

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			
現金預金	41,445,428	44,233,800	△ 2,788,372
未収金	27,689,678	27,464,594	225,084
前払金	50,000	60,000	△ 10,000
流動資産合計	69,185,106	71,758,394	△ 2,573,288
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立資産	400,000	400,000	0
普及啓発事業積立資産	3,980,000	1,890,000	2,090,000
特定資産合計	4,380,000	2,290,000	2,090,000
(2) その他固定資産			
建物	192,880	303,541	△ 110,661
構築物	1	1	0
什器備品	174,452	299,702	△ 125,250
電話加入権	462,720	462,720	0
有価証券	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	840,053	1,075,964	△ 235,911
固定資産合計	5,220,053	3,365,964	1,854,089
資産合計	74,405,159	75,124,358	△ 719,199
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,641,444	24,034,717	△ 1,393,273
前受金	2,644,420	2,587,500	56,920
預り金	351,706	363,396	△ 11,690
流動負債合計	25,637,570	26,985,613	△ 1,348,043
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	25,637,570	26,985,613	△ 1,348,043
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	48,767,589	48,138,745	628,844
(うち特定資産への充当額)	(4,380,000)	(2,290,000)	(2,090,000)
正味財産合計	48,767,589	48,138,745	628,844
負債及び正味財産合計	74,405,159	75,124,358	△ 719,199

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	359,902,139	386,486,525	△ 26,584,386
受取配分金	312,421,188	336,530,820	△ 24,109,632
受取材料費等	14,884,377	16,054,992	△ 1,170,615
受取事務費	32,596,574	33,900,713	△ 1,304,139
労働者派遣事業等受託収益	16,458,198	12,542,710	3,915,488
労働者派遣事業等受託収益	16,458,198	12,542,710	3,915,488
高齢者活躍人材育成事業受託収益	17,980	82,362	△ 64,382
高齢者活躍人材育成事業受託収益	17,980	82,362	△ 64,382
高齢者スキルUP・就職促進事業受託収益	66,292	125,446	△ 59,154
高齢者スキルUP・就職促進事業受託収益	66,292	125,446	△ 59,154
受取会費	2,850,000	2,897,500	△ 47,500
正会員受取会費	2,850,000	2,897,500	△ 47,500
受取補助金等	35,602,000	34,539,000	1,063,000
受取連合交付金	17,801,000	16,738,000	1,063,000
受取(市)補助金	17,801,000	17,801,000	0
特定資産運用益	40	60	△ 20
特定資産受取利息	40	60	△ 20
雑収益	95,338	93,133	2,205
受取利息	458	477	△ 19
雑収益	94,880	92,656	2,224
経常収益計	414,991,987	436,766,736	△ 21,774,749
(2) 経常費用			
事業費	408,865,289	429,773,879	△ 20,908,590
支払配分金	312,421,188	336,530,820	△ 24,109,632
支払材料費等	14,141,869	15,178,723	△ 1,036,854
役員報酬	174,000	105,000	69,000
給料手当	37,950,372	25,933,998	12,016,374
臨時雇賃金	9,650,156	190,198	9,459,958
法定福利費	7,954,475	7,388,187	566,288
退職給付費用	2,356,740	2,398,000	△ 41,260
福利厚生費	156,464	159,935	△ 3,471
会議費	19,146	12,123	7,023
旅費交通費	916,195	400,570	515,625
通信運搬費	2,697,838	2,295,976	401,862
減価償却費	235,911	201,710	34,201
什器備品費	1,875,046	140,024	1,735,022
消耗品費	1,417,629	1,200,202	217,427
修繕費	0	31,104	△ 31,104
印刷製本費	995,544	1,490,014	△ 494,470
光熱水料費	648,526	628,413	20,113
賃借料	4,747,606	4,735,731	11,875
保険料	3,009,470	2,973,890	35,580
諸謝金	312,700	20,988,520	△ 20,675,820
租税公課	2,264,351	2,326,050	△ 61,699
支払負担金	73,000	76,000	△ 3,000
委託費	4,053,338	3,502,543	550,795
研修費	78,935	130,042	△ 51,107
訓練委託費	629,120	665,472	△ 36,352
支払手数料	85,670	90,634	△ 4,964

