

# 平成30年度会計決算書

## 1. 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	348,175	140,617	207,558
普通預金	958,529	752,024	206,505
郵便振替貯金	317,510	2,174,424	△ 1,856,914
未収金	10,072,991	10,064,653	8,338
立替金	576,524	585,377	△ 8,853
前払金	909,030	862,820	46,210
流動資産合計	13,182,759	14,579,915	△ 1,397,156
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	216,363	307,858	△ 91,495
電話加入権	254,747	254,747	0
その他固定資産合計	471,110	562,605	△ 91,495
固定資産合計	19,471,110	19,562,605	△ 91,495
資産合計	32,653,869	34,142,520	△ 1,488,651
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,895,264	7,996,641	△ 1,101,377
預り金	579,748	350,585	229,163
流動負債合計	7,475,012	8,347,226	△ 872,214
負債合計	7,475,012	8,347,226	△ 872,214
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	25,178,857	25,795,294	△ 616,437
(うち、特定資産への充当額)	(19,000,000)	(19,000,000)	(0)
正味財産合計	25,178,857	25,795,294	△ 616,437
負債及び正味財産合計	32,653,869	34,142,520	△ 1,488,651

## 2. 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			
① 受託事業収益	148,019,069	153,069,099	△ 5,050,030
受取配分金	129,349,821	133,995,801	△ 4,645,980
受取材料費等	4,330,654	3,920,695	409,959
受取事務費	14,338,594	15,152,603	△ 814,009
② 労働者派遣事業等受託収益	1,152,132	1,089,901	62,231
労働者派遣事業等受託収益	1,152,132	1,089,901	62,231
③ 受取会費	780,000	748,000	32,000
正会員受取会費	780,000	748,000	32,000
賛助会員受取会費	0	0	0
④ 受取補助金等	19,478,000	17,082,000	2,396,000
受取連合交付金	9,739,000	8,541,000	1,198,000
受取市補助金	9,739,000	8,541,000	1,198,000
⑤ 雑収益	10,992	52,571	△ 41,579
受取利息	917	928	△ 11
雑収益	10,075	51,643	△ 41,568
経常収益計	169,440,193	172,041,571	△ 2,601,378
(2) 経常費用			
① 事業費	166,403,712	168,973,010	△ 2,569,298
支払配分金	129,349,821	133,995,801	△ 4,645,980
支払材料費等	4,330,654	3,920,695	409,959
給料手当	18,265,324	17,753,227	512,097
臨時雇賃金	749,328	737,568	11,760
法定福利費	3,040,536	3,063,793	△ 23,257
退職給付費用	550,824	552,714	△ 1,890
福利厚生費	59,847	56,776	3,071
会議費	73,697	64,968	8,729
旅費交通費	27,120	20,940	6,180
通信運搬費	1,173,826	1,086,698	87,128
減価償却費	91,495	91,495	0
什器備品費	122,160	76,244	45,916
消耗品費	710,972	724,954	△ 13,982
修繕費	50,911	14,320	36,591
印刷製本費	836,811	612,234	224,577
光熱水料費	383,812	345,666	38,146
賃借料	2,778,686	2,692,045	86,641
保険料	1,158,580	1,126,360	32,220
諸謝金	575,000	576,580	△ 1,580
租税公課	30,000	24,400	5,600
委託費	1,844,423	1,198,004	646,419

科 目	当年度	前年度	増減
教材費	92,418	52,703	39,715
訓練委託費	9,000	0	9,000
支払手数料	26,469	23,357	3,112
貸倒損失	23,118	125,623	△ 102,505
雑費	48,880	35,845	13,035
②管理費	3,652,918	3,246,167	406,751
役員報酬	514,500	481,500	33,000
給料手当	825,255	723,638	101,617
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	147,402	130,094	17,308
退職給付費用	25,176	21,956	3,220
福利厚生費	26,885	26,162	723
会議費	0	13,440	△ 13,440
役員等旅費交通費	679,680	521,580	158,100
通信運搬費	43,866	40,421	3,445
什器備品費	0	24,408	△ 24,408
消耗品費	44,227	42,177	2,050
修繕費	0	11,880	△ 11,880
印刷製本費	27,410	31,830	△ 4,420
光熱水料費	26,934	21,040	5,894
賃借料	117,617	110,998	6,619
諸謝金	3,000	3,000	0
租税公課	566,400	455,620	110,780
支払負担金	238,000	234,500	3,500
委託費	320,059	299,786	20,273
支払手数料	8,533	6,975	1,558
雑費	37,974	45,162	△ 7,188
経常費用計	170,056,630	172,219,177	△ 2,162,547
当期経常増減額	△ 616,437	△ 177,606	△ 438,831
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	△ 616,437	△ 177,606	△ 438,831
一般正味財産期首残高	25,795,294	25,972,900	△ 177,606
一般正味財産期末残高	25,178,857	25,795,294	△ 616,437
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	25,178,857	25,795,294	△ 616,437

