

1 貸借対照表

平成31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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	65,118	69,744	△ 4,626
普通預金	6,531,062	6,739,279	△ 208,217
現金預金合計	6,596,180	6,809,023	△ 212,843
未収金	10,807,953	9,275,026	1,532,927
当座資産合計	10,807,953	9,275,026	1,532,927
立替金	128,854	833,666	△ 704,812
前払金	0	0	0
その他流動資産合計	128,854	833,666	△ 704,812
流動資産合計	17,532,987	16,917,715	615,272
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	1	6,250	△ 6,249
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	1	1	0
有形固定資産合計	3	6,252	△ 6,249
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	224,955	231,204	△ 6,249
固定資産合計	19,478,955	19,485,204	△ 6,249
資産合計	37,011,942	36,402,919	609,023
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
未払金	11,733,185	11,147,551	585,634
預り金	908,022	808,428	99,594
前受金	625,077	625,077	0
仮受金	358,655	333,364	25,291
流動負債合計	13,624,939	12,914,420	710,519
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	13,624,939	12,914,420	710,519
III 正味財産の部			
一般正味財産	23,387,003	23,488,499	△ 101,496
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	23,387,003	23,488,499	△ 101,496
負債及び正味財産合計	37,011,942	36,402,919	609,023

2 正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31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	174,884,402	176,062,080	△ 1,177,678
受取配分金	154,140,488	155,054,847	△ 914,359
受取材料費	4,459,199	4,170,487	288,712
受取事務費	16,284,715	16,836,746	△ 552,031
③労働者派遣事業受託収益	2,130,269	1,742,150	388,119
労働者派遣事業受託収益	2,130,269	1,742,150	388,119
③受取会費	953,850	1,001,800	△ 47,950
正会員受取会費	588,450	641,400	△ 52,950
特別会員受取会費	5,400	5,400	0
賛助会員受取会費	360,000	355,000	5,000
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	24	0
受取利息	24	24	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	195,568,545	196,406,054	△ 837,509
(2) 経常費用			0
①事業費	192,894,975	193,390,195	△ 495,220
支払配分金	154,140,488	155,054,847	△ 914,359
支払材料費等	5,459,618	5,429,308	30,310
役員報酬	0	0	0
給料手当	12,093,629	11,917,489	176,140
臨時雇賃金	559,260	571,480	△ 12,220
法定福利費	2,255,943	2,342,139	△ 86,196
退職給付費用	358,000	358,000	0
福利厚生費	67,038	52,615	14,423
会議費	38,145	34,521	3,624
旅費交通費	386,630	425,730	△ 39,100
通信運搬費	1,053,888	1,094,749	△ 40,861
減価償却費	6,249	148,428	△ 142,179
什器備品費	243,801	53,028	190,773
消耗品費	1,791,255	1,352,105	439,150

正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31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	965,414	1,278,390	△ 312,976
印刷製本費	1,076,660	574,980	501,680
光熱水料費	1,254,147	1,259,942	△ 5,795
賃借料	4,438,830	4,456,730	△ 17,900
保険料	3,507,460	3,845,480	△ 338,020
諸謝金	60,000	60,000	0
租税公課	402,962	191,150	211,812
組織活動助成費	586,600	590,107	△ 3,507
委託費	1,767,089	1,870,912	△ 103,823
支払手数料	117,028	154,006	△ 36,978
貸倒損失	0	0	0
雑費	264,841	274,059	△ 9,218
②管理費計	2,775,066	3,112,402	△ 337,336
役員報酬	878,300	1,004,600	△ 126,300
給料手当	340,000	361,971	△ 21,971
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	15,187	15,983	△ 796
退職給付費用	2,000	2,000	0
福利厚生費	1,000	1,000	0
会議費	7,557	18,800	△ 11,243
役員等旅費交通費	412,270	585,260	△ 172,990
通信運搬費	0	3,109	△ 3,109
消耗品費	30,101	31,178	△ 1,077
印刷製本費	243,000	243,000	0
賃借料	195,268	163,000	32,268
租税公課	33,600	52,000	△ 18,400
支払負担金	295,500	264,800	30,700
委託費	39,913	37,780	2,133
支払手数料	5,968	6,424	△ 456
会員福利厚生費	135,500	128,000	7,500
雑費	139,902	193,497	△ 53,595
経常費用合計	195,670,041	196,502,597	△ 832,556
当期経常増減額	△ 101,496	△ 96,543	△ 4,953
当期一般財産増減額	△ 101,496	△ 96,543	△ 4,953
一般正味財産期首残高	23,488,499	23,585,042	△ 96,543
一般正味財産期末残高	23,387,003	23,488,499	△ 101,496
II 正味財産期末残高	23,387,003	23,488,499	△ 101,496