科目	当年度	前年度	増減
管理費	5,497,854	6,089,472	△ 591,618
役員報酬	1,003,000	1,069,000	△ 66,000
給料手当	1,083,915	1,644,602	△ 560,687
法定福利費	277,267	652,364	△ 375,097
福利厚生費	37,384	27,771	9,613
会議費	29,717	36,551	△ 6,834
旅費交通費	159,200	134,350	24,850
通信運搬費	272,101	388,284	△ 116,183
什器備品費	90,572	0	90,572
消耗品費	431,636	31,461	400,175
修繕費	112,000	28,252	83,748
印刷製本費	344,632	341,928	2,704
光熱水料費	72,060	69,822	2,238
賃借料	284,997	377,853	△ 92,856
保険料	269,880	265,287	4,593
租税公課	5,850	10,000	△ 4,150
支払負担金	376,600	376,600	0
委託費	634,227	616,869	17,358
支払手数料	12,816	10,162	2,654
雑費	0	8,316	△ 8,316
経常費用計	414,363,143	435,863,351	△ 21,500,208
当期経常増減額	628,844	903,385	△ 274,541
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険料	0	1,335,010	△ 1,335,010
受取保険料	0	1,335,010	△ 1,335,010
経常外収益計	0	1,335,010	△ 1,335,010
(2) 経常外費用			
雑損失	0	1,154,602	△ 1,154,602
雑損失	0	1,154,602	△ 1,154,602
経常外費用計	0	1,154,602	△ 1,154,602
当期経常外増減額	0	180,408	△ 180,408
当期一般正味財産増減額	628,844	1,083,793	△ 454,949
一般正味財産期首残高	48,138,745	47,054,952	1,083,793
一般正味財産期末残高	48,767,589	48,138,745	628,844
Ⅱ 正味財産期末残高	48,767,589	48,138,745	628,844

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)

科目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	高齢者活躍人材育成事業	高齢者ｽﾀｯﾌﾟ・就職促進事業	小計		
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	355,924,663	0	0	355,924,663	3,977,476	359,902,139
受取配分金	312,421,188	0	0	312,421,188	0	312,421,188
受取材料費等	14,884,377	0	0	14,884,377	0	14,884,377
受取事務費	28,619,098	0	0	28,619,098	3,977,476	32,596,574
労働者派遣事業等受託収益	16,458,198	0	0	16,458,198	0	16,458,198
労働者派遣事業等受託収益	16,458,198	0	0	16,458,198	0	16,458,198
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	17,980	0	17,980	0	17,980
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	17,980	0	17,980	0	17,980
高齢者ｽﾀｯﾌﾟ・就職促進事業受託収益	0	0	66,292	66,292	0	66,292
高齢者ｽﾀｯﾌﾟ・就職促進事業受託収益	0	0	66,292	66,292	0	66,292
受取会費	1,425,000	0	0	1,425,000	1,425,000	2,850,000
正会員受取会費	1,425,000	0	0	1,425,000	1,425,000	2,850,000
受取補助金等	35,602,000	0	0	35,602,000	0	35,602,000
受取連合交付金	17,801,000	0	0	17,801,000	0	17,801,000
受取(市)補助金	17,801,000	0	0	17,801,000	0	17,801,000
特定資産運用益	0	0	0	0	40	40
特定資産受取利息	0	0	0	0	40	40
雑収益	0	0	0	0	95,338	95,338
受取利息	0	0	0	0	458	458
雑収益	0	0	0	0	94,880	94,880
経常収益計	409,409,861	17,980	66,292	409,494,133	5,497,854	414,991,987
(2) 経常費用						
事業費	408,783,563	17,980	63,746	408,865,289	0	408,865,289
支払配分金	312,421,188	0	0	312,421,188	0	312,421,188
支払材料費等	14,141,869	0	0	14,141,869	0	14,141,869
役員報酬	174,000	0	0	174,000	0	174,000
給料手当	37,950,372	0	0	37,950,372	0	37,950,372
臨時雇賃金	9,572,806	16,150	61,200	9,650,156	0	9,650,156
法定福利費	7,954,336	48	91	7,954,475	0	7,954,475
退職給付費用	2,356,740	0	0	2,356,740	0	2,356,740
福利厚生費	156,464	0	0	156,464	0	156,464
会議費	18,660	486	0	19,146	0	19,146
旅費交通費	916,195	0	0	916,195	0	916,195
通信運搬費	2,697,838	0	0	2,697,838	0	2,697,838
減価償却費	235,911	0	0	235,911	0	235,911
什器備品費	1,875,046	0	0	1,875,046	0	1,875,046
消耗品費	1,417,629	0	0	1,417,629	0	1,417,629
印刷製本費	995,544	0	0	995,544	0	995,544
光熱水料費	648,526	0	0	648,526	0	648,526
賃借料	4,747,606	0	0	4,747,606	0	4,747,606
保険料	3,009,470	0	0	3,009,470	0	3,009,470