# 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		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	144,767,143	0	144,767,143	0	3,251,926	148,019,069
受取配分金	129,349,821		129,349,821	0	0	129,349,821
受取材料費等	4,330,654		4,330,654	0	0	4,330,654
受取事務費	11,086,668		11,086,668	0	3,251,926	14,338,594
労働者派遣事業等受託収益	1,152,132	0	1,152,132	0	0	1,152,132
労働者派遣事業等受託収益	1,152,132		1,152,132	0	0	1,152,132
受取会費	390,000	0	390,000	0	390,000	780,000
正会員受取会費	390,000	0	390,000	0	390,000	780,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	19,478,000	0	19,478,000	0	0	19,478,000
受取連合交付金	9,739,000	0	9,739,000	0	0	9,739,000
受取市補助金	9,739,000	0	9,739,000	0	0	9,739,000
雑収益	0	0	0	0	10,992	10,992
受取利息	0	0	0	0	917	917
雑収益	0	0	0	0	10,075	10,075
経常収益計	165,787,275	0	165,787,275	0	3,652,918	169,440,193
(2) 経常費用						
事業費	166,403,712	0	166,403,712	0		166,403,712
支払配分金	129,349,821		129,349,821	0		129,349,821
支払材料費等	4,330,654		4,330,654	0		4,330,654
給料手当	18,265,324		18,265,324	0		18,265,324
臨時雇賃金	749,328		749,328	0		749,328
法定福利費	3,040,536		3,040,536	0		3,040,536
退職給付費用	550,824		550,824	0		550,824
福利厚生費	59,847		59,847	0		59,847
会議費	73,697		73,697	0		73,697
旅費交通費	27,120		27,120	0		27,120
通信運搬費	1,173,826		1,173,826	0		1,173,826
減価償却費	91,495		91,495	0		91,495
什器備品費	122,160		122,160	0		122,160
消耗品費	710,972		710,972	0		710,972
修繕費	50,911		50,911	0		50,911
印刷製本費	836,811		836,811	0		836,811
光熱水料費	383,812		383,812	0		383,812
賃借料	2,778,686		2,778,686	0		2,778,686
保険料	1,158,580		1,158,580	0		1,158,580
諸謝金	575,000		575,000	0		575,000
租税公課	30,000		30,000	0		30,000
組織活動助成費	0		0	0		0
委託費	1,844,423		1,844,423	0		1,844,423
教材費	92,418		92,418	0		92,418
訓練委託費	9,000		9,000	0		9,000
支払手数料	26,469		26,469	0		26,469
貸倒損失	23,118		23,118	0		23,118
雑費	48,880		48,880	0		48,880

	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					3,652,918	3,652,918
役員報酬					514,500	514,500
給料手当					825,255	825,255
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					147,402	147,402
退職給付費用					25,176	25,176
福利厚生費					26,885	26,885
会議費					0	0
役員等旅費交通費					679,680	679,680
通信運搬費					43,866	43,866
什器備品費					0	0
消耗品費					44,227	44,227
修繕費					0	0
印刷製本費					27,410	27,410
光熱水料費					26,934	26,934
賃借料					117,617	117,617
諸謝金					3,000	3,000
租税公課					566,400	566,400
支払負担金					238,000	238,000
委託費					320,059	320,059
支払手数料					8,533	8,533
雑費					37,974	37,974
経常費用計	166,403,712	0	166,403,712	0	3,652,918	170,056,630
当期経常増減額	△ 616,437	0	△ 616,437	0	0	△ 616,437
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	△ 616,437	0	△ 616,437	0	0	△ 616,437
一般正味財産期首残高	25,795,294	0	25,795,294	0	0	25,795,294
一般正味財産期末残高	25,178,857	0	25,178,857	0	0	25,178,857
II 正味財産期末残高	25,178,857	0	25,178,857	0	0	25,178,857

### 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	501,261	216,363
合 計	717,624	501,261	216,363

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	9,739,000	9,739,000	0	-
運営補助金	市	0	9,739,000	9,739,000	0	-
合 計		0	19,478,000	19,478,000	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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管	運転資金として	348,175	
預金	普通預金 北洋銀行小樽中央支店	運転資金として	368,839	
	普通預金 北海道信用金庫小樽支店		589,690	
	振替貯金 小樽貯金事務センター		317,510	
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	10,072,991	
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	576,524	
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	909,030	
<b>流動資産合計</b>			<b>13,182,759</b>	
<b>(固定資産)</b>				
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		
		ノートパソコン 一式		49,725
	FF式ストーブ 一式	166,636		
	電話加入権	3本	法人管理に使用している	254,747
<b>固定資産合計</b>			<b>19,471,110</b>	
<b>資産合計</b>			<b>32,653,869</b>	
<b>(流動負債)</b>				
	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	6,895,264
	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	579,748
<b>流動負債合計</b>			<b>7,475,012</b>	
<b>負債合計</b>			<b>7,475,012</b>	
<b>正味財産</b>			<b>25,178,857</b>	