

# 1 貸借対照表

平成30年3月31日現在

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	69,744	74,810	△ 5,066
普通預金	6,739,279	6,932,973	△ 193,694
現金預金合計	6,809,023	7,007,783	△ 198,760
未収金	9,275,026	11,345,297	△ 2,070,271
当座資産合計	9,275,026	11,345,297	△ 2,070,271
立替金	833,666	678,862	154,804
前払金	0	0	0
その他流動資産合計	833,666	678,862	154,804
流動資産合計	16,917,715	19,031,942	△ 2,114,227
2. 固定資産			
①特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
減価償却引当資産	5,254,000	5,254,000	0
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
20周年記念事業積立資産	0	0	0
法人税積立資産	0	0	0
特定資産合計	19,254,000	19,254,000	0
②その他固定資産			
建物	6,250	6,250	0
車輛運搬具	1	74,150	△ 74,149
什器備品	1	74,280	△ 74,279
有形固定資産合計	6,252	154,680	△ 148,428
電話加入権	224,952	224,952	0
無形固定資産合計	224,952	224,952	0
その他固定資産合計	231,204	379,632	△ 148,428
固定資産合計	19,485,204	19,633,632	△ 148,428
資産合計	36,402,919	38,665,574	△ 2,262,655
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
未払金	11,147,551	12,586,966	△ 1,439,415
預り金	808,428	853,111	△ 44,683
前受金	625,077	1,307,091	△ 682,014
仮受金	333,364	333,364	0
流動負債合計	12,914,420	15,080,532	△ 2,166,112
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	12,914,420	15,080,532	△ 2,166,112
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	23,488,499	23,585,042	△ 96,543
うち基本財産充当額 (一般)	0	0	0
うち特定財産充当額 (一般)	19,254,000	19,254,000	0
正味財産合計	23,488,499	23,585,042	△ 96,543
負債及び正味財産合計	36,402,919	38,665,574	△ 2,262,655

## 2 正味財産増減計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘 定 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	176,062,080	168,436,827	7,625,253
受取配分金	155,054,847	147,001,825	8,053,022
受取材料費	4,170,487	6,000,548	△ 1,830,061
受取事務費	16,836,746	15,434,454	1,402,292
③労働者派遣事業受託収益	1,742,150	1,856,166	△ 114,016
労働者派遣事業受託収益	1,742,150	1,856,166	△ 114,016
③受取会費	1,001,800	1,048,500	△ 46,700
正会員受取会費	641,400	668,100	△ 26,700
特別会員受取会費	5,400	5,400	0
賛助会員受取会費	355,000	375,000	△ 20,000
④受取補助金等	17,600,000	17,600,000	0
受取連合交付金	8,800,000	8,800,000	0
受取市補助金	8,800,000	8,800,000	0
⑤受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑥雑収益	24	31	△ 7
受取利息	24	31	△ 7
雑収益	0	0	0
経常収益計	196,406,054	188,941,524	7,464,530
(2) 経常費用			0
①事業費	193,390,195	185,874,720	7,515,475
支払配分金	155,054,847	147,001,825	8,053,022
支払材料費等	5,429,308	5,963,141	△ 533,833
役員報酬	0	0	0
給料手当	11,917,489	11,038,083	879,406
臨時雇賃金	571,480	554,640	16,840
法定福利費	2,342,139	2,097,173	244,966
退職給付費用	358,000	455,300	△ 97,300
福利厚生費	52,615	49,441	3,174
会議費	34,521	43,683	△ 9,162
旅費交通費	425,730	369,670	56,060
通信運搬費	1,094,749	1,033,040	61,709
減価償却費	148,428	151,232	△ 2,804
什器備品費	53,028	1,598,068	△ 1,545,040
消耗品費	1,352,105	1,708,899	△ 356,794



# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	1,278,390	1,359,253	△ 80,863
印刷製本費	574,980	1,176,520	△ 601,540
光熱水料費	1,259,942	1,050,411	209,531
賃借料	4,456,730	3,254,114	1,202,616
保険料	3,845,480	3,078,510	766,970
諸謝金	60,000	40,000	20,000
租税公課	191,150	282,274	△ 91,124
組織活動助成費	590,107	543,280	46,827
委託費	1,870,912	1,896,816	△ 25,904
支払手数料	154,006	155,230	△ 1,224
貸倒損失	0	0	0
雑費	274,059	974,117	△ 700,058
②管理費計	3,112,402	3,109,572	2,830
役員報酬	1,004,600	957,800	46,800
給料手当	361,971	434,821	△ 72,850
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	15,983	32,998	△ 17,015
退職給付費用	2,000	4,700	△ 2,700
福利厚生費	1,000	544	456
会議費	18,800	17,499	1,301
役員等旅費交通費	585,260	402,410	182,850
通信運搬費	3,109	2,296	813
消耗品費	31,178	36,810	△ 5,632
印刷製本費	243,000	243,000	0
賃借料	163,000	153,895	9,105
租税公課	52,000	5,200	46,800
支払負担金	264,800	385,500	△ 120,700
委託費	37,780	75,043	△ 37,263
支払手数料	6,424	7,564	△ 1,140
会員福利厚生費	128,000	136,500	△ 8,500
雑費	193,497	212,992	△ 19,495
経常費用合計	196,502,597	188,984,292	7,518,305
当期経常増減額	△ 96,543	△ 42,768	△ 53,775
当期一般財産増減額	△ 96,543	△ 42,768	△ 53,775
一般正味財産期首残高	23,585,042	23,627,810	△ 42,768
一般正味財産期末残高	23,488,499	23,585,042	△ 96,543
Ⅱ 正味財産期末残高	23,488,499	23,585,042	△ 96,543

### 3 平成29年度 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					
	就業機会提供事業		計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
<b>1. 経常増減の部</b>						
<b>(1) 経常収益</b>						
受託事業収益	173,450,578	0	173,450,578	0	2,611,502	176,062,080
受取配分金	155,054,847		155,054,847			155,054,847
受取材料費等	4,170,487		4,170,487			4,170,487
受取事務費	14,225,244		14,225,244		2,611,502	16,836,746
労働者派遣事業等受託収益	1,742,150	0	1,742,150	0	0	1,742,150
労働者派遣事業等受託収益	1,742,150		1,742,150			1,742,150
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
介護保険利用料収益			0			0
介護保険利用者負担金収益			0			0
受取会費	500,900	0	500,900	0	500,900	1,001,800
正会員受取会費	320,700		320,700		320,700	641,400
特別会員受取会費	2,700		2,700		2,700	5,400
賛助会員受取会費	177,500		177,500		177,500	355,000
受取補助金等	17,600,000	0	17,600,000	0	0	17,600,000
受取連合交付金	8,800,000		8,800,000			8,800,000
受取市(区)町村補助金	8,800,000		8,800,000			8,800,000
受取連合助成金			0			
受取指定管理料			0			0
受取負担金	0	0	0	0	0	0
受取負担金			0			0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金			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
雑収益	24	0	24	0	0	24
受取利息	24		24			24
雑収益			0			0
経常収益計	193,293,652	0	193,293,652	0	3,112,402	196,406,054
<b>(2) 経常費用</b>						
事業費	193,390,195	0	193,390,195	0		193,390,195
支払配分金	155,054,847		155,054,847			155,054,847
支払材料費等	5,429,308		5,429,308			5,429,308
役員報酬			0			0
給料手当	11,917,489		11,917,489			11,917,489
臨時雇賃金	571,480		571,480			571,480
法定福利費	2,342,139		2,342,139			2,342,139
退職給付費用	358,000		358,000			358,000
福利厚生費	52,615		52,615			52,615
会議費	34,521		34,521			34,521
役員等旅費交通費			0			0
旅費交通費	425,730		425,730			425,730
通信運搬費	1,094,749		1,094,749			1,094,749
減価償却費	148,428		148,428			148,428
什器備品費	53,028		53,028			53,028
消耗品費	1,352,105		1,352,105			1,352,105
介護用品費			0			0
介護消耗品費			0			0
修繕費	1,278,390		1,278,390			1,278,390
印刷製本費	574,980		574,980			574,980
光熱水料費	1,259,942		1,259,942			1,259,942
賃借料	4,456,730		4,456,730			4,456,730
保険料	3,845,480		3,845,480			3,845,480
諸謝金	60,000		60,000			60,000
租税公課	191,150		191,150			191,150
支払負担金			0			0
組織活動助成費	590,107		590,107			590,107
委託費	1,870,912		1,870,912			1,870,912
教材費			0			0
講習企画購入費			0			0
訓練委託費			0			0
作業適応訓練費			0			0
支払手数料	154,006		154,006			154,006
貸倒損失			0			0
支払委託金等返還			0			0
〇〇費			0			0
雑費	274,059		274,059			274,059