科目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	高齢者活躍人材育成事業	高齢者スキルUP・就職促進事業	小計		
諸謝金	312,700	0	0	312,700	0	312,700
租税公課	2,260,600	1,296	2,455	2,264,351	0	2,264,351
支払負担金	73,000	0	0	73,000	0	73,000
委託費	4,053,338	0	0	4,053,338	0	4,053,338
研修費	78,935	0	0	78,935	0	78,935
訓練委託費	629,120	0	0	629,120	0	629,120
支払手数料	85,670	0	0	85,670	0	85,670
管理費	0	0	0	0	5,497,854	5,497,854
役員報酬	0	0	0	0	1,003,000	1,003,000
給料手当	0	0	0	0	1,083,915	1,083,915
法定福利費	0	0	0	0	277,267	277,267
福利厚生費	0	0	0	0	37,384	37,384
会議費	0	0	0	0	29,717	29,717
旅費交通費	0	0	0	0	159,200	159,200
通信運搬費	0	0	0	0	272,101	272,101
什器備品費	0	0	0	0	90,572	90,572
消耗品費	0	0	0	0	431,636	431,636
修繕費	0	0	0	0	112,000	112,000
印刷製本費	0	0	0	0	344,632	344,632
光熱水料費	0	0	0	0	72,060	72,060
賃借料	0	0	0	0	284,997	284,997
保険料	0	0	0	0	269,880	269,880
租税公課	0	0	0	0	5,850	5,850
支払負担金	0	0	0	0	376,600	376,600
委託費	0	0	0	0	634,227	634,227
支払手数料	0	0	0	0	12,816	12,816
経常費用計	408,783,563	17,980	63,746	408,865,289	5,497,854	414,363,143
当期経常増減額	626,298	0	2,546	628,844	0	628,844
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
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	626,298	0	2,546	628,844	0	628,844
一般正味財産期首残高				48,138,745	0	48,138,745
一般正味財産期末残高				48,767,589	0	48,767,589
Ⅱ 正味財産期末残高				48,767,589	0	48,767,589

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上方法

該当事項なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における書資金の範囲

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(7) リース取引の処理方法

① 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 リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
普及啓発事業積立資産	1,890,000	3,000,000	910,000	3,980,000
合計	2,290,000	3,000,000	910,000	4,380,000

5. 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。

(単位:円)

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				
固定資産取得積立資産	400,000	(0)	(400,000)	(0)
普及啓発事業積立資産	3,980,000	(0)	(3,980,000)	(0)
合計	4,380,000	(0)	(4,380,000)	(0)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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
建物	773,850	580,970	192,880
構築物	1,732,500	1,732,499	1
什器備品	1,324,750	1,150,298	174,452
合計	3,831,100	3,463,767	367,333

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当事項なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 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
高齢者就業機会確保事業費等交付金	連合会	0	7,236,000	7,236,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	10,565,000	10,565,000	0	
上越市シルバー人材センター補助金	上越市	0	7,236,000	7,236,000	0	
高齢者活用現役世代雇用サポート事業補助金	上越市	0	10,565,000	10,565,000	0	
合計		0	35,602,000	35,602,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当事項なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事象

該当事項なし

17. その他

該当事項なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

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	固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
	普及啓発事業積立資産	1,890,000	3,000,000	910,000	3,980,000
	特定資産計	2,290,000	3,000,000	910,000	4,380,000

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	
(流動資産)				
現金 預金 未収金 前払金	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金として	159,464	
	普通預金 上越信用金庫高田中央支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	11,851,724	
	普通預金 上越信用金庫柿崎支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	2,685,278	
	普通預金 第四銀行高田営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	24,170,412	
	普通預金 えちご上越農協協同組合本店	シルバー人材センター事業の運転資金として	712,407	
	普通預金 ゆうちょう銀行	シルバー人材センター事業の運転資金として	1,866,143	
	受託事業分他	シルバー人材センター事業の契約金額未収額他	27,689,678	
	平成31年度職員特退共掛け金	管理運営における平成31年度職員特退共掛け金	50,000	
流動資産合計			69,185,106	
(固定資産)				
特定資産	固定資産取得積立資産	定期預金 上越信用金庫高田中央支店	シルバー人材センター事業の固定資産購入資金として管理されている預金	400,000
	普及啓発事業積立資産	普通預金 上越信用金庫高田中央支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業として行う普及啓発事業活動資金として管理されている預金	3,980,000
その他固定資産	建物	スーパーハウス	シルバー人材センター事業に使用している	192,880
	構築物	プレハブ倉庫	シルバー人材センター事業に使用している	1
	什器備品	エアコン・耕運機	シルバー人材センター事業に使用している	174,452
	電話加入権	加入権	シルバー人材センター事業に使用している	462,720
	有価証券	出資証券	シルバー人材センター事業に使用している	10,000
固定資産合計			5,220,053	
資産合計			74,405,159	
(流動負債)				
未払金 前受金 預り金	配分金・立替材料費他 業者材料費等 消費税 職員社会保険料等	シルバー人材センター事業に供する配分金・立替材料費等の未払金額等	20,115,733	
		シルバー人材センター事業に供する未払金額等	374,024	
		シルバー人材センター事業等に供する未払消費税	1,042,551	
		シルバー人材センター事業の職員社会保険料3月分等	1,109,136	
	正会員会費1049名 事業収入	平成31年度正会員会費前受金額	2,622,500	
		平成31年度分事業収入	21,920	
	3月分職員源泉所得税等	シルバー人材センター事業の職員からの源泉所得税預り金等	351,706	
流動負債合計			25,637,570	
負債合計			25,637,570	
正味財産			48,767,589	