

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	112,385,047	110,492,728	1,892,319
受取配分金	99,963,284	98,298,244	1,665,040
受取材料費等	4,440,544	4,371,143	69,401
受取事務費	7,981,219	7,823,341	157,878
労働者派遣事業等受託収益	2,560,406	1,815,495	744,911
労働者派遣事業等受託収益	2,560,406	1,815,495	744,911
介護予防日常生活支援総合事業収益	1,362,000	666,600	695,400
介護予防保険報酬収益	1,225,800	601,680	624,120
介護予防利用者負担金収益	136,200	64,920	71,280
受取会費	1,232,600	1,315,800	△ 83,200
正会員受取会費	1,222,600	1,307,800	△ 85,200
特別会員受取会費	10,000	8,000	2,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取(市)補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	4,240	143,185	△ 138,945
受取利息	246	242	4
雑収益	3,994	142,943	△ 138,949
経常収益計	141,544,293	138,433,808	3,110,485
(2) 経常費用			
事業費	137,517,712	138,281,908	△ 764,196
支払配分金	101,209,584	98,901,044	2,308,540
支払材料費等	4,440,544	4,371,143	69,401
給料手当	9,216,276	10,653,436	△ 1,437,160
社会保険料	2,689,101	3,322,265	△ 633,164
法定福利費	48,744	45,552	3,192
退職給付費用	297,600	417,600	△ 120,000
福利厚生費	57,564	79,261	△ 21,697
会議費	32,834	29,080	3,754
役員等旅費交通費	388,000	390,875	△ 2,875
旅費交通費	48,416	4,759	43,657
通信運搬費	1,085,617	1,040,613	45,004
減価償却費	476,068	476,068	0
什器備品費	236,774	0	236,774
消耗品費	1,134,861	1,001,624	133,237
修繕費	60,850	75,600	△ 14,750

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
印刷製本費	0	168,212	△ 168,212
光熱水料費	100,548	150,016	△ 49,468
賃借料	3,115,887	3,273,292	△ 157,405
保険料	1,253,440	1,116,310	137,130
諸謝金	9,724,528	10,295,417	△ 570,889
租税公課	559,100	619,100	△ 60,000
支払負担金	0	16,000	△ 16,000
組織活動助成費	250,119	229,715	20,404
委託費	841,579	1,306,024	△ 464,445
訓練委託費	70,400	138,924	△ 68,524
支払手数料	103,572	61,992	41,580
雑費	75,706	97,986	△ 22,280
管理費	2,040,481	2,456,261	△ 415,780
役員報酬	932,000	1,121,800	△ 189,800
給料手当	356,160	388,980	△ 32,820
社会保険料	59,768	98,439	△ 38,671
法定福利費	704	840	△ 136
退職給付費用	14,400	14,400	0
福利厚生費	2,000	2,000	0
会議費	55,618	125,099	△ 69,481
役員等旅費交通費	153,696	137,000	16,696
通信運搬費	118,745	104,871	13,874
消耗品費	10,800	10,000	800
光熱水料費	10,000	10,000	0
賃借料	35,000	134,160	△ 99,160
保険料	29,000	29,000	0
支払負担金	224,000	224,000	0
委託費	14,500	15,820	△ 1,320
雑費	24,090	39,852	△ 15,762
経常費用計	139,558,193	140,738,169	△ 1,179,976
評価損益等調整前当期経常増減額	1,986,100	△ 2,304,361	4,290,461
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,986,100	△ 2,304,361	4,290,461
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0

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
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	0	3
什器備品除却損	3	0	3
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	△ 3	0	△ 3
当期一般正味財産増減額	1,986,097	△ 2,304,361	4,290,458
一般正味財産期首残高	23,617,109	25,921,470	△ 2,304,361
一般正味財産期末残高	25,603,206	23,617,109	1,986,097
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	25,603,206	23,617,109	1,986,097

