

平成29年度 決算報告

1. 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単価：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金合計	2,018,682	3,420,420	△ 1,401,738
未収金	12,748,311	13,569,890	△ 821,579
前払金	0	2,481,030	△ 2,481,030
前払費用	398,000	430,400	△ 32,400
流動資産合計	15,164,993	19,901,740	△ 4,736,747
2. 固定資産			
①特定資産			
退職給付引当資産	0	527,115	△ 527,115
財政運営積立資産	17,000,000	17,000,000	0
特定資産合計	17,000,000	17,527,115	△ 527,115
②その他固定資産			
建 物	3,680,275	3,973,727	△ 293,452
車両運搬具	1,515,919	19,689	1,496,230
什器備品	4,959	9,914	△ 4,955
電話加入権	487,310	487,310	0
預託金	33,700	34,660	△ 960
その他固定資産計	5,722,163	4,525,300	1,196,863
固定資産合計	22,722,163	22,052,415	669,748
資 産 合 計	37,887,156	41,954,155	△ 4,066,999
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,875,458	14,652,583	△ 1,777,125
預り金	295,665	91,743	203,922
未払費用	248,155	102,494	145,661
流動負債合計	13,419,278	14,846,820	△ 1,427,542
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	527,115	△ 527,115
固定負債合計	0	527,115	△ 527,115
負 債 合 計	13,419,278	15,373,935	△ 1,954,657
III 正味財産の部			
一般正味財産	24,467,878	26,580,220	△ 2,112,342
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)	(17,000,000)	(17,527,115)	(△527,115)
正味財産合計	24,467,878	26,580,220	△ 2,112,342
負債及び正味財産合計	37,887,156	41,954,155	△ 4,066,999

## 2. 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(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	257,891,936	267,910,939	△ 10,019,003
受取配分金	222,309,280	230,239,624	△ 7,930,344
受取材料費	13,424,667	14,100,250	△ 675,583
受取事務費	22,157,989	23,571,065	△ 1,413,076
② 独自事業収益	609,000	625,500	△ 16,500
受取配分金	535,650	550,350	△ 14,700
受取材料費	40,000	40,000	0
受取事務費	33,350	35,150	△ 1,800
③ 労働者派遣事業収益	1,785,406	1,023,233	762,173
労働者派遣事業収益	1,785,406	1,023,233	762,173
④ 受取会費	1,693,200	1,822,400	△ 129,200
正会員受取会費	1,443,200	1,522,400	△ 79,200
賛助会員受取会費	250,000	300,000	△ 50,000
⑤ 受取補助金等	24,076,000	23,776,000	300,000
受取連合交付金	12,038,000	11,888,000	150,000
受取市補助金	12,038,000	11,888,000	150,000
⑥ 雑収益	9,000	0	9,000
雑収益	9,000	0	9,000
経常収益計	286,064,542	295,158,072	△ 9,093,530
(2) 経常費用			
① 事業費	284,324,260	291,283,465	△ 6,959,205
支払配分金	222,844,930	230,789,974	△ 7,945,044
支払材料費	14,917,650	15,243,776	△ 326,126
給料手当	26,899,548	25,422,187	1,477,361
法定福利費	4,561,495	4,207,158	354,337
退職給付費用	912,293	1,011,953	△ 99,660
福利厚生費	44,694	41,695	2,999
会議費	69,028	85,071	△ 16,043
旅費交通費	238,600	307,960	△ 69,360
通信運搬費	2,002,245	2,018,604	△ 16,359
減価償却費	309,737	307,926	1,811
什器備品費	0	282,484	△ 282,484
消耗品費	784,565	858,071	△ 73,506
修繕費	150,058	223,160	△ 73,102
印刷製本費	1,252,854	1,262,260	△ 9,406
光熱水料費	593,388	532,138	61,250
賃借料	2,291,647	2,518,107	△ 226,460
保険料	2,737,120	2,576,870	160,250
租税公課	1,173,800	1,204,100	△ 30,300
支払負担金	6,000	10,300	△ 4,300
組織活動助成費	298,000	288,000	10,000
委託費	1,831,031	1,885,266	△ 54,235
支払手数料	14,616	18,360	△ 3,744
貸倒損失	7,432	23,440	△ 16,008
雑 費	383,529	164,605	218,924