3 平成30年度 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)

	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			
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	172,586,261	0	172,586,261	0	2,298,141	174,884,402
受取配分金	154,140,488		154,140,488			154,140,488
受取材料費等	4,459,199		4,459,199			4,459,199
受取事務費	13,986,574		13,986,574		2,298,141	16,284,715
労働者派遣事業等受託収益	2,130,269	0	2,130,269	0	0	2,130,269
労働者派遣事業等受託収益	2,130,269		2,130,269			2,130,269
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	476,925	0	476,925	0	476,925	953,850
正会員受取会費	294,225		294,225		294,225	588,450
特別会員受取会費	2,700		2,700		2,700	5,400
賛助会員受取会費	180,000		180,000		180,000	360,000
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			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	192,793,479	0	192,793,479	0	2,775,066	195,568,545
(2) 経常費用						
事業費	192,894,975	0	192,894,975	0		192,894,975
支払配分金	154,140,488		154,140,488			154,140,488
支払材料費等	5,459,618		5,459,618			5,459,618
役員報酬			0			0
給料手当	12,093,629		12,093,629			12,093,629
臨時雇賃金	559,260		559,260			559,260
法定福利費	2,255,943		2,255,943			2,255,943
退職給付費用	358,000		358,000			358,000
福利厚生費	67,038		67,038			67,038
会議費	38,145		38,145			38,145
役員等旅費交通費			0			0
旅費交通費	386,630		386,630			386,630
通信運搬費	1,053,888		1,053,888			1,053,888
減価償却費	6,249		6,249			6,249
什器備品費	243,801		243,801			243,801
消耗品費	1,791,255		1,791,255			1,791,255
介護用品費			0			0
介護消耗品費			0			0
修繕費	965,414		965,414			965,414
印刷製本費	1,076,660		1,076,660			1,076,660
光熱水料費	1,254,147		1,254,147			1,254,147
賃借料	4,438,830		4,438,830			4,438,830
保険料	3,507,460		3,507,460			3,507,460
諸謝金	60,000		60,000			60,000
租税公課	402,962		402,962			402,962
支払負担金			0			0
組織活動助成費	586,600		586,600			586,600
委託費	1,767,089		1,767,089			1,767,089
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	117,028		117,028			117,028
貸倒損失			0			0
支払委託金等返還			0			0
雑費	264,841		264,841			264,841

	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					2,775,066	2,775,066
役員報酬					878,300	878,300
給料手当					340,000	340,000
臨時雇賃金						0
法定福利費					15,187	15,187
退職給付費用					2,000	2,000
福利厚生費					1,000	1,000
会議費					7,557	7,557
役員等旅費交通費					412,270	412,270
旅費交通費						0
通信運搬費						0
減価償却費						0
什器備品費						0
消耗品費					30,101	30,101
修繕費						0
印刷製本費					243,000	243,000
光熱水料費						0
賃借料					195,268	195,268
保険料						0
諸謝金						0
租税公課					33,600	33,600
支払負担金					295,500	295,500
委託費					39,913	39,913
支払手数料					5,968	5,968
支払委託金等返還						0
会員福利厚生費					135,500	135,500
雑費					139,902	139,902
経常費用計	192,894,975	0	192,894,975	0	2,775,066	195,670,041
当期経常増減額	△ 101,496	0	△ 101,496	0	0	△ 101,496
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	△ 101,496	0	△ 101,496	0	0	△ 101,496
一般正味財産期首残高	23,488,499	0	23,488,499	0	0	23,488,499
一般正味財産期末残高	23,387,003	0	23,387,003	0	0	23,387,003
II 正味財産期末残高	23,387,003	0	23,387,003	0	0	23,387,003

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	3,149,999	1
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	6,118,765	3

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

6 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	65,118
	預金	普通預金北海道銀行登別支店		599,422
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店		3,472,492
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店(指定管理)		2,459,148
	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	10,807,953
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	128,854	
流 動 資 産 合 計				17,532,987
(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	1
	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	224,952
固 定 資 産 合 計				19,478,955
資 産 合 計				37,011,942
(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	11,733,185
	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	908,022
	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	2019年度正会員会費 他	公益目的事業と法人管理に供する2019年度正会員会費他	358,655
流 動 負 債 合 計				13,624,939
負 債 合 計				13,624,939
正 味 財 産				23,387,003