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	11,425	15,274	△ 3,849
普通預金	24,341,313	22,648,035	1,693,278
未収金	8,888,770	8,485,260	403,510
未収金(収益)	395,294	488,232	△ 92,938
前払金	66,300	74,000	△ 7,700
流動資産合計	33,703,102	31,710,801	1,992,301
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
20周年記念行事積立資産	1,600,000	1,400,000	200,000
特定資産合計	1,600,000	1,400,000	200,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	663,160	1,116,278	△ 453,118
什器備品	83,365	106,318	△ 22,953
預託金	14,930	14,930	0
その他固定資産合計	761,455	1,237,526	△ 476,071
固定資産合計	2,361,455	2,637,526	△ 276,071
資産合計	36,064,557	34,348,327	1,716,230
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,812,358	8,384,883	△ 572,525
前受金	1,740,766	1,847,435	△ 106,669
預り金	908,227	498,900	409,327
流動負債合計	10,461,351	10,731,218	△ 269,867
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	10,461,351	10,731,218	△ 269,867
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	25,603,206	23,617,109	1,986,097
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	25,603,206	23,617,109	1,986,097
負債及び正味財産合計	36,064,557	34,348,327	1,716,230

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、定率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。

2. 特定資産の増減及び当期末残高

特定資産の増減及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
20周年記念行事積立資金	1,400,000	200,000	0	1,600,000
合 計	1,400,000	200,000	0	1,600,000

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。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
20周年記念行事積立資金	1,600,000	0	0	0
合 計	1,600,000	0	0	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。

(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	1,812,472	1,149,312	663,160
什器備品	747,200	663,835	83,365
合 計	2,559,672	1,813,147	746,525

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						
連合交付金	国	0	12,000,000	12,000,000	0	—
市補助金	市	0	12,000,000	12,000,000	0	—
合 計		0	24,000,000	24,000,000	0	

付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記「2. 特定資産の増減及び当期末残高」に記載している為、作成を省略します。

2. 引当金の明細

該当なし

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	
		使用目的等	使用事業		
(流動資産)					
現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業	11,425	
預金	普通預金	運転資金	シルバー人材センター事業	8,336,569	
	百五銀行鶴方駅前出張所				
	普通預金	運転資金	シルバー人材センター事業	3,455,370	
	百五銀行鶴方支店				
	普通預金	連合交付金	シルバー人材センター事業	0	
	百五銀行鶴方支店				
	普通預金	運営資金	シルバー人材センター事業	11,890,025	
	第三銀行鶴方支店				
未収入金		発注者からの前受金振込口座として使用している	シルバー人材センター事業	659,349	
		百五銀行鶴方支店			
前払金	セコム	契約金額	シルバー人材センター事業	8,888,770	
		労働者派遣事業収益	シルバー人材センター事業	395,294	
前払金	セコム	事務所警備委託料(4月分)	シルバー人材センター事業	10,800	
		収入印紙	平成31年度契約書分	26,500	
		全福サービス	役員賠償保険掛金	法人管理	29,000
流動資産合計				33,703,102	
(固定資産)					
特定資産	20周年記念行事積立資産	普通預金	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業の記念行事資産と使用している	1,600,000	
		第三銀行鶴方支店			
その他の固定資産	車輛運搬具	軽乗用車(ホンダ)	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	368,150	
		軽トラック(ダイハツ)	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	295,010	
	什器備品	物置 1棟	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		発電機	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	83,364
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	14,930
固定資産合計				2,361,455	
資産合計				36,064,557	
(流動負債)					
未払金	配分金199名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	シルバー人材センター事業	6,898,441	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等		金額
			使用目的等	使用事業	
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払い金額	シルバー人材センター事業	370,372
		業者支払い等	シルバー人材センター事業に供する業者支払い等の未払い金額	シルバー人材センター事業	543,545
	前受金	平成31年度正会員費	正会員297名		982,800
		発注者前受金		シルバー人材センター事業	757,966
	預り金	職員源泉税	職員からの源泉所得税預り金	シルバー人材センター事業	31,430
		職員住民税	職員からの住民税預り金	シルバー人材センター事業	89,200
		職員健康保険料	職員からの健康保険料預り金	シルバー人材センター事業	140,084
		職員厚生年金保険料	職員からの厚生年金保険料預り金	シルバー人材センター事業	206,790
		職員雇用保険料	職員からの雇用保険料預り金	シルバー人材センター事業	36,637
		事業部	事業部預り金	シルバー人材センター事業	42,543
		機械器具等賃貸借料	発注者への賃貸借料	シルバー人材センター事業	28,593
		会員負担金	チップソー、ヘルメット、帽子	シルバー人材センター事業	88,000
	その他	職員駐車場代他	シルバー人材センター事業	244,950	
	流動負債合計				
固定負債合計					0
負債合計					10,461,351
正味財産					25,603,206