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	3,852,623	3,908,379	△ 55,756
役員報酬	944,000	888,000	56,000
給料手当	578,512	585,138	△ 6,626
法定福利費	91,686	87,850	3,836
退職給付費用	25,440	36,748	△ 11,308
福利厚生費	1,126	995	131
会議費	60,213	68,837	△ 8,624
役員等旅費交通費	73,360	124,000	△ 50,640
旅費交通費	146,200	186,730	△ 40,530
通信運搬費	272,670	261,676	10,994
減価償却費	27,291	30,056	△ 2,765
消耗品費	65,854	85,504	△ 19,650
修繕費	2,493	4,444	△ 1,951
印刷製本費	293,544	286,316	7,228
光熱水料費	24,724	22,173	2,551
賃借料	249,731	349,087	△ 99,356
保険料	105,000	104,000	1,000
租税公課	27,200	24,900	2,300
支払負担金	381,860	316,000	65,860
委託費	74,130	61,968	12,162
支払手数料	13,044	10,668	2,376
雑 費	394,545	373,289	21,256
經常費用計	288,176,883	295,191,844	△ 7,014,961
当期經常増減額	△ 2,112,341	△ 33,772	△ 2,078,569
2. 經常外増減の部	0	0	0
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 2,112,342	△ 33,772	△ 2,078,570
一般正味財産期首残高	26,580,220	26,613,992	△ 33,772
一般正味財産期末残高	24,467,878	26,580,220	△ 2,112,342
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	24,467,878	26,580,220	△ 2,112,342

### 3. 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日～平成30年3月31日

(単位：円)

	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	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	255,494,913	255,494,913	3,006,023	258,500,936
受取配分金	222,844,930	222,844,930	0	222,844,930
受取材料費等	13,464,667	13,464,667	0	13,464,667
受取事務費	19,185,316	19,185,316	3,006,023	22,191,339
労働者派遣事業等受託収益	1,785,406	1,785,406	0	1,785,406
労働者派遣事業等受託収益	1,785,406	1,785,406		1,785,406
受取会費	846,600	846,600	846,600	1,693,200
正会員受取会費	721,600	721,600	721,600	1,443,200
賛助会員受取会費	125,000	125,000	125,000	250,000
受取補助金等	24,076,000	24,076,000	0	24,076,000
受取連合交付金	12,038,000	12,038,000	0	12,038,000
受取市補助金	12,038,000	12,038,000	0	12,038,000
雑収益	9,000	9,000	0	9,000
雑収益	9,000	9,000	0	9,000
経常収益計	282,211,919	282,211,919	3,852,623	286,064,542
(2) 経常費用				
事業費	284,324,260	284,324,260		284,324,260
支払配分金	222,844,930	222,844,930		222,844,930
支払材料費等	14,917,650	14,917,650		14,917,650
給料手当	26,899,548	26,899,548		26,899,548
法定福利費	4,561,495	4,561,495		4,561,495
退職給付費用	912,293	912,293		912,293
福利厚生費	44,694	44,694		44,694
会議費	69,028	69,028		69,028
旅費交通費	238,600	238,600		238,600
通信運搬費	2,002,245	2,002,245		2,002,245
減価償却費	309,737	309,737		309,737
消耗品費	784,565	784,565		784,565
修繕費	150,058	150,058		150,058
印刷製本費	1,252,854	1,252,854		1,252,854
光熱水料費	593,388	593,388		593,388
賃借料	2,291,647	2,291,647		2,291,647
保険料	2,737,120	2,737,120		2,737,120
租税公課	1,173,800	1,173,800		1,173,800
支払負担金	6,000	6,000		6,000
組織活動助成費	298,000	298,000		298,000
委託費	1,831,031	1,831,031		1,831,031
支払手数料	14,616	14,616		14,616
貸倒損失	7,432	7,432		7,432
雑費	383,529	383,529		383,529