	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					
	就業機会提供事業 就業機会確保事業		計			
管理費					3,112,402	3,112,402
役員報酬					1,004,600	1,004,600
給料手当					361,971	361,971
臨時雇賃金						0
法定福利費					15,983	15,983
退職給付費用					2,000	2,000
福利厚生費					1,000	1,000
会議費					18,800	18,800
役員等旅費交通費					585,260	585,260
旅費交通費						0
通信運搬費					3,109	3,109
減価償却費						0
什器備品費						0
消耗品費					31,178	31,178
修繕費						0
印刷製本費					243,000	243,000
光熱水料費						0
賃借料					163,000	163,000
保険料						0
諸謝金						0
租税公課					52,000	52,000
支払負担金					264,800	264,800
委託費					37,780	37,780
支払手数料					6,424	6,424
支払委託金等返還						0
会員福利厚生費					128,000	128,000
雑費					193,497	193,497
経常費用計	193,390,195	0	193,390,195	0	3,112,402	196,502,597
当期経常増減額	△ 96,543	0	△ 96,543	0	0	△ 96,543
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	△ 96,543	0	△ 96,543	0	0	△ 96,543
一般正味財産期首残高	23,585,042	0	23,585,042	0	0	23,585,042
一般正味財産期末残高	23,488,499	0	23,488,499	0	0	23,488,499
II 正味財産期末残高	23,488,499	0	23,488,499	0	0	23,488,499

## 4 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、定額法により直接減価償却を実施している。

(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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	5,254,000	0	0	5,254,000
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
小 計	19,254,000	14,000,000	14,000,000	19,254,000
合 計	19,254,000	14,000,000	14,000,000	19,254,000

### 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 から充当額)	(うち一般正味財産 から充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
減価償却引当資産	5,254,000	( 0)	( 5,254,000)	( 0)
財政運営資金積立資産	14,000,000	( 0)	( 14,000,000)	( 0)
小 計	19,254,000	0	19,254,000	0
合 計	19,254,000	0	19,254,000	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
建 物	3,150,000	3,143,750	6,250
車輛運搬具	1,483,200	1,483,199	1
什器備品	1,485,568	1,485,567	1
合 計	6,118,768	6,112,516	6,252

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
補助金等						
運営補助金	国	0	8,800,000	8,800,000	0	
運営補助金	市	0	8,800,000	8,800,000	0	

## 5 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産

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	減価償却引当資産	5,254,000	0	0	5,254,000
	財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
	特定資産計	19,254,000	14,000,000	14,000,000	19,254,000

2. 引当金の明細

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	
減価償却引当金	5,254,000	0	0	0	5,254,000



## 6 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	69,744	
	預金	普通預金北海道銀行登別支店		97,847	
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店		4,429,947	
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店(指定管理)		2,211,485	
	未収金	登別市社会福祉グループ他	公益目的事業の受託事業契約金他	9,275,026	
	立替金	施設利用料つり銭立替 他	公益目的事業に供する立替金他	833,666	
流動資産合計				16,917,715	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業と法人管理に関する固定資産取得の支払財源として	5,254,000
		財政運営資金積立資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	14,000,000
	その他 固定資産	建物	機材庫 1棟	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	6,250
		車両運搬具	作業用トラック 1台		1
		什器備品	ロッカー1台 書類保管棚 1台 他		1
		電話加入権	4回線		公益目的事業と法人管理に使用している
固定資産合計				19,485,204	
資産合計				36,402,919	
(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	11,147,551	
	預り金	職員の社会保険料 他	公益目的事業と法人管理に供する社会保険料他	808,428	
	前受金	公共施設等契約料前受金 他	公益目的事業の受託事業契約金他	625,077	
	仮受金	平成29年度正会員会費 他	公益目的事業と法人管理に供する平成29年度正会員会費他	333,364	
流動負債合計				12,914,420	
負債合計				12,914,420	
正味財産				23,488,499	