

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 | 98,838,132 | 101,311,194 | △ 2,473,062 |
| 受取配分金 | 86,938,589 | 88,428,599 | △ 1,490,010 |
| 受取材料費 | 5,814,118 | 6,693,848 | △ 879,730 |
| 受取事務費 | 6,085,425 | 6,188,747 | △ 103,322 |
| 労働者派遣事業収益 | 380,160 | 232,200 | 147,960 |
| 労働者派遣事業収益 | 380,160 | 232,200 | 147,960 |
| 受取会費 | 787,200 | 779,100 | 8,100 |
| 正会員受取会費 | 787,200 | 779,100 | 8,100 |
| 受取補助金等 | 14,000,000 | 14,000,000 | 0 |
| 受取連合交付金 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 |
| 受取町補助金 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 |
| 雑収益 | 18,028 | 245,776 | △ 227,748 |
| 受取利息 | 178 | 184 | △ 6 |
| 雑収益 | 17,850 | 245,592 | △ 227,742 |
| 経常収益計 | 114,023,520 | 116,568,270 | △ 2,544,750 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 113,177,039 | 114,594,765 | △ 1,417,726 |
| 支払配分金 | 86,938,589 | 88,428,599 | △ 1,490,010 |
| 支払材料費等 | 5,806,744 | 6,631,083 | △ 824,339 |
| 給料手当 | 10,035,960 | 9,559,240 | 476,720 |
| 法定福利費 | 1,552,048 | 1,410,089 | 141,959 |
| 退職給付費用 | 139,040 | 130,700 | 8,340 |
| 福利厚生費 | 14,102 | 10,913 | 3,189 |
| 会議費 | 107,374 | 151,144 | △ 43,770 |
| 旅費交通費 | 273,020 | 218,300 | 54,720 |
| 通信運搬費 | 557,999 | 555,456 | 2,543 |
| 減価償却費 | 142,776 | 120,498 | 22,278 |
| 賞与引当金繰入 | 843,156 | 811,812 | 31,344 |
| 賞与引当金戻入 | △ 811,812 | △ 523,800 | △ 288,012 |
| 什器備品費 | 236,574 | 22,000 | 214,574 |
| 消耗品費 | 461,416 | 500,405 | △ 38,989 |
| 修繕費 | 125,873 | 5,400 | 120,473 |
| 印刷製本費 | 69,120 | 38,880 | 30,240 |
| 賃借料 | 1,132,011 | 1,197,111 | △ 65,100 |
| 保険料 | 769,650 | 799,503 | △ 29,853 |
| 諸謝金 | 3,151,875 | 3,080,500 | 71,375 |
| 租税公課 | 211,700 | 173,300 | 38,400 |
| 支払負担金 | 87,100 | 32,760 | 54,340 |
| 委託費 | 1,004,312 | 1,014,077 | △ 9,765 |
| 教材費 | 20,267 | 11,859 | 8,408 |
| 支払手数料 | 15,472 | 22,828 | △ 7,356 |
| 雑費 | 292,673 | 192,108 | 100,565 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 管理費 | 1,417,825 | 1,567,431 | △ 149,606 |
| 役員報酬 | 450,000 | 481,000 | △ 31,000 |
| 給料手当 | 310,390 | 295,647 | 14,743 |
| 法定福利費 | 48,005 | 43,610 | 4,395 |
| 退職給付費用 | 4,300 | 4,040 | 260 |
| 福利厚生費 | 436 | 337 | 99 |
| 会議費 | 132,560 | 139,680 | △ 7,120 |
| 役員等旅費交通費 | 67,310 | 144,540 | △ 77,230 |
| 通信運搬費 | 10,932 | 20,722 | △ 9,790 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 42,107 | 69,630 | △ 27,523 |
| 賞与引当金繰入 | 26,077 | 25,108 | 969 |
| 賞与引当金戻入 | △ 25,108 | △ 16,200 | △ 8,908 |
| 賃借料 | 13,500 | 13,500 | 0 |
| 保険料 | 26,100 | 26,100 | 0 |
| 支払負担金 | 252,700 | 252,700 | 0 |
| 委託費 | 42,958 | 39,835 | 3,123 |
| 支払手数料 | 5,870 | 6,520 | △ 650 |
| 雑費 | 9,688 | 20,662 | △ 10,974 |
| 経常費用計 | 114,594,864 | 116,162,196 | △ 1,567,332 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 571,344 | 406,074 | △ 977,418 |
| 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 | △ 571,344 | 406,074 | △ 977,418 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 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 | △ 571,344 | 406,074 | △ 977,418 |
| 一般正味財産期首残高 | 16,233,209 | 15,827,135 | 406,074 |
| 一般正味財産期末残高 | 15,661,865 | 16,233,209 | △ 571,344 |
| 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 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 15,661,865 | 16,233,209 | △ 571,344 |