	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	計		
管理費			3,852,623	3,852,623
役員報酬			944,000	944,000
給料手当			578,512	578,512
法定福利費			91,686	91,686
退職給付費用			25,440	25,440
福利厚生費			1,126	1,126
会議費			60,213	60,213
役員等旅費交通費			73,360	73,360
旅費交通費			146,200	146,200
通信運搬費			272,670	272,670
減価償却費			27,291	27,291
消耗品費			65,854	65,854
修繕費			2,493	2,493
印刷製本費			293,544	293,544
光熱水料費			24,724	24,724
賃借料			249,731	249,731
保険料			105,000	105,000
租税公課			27,200	27,200
支払負担金			381,860	381,860
委託費			74,130	74,130
支払手数料			13,044	13,044
雑費			394,545	394,545
経常費用計	284,324,260	284,324,260	3,852,623	288,176,883
当期経常増減額	△ 2,112,341	△ 2,112,341	0	△ 2,112,341
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
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	△ 1	△ 1	0	△ 1
経常外費用計	△ 1	△ 1	0	△ 1
当期経常外増減額	1	1	0	1
当期一般正味財産増減額	△ 2,112,342	△ 2,112,342	0	△ 2,112,342
一般正味財産期首残高	26,580,220	26,580,220	0	26,580,220
一般正味財産期末残高	24,467,878	24,467,878	0	24,467,878
II 正味財産期末残高	24,467,878	24,467,878	0	24,467,878

#### 4. 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

定額法で行っている。但し、建物については定率法で実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

※ 29年度をもって引当金制度を廃止する。

(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・リース取引でリース料価額300万円以下のリース契約については、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。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理については、税込み方式による。

##### 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通りである。

(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				
退職給付引当資産	527,115	48,733	575,848	0
財政運営資金積立資産	17,000,000	0	0	17,000,000
小 計	17,527,115	48,733	0	17,000,000
合 計	17,527,115	48,733	0	17,000,000

##### 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。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(内指定正味財産 からの充当額)	(内一般正味財産 からの充当額)	(内負債に対応 する額)
特定資産				
退職給付引当資産	0	(0)	(0)	(0)
財政運営資金積立資産	17,000,000	(0)	(17,000,000)	(0)
小 計	17,000,000	0	17,000,000	0
合 計	17,000,000	0	17,000,000	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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	18,459,672	14,779,397	3,680,275
車両運搬具	8,706,168	7,190,249	1,515,919
什器備品	10,581,250	10,576,291	4,959
合計	37,747,090	32,545,937	5,201,153

#### 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、次の通りである。

(単位：円)

補助金の名称	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
運営補助金	市	0	12,038,000	12,038,000	0	-
運営補助金	国	0	12,038,000	12,038,000	0	-
合計		0	24,076,000	24,076,000	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

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

※29年度をもって退職一時金制度を廃止とする。

##### (2) 退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	△ 7,400,299
②年金資産(中小企業退職金共済の試算額)	7,400,299
③退職給付引当金(①+②)	0

##### (3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用(勤務費用)	937,733
--------------	---------

##### (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

要支給額を基礎として計算している。

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度に基づく法人負担額を基礎として計算している。

## 5. 財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単価 : 円)

貸借対照科目		場所・物量等	使用目的	金額		
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	33,190		
		普通預金旭川信用金庫本店		845,756		
		普通預金旭川信用金庫北星支店		3,312		
		普通預金北洋銀行旭川中央支店		162,968		
		普通預金北海道銀行旭川支店		682,940		
		普通預金ゆうちょ銀行		210,930		
		郵便振替口座		79,586		
	未収金	旭川市土木部他	公益目的事業の受託事業契約金他	12,748,311		
	前払費用	消費税	中間納税分	398,000		
流動資産合計				15,164,993		
(固定資産)						
特定資産	財政運営資金 積立資産	旭川信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	17,000,000		
その他	建物	本体	公益目的事業と法人管理の用に 供している	公益 711,121		
固定資産		屋根		公益 2,162,825		
		水道管		法人 221,767		
		応接室		公益 160,693		
				法人 16,477		
				公益 303,371		
				法人 31,106		
		車両		ダイナ	公益目的事業に使用	1
				キャリア		9,844
				ラウム		1
	タント		1,506,073			
	什器備品	スチール書庫	公益目的事業に使用	1		
		金庫		4,956		
		ソファ		1		
		事務機		1		
	預託金		4台	33,700		
	電話加入権		6回線	487,310		
固定資産合計				22,722,163		
資産合計				37,887,156		
(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	12,875,458		
	預り金	職員社会保険 他	公益目的事業と法人管理による 職員からの預り	295,665		
	未払費用	3月分水道料他	公益目的事業と法人管理に関わ る費用	248,155		
流動負債合計				13,419,278		
負債合計				13,419,278		
正味財産				24,467,878		