0		14,320
印刷製本費	612,234		612,234	0		612,234
光熱水料費	345,666		345,666	0		345,666
賃借料	2,692,045		2,692,045	0		2,692,045
保険料	1,126,360		1,126,360	0		1,126,360
諸謝金	576,580		576,580	0		576,580
租税公課	24,400		24,400	0		24,400
組織活動助成費	0		0	0		0
委託費	1,198,004		1,198,004	0		1,198,004
教材費	52,703		52,703	0		52,703
支払手数料	23,357		23,357	0		23,357
貸倒損失	125,623		125,623	0		125,623
雑費	35,845		35,845	0		35,845

	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					3,246,167	3,246,167
役員報酬					481,500	481,500
給料手当					723,638	723,638
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					130,094	130,094
退職給付費用					21,956	21,956
福利厚生費					26,162	26,162
会議費					13,440	13,440
役員等旅費交通費					521,580	521,580
通信運搬費					40,421	40,421
什器備品費					24,408	24,408
消耗品費					42,177	42,177
修繕費					11,880	11,880
印刷製本費					31,830	31,830
光熱水料費					21,040	21,040
賃借料					110,998	110,998
諸謝金					3,000	3,000
租税公課					455,620	455,620
支払負担金					234,500	234,500
委託費					299,786	299,786
支払手数料					6,975	6,975
雑費					45,162	45,162
経常費用計	168,973,010	0	168,973,010	0	3,246,167	172,219,177
当期経常増減額	△ 177,606	0	△ 177,606	0	0	△ 177,606
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	△ 177,606	0	△ 177,606	0	0	△ 177,606
一般正味財産期首残高	25,972,900	0	25,972,900	0	0	25,972,900
一般正味財産期末残高	25,795,294	0	25,795,294	0	0	25,795,294
II 正味財産期末残高	25,795,294	0	25,795,294	0	0	25,795,294

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	409,766	307,858
合 計	717,624	409,766	307,858

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	8,541,000	8,541,000	0	-
運営補助金	市	0	8,541,000	8,541,000	0	-
合 計		0	17,082,000	17,082,000	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)				
現金	手元保管	運転資金として	140,617	
預金	普通預金 北洋銀行小樽中央支店	運転資金として	224,399	
	普通預金 北海道信用金庫小樽支店		527,625	
	振替貯金 小樽貯金事務センター		2,174,424	
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	10,064,653	
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	585,377	
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	862,820	
流動資産合計			14,579,915	
(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	北海道信用金庫小樽支店稲穂出張所 普通預金 北洋銀行小樽中央支店		10,000,000
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、 シルバー人材センター事業に 使用している	
		耐火金庫 1台		1
		ノートパソコン 一式		95,625
	FF式ストーブ 一式	212,231		
	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			19,562,605	
資産合計			34,142,520	
(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	7,996,641
	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	350,585
流動負債合計			8,347,226	
負債合計			8,347,226	
正味財産			25,795,294	