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 | | | 小 計 | 共益事業 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 | サポート事業 | | | | |
| 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 | 92,752,707 | 4,425,266 | 0 | 97,177,973 | 635,934 | 1,024,225 | 98,838,132 |
| 受取配分金 | 86,938,589 | 0 | 0 | 86,938,589 | 0 | 0 | 86,938,589 |
| 受取材料費等 | 5,814,118 | 0 | 0 | 5,814,118 | 0 | 0 | 5,814,118 |
| 受取事務費 | 0 | 4,425,266 | 0 | 4,425,266 | 635,934 | 1,024,225 | 6,085,425 |
| 労働者派遣事業収益 | 0 | 380,160 | 0 | 380,160 | 0 | 0 | 380,160 |
| 労働者派遣事業収益 | 0 | 380,160 | 0 | 380,160 | 0 | 0 | 380,160 |
| 受取会費 | 0 | 393,600 | 0 | 393,600 | 0 | 393,600 | 787,200 |
| 正会員受取会費 | 0 | 393,600 | 0 | 393,600 | 0 | 393,600 | 787,200 |
| 受取補助金等 | 0 | 9,400,000 | 4,600,000 | 14,000,000 | 0 | 0 | 14,000,000 |
| 受取連合交付金 | 0 | 4,700,000 | 2,300,000 | 7,000,000 | 0 | 0 | 7,000,000 |
| 受取町補助金 | 0 | 4,700,000 | 2,300,000 | 7,000,000 | 0 | 0 | 7,000,000 |
| 雑収益 | 0 | 18,028 | 0 | 18,028 | 0 | 0 | 18,028 |
| 受取利息 | 0 | 178 | 0 | 178 | 0 | 0 | 178 |
| 雑収益 | 0 | 17,850 | 0 | 17,850 | 0 | 0 | 17,850 |
| 経常収益計 | 92,752,707 | 14,617,054 | 4,600,000 | 111,969,761 | 635,934 | 1,417,825 | 114,023,520 |
| (2)経常費用 | | | | | | | |
| 事業費 | 92,745,333 | 14,942,782 | 4,852,990 | 112,541,105 | 635,934 | 0 | 113,177,039 |
| 支払配分金 | 86,938,589 | 0 | 0 | 86,938,589 | 0 | 0 | 86,938,589 |
| 支払材料費等 | 5,806,744 | 0 | 0 | 5,806,744 | 0 | 0 | 5,806,744 |
| 給料手当 | 0 | 10,035,960 | 0 | 10,035,960 | 0 | 0 | 10,035,960 |
| 法定福利費 | 0 | 1,552,048 | 0 | 1,552,048 | 0 | 0 | 1,552,048 |
| 退職給付費用 | 0 | 139,040 | 0 | 139,040 | 0 | 0 | 139,040 |
| 福利厚生費 | 0 | 14,102 | 0 | 14,102 | 0 | 0 | 14,102 |
| 会議費 | 0 | 107,374 | 0 | 107,374 | 0 | 0 | 107,374 |
| 旅費交通費 | 0 | 240,340 | 32,680 | 273,020 | 0 | 0 | 273,020 |
| 通信運搬費 | 0 | 13,512 | 544,487 | 557,999 | 0 | 0 | 557,999 |
| 減価償却費 | 0 | 142,776 | 0 | 142,776 | 0 | 0 | 142,776 |
| 賞与引当金繰入額 | 0 | 843,156 | 0 | 843,156 | 0 | 0 | 843,156 |
| 賞与引当金戻入額 | 0 | △ 811,812 | 0 | △ 811,812 | 0 | 0 | △ 811,812 |
| 什器備品費 | 0 | 236,574 | 0 | 236,574 | 0 | 0 | 236,574 |
| 消耗品費 | 0 | 160,808 | 300,608 | 461,416 | 0 | 0 | 461,416 |
| 修繕費 | 0 | 125,873 | 0 | 125,873 | 0 | 0 | 125,873 |
| 印刷製本費 | 0 | 64,800 | 4,320 | 69,120 | 0 | 0 | 69,120 |
| 賃借料 | 0 | 441,891 | 690,120 | 1,132,011 | 0 | 0 | 1,132,011 |
| 保険料 | 0 | 743,820 | 25,830 | 769,650 | 0 | 0 | 769,650 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 3,151,875 | 3,151,875 | 0 | 0 | 3,151,875 |
| 租税公課 | 0 | 134,600 | 77,100 | 211,700 | 0 | 0 | 211,700 |
| 支払負担金 | 0 | 87,100 | 0 | 87,100 | 0 | 0 | 87,100 |
| 委託費 | 0 | 612,852 | 0 | 612,852 | 391,460 | 0 | 1,004,312 |
| 教材費 | 0 | 20,267 | 0 | 20,267 | 0 | 0 | 20,267 |
| 支払手数料 | 0 | 14,608 | 864 | 15,472 | 0 | 0 | 15,472 |
| 雑費 | 0 | 23,093 | 25,106 | 48,199 | 244,474 | 0 | 292,673 |

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) 引当金の計上基準

賞与引当金は賞与支払基準に準じ当期の負担に属する支給額を見積計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式により処理している。

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。

(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 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 2,236,608 | 142,776 | 0 | 2,379,384 |
| 合計 | 2,236,608 | 142,776 | 0 | 2,379,384 |

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 対する額) |
|----------|-----------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 2,379,384 | (0) | (2,379,384) | — |
| 合計 | 2,379,384 | (0) | (2,379,384) | — |

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 |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 建物 | 1,039,500 | 680,007 | 359,493 |
| 車両運搬具 | 1,555,610 | 1,555,609 | 1 |
| パソコン | 363,204 | 143,768 | 219,436 |
| 合計 | 2,958,314 | 2,379,384 | 578,930 |

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 | | | | | | |
| 運営補助金 | 国 | 0 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 | — |
| 運営補助金 | 町 | 0 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 14,000,000 | 14,000,000 | 0 | |

附属明細書

1. 特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」において記載の為、省略。

2. 引当金の明細

(単位：円)

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当 期 減 少 額 | | 期末残高 |
|-------|---------|---------|-----------|-----|---------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 賞与引当金 | 836,920 | 869,233 | 836,920 | 0 | 869,233 |