

平成27年度 決算報告
(財務諸表)

1. 貸借対照表

平成 28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	20,621	39,481	△ 18,860
普通預金	2,160,341	1,663,162	497,179
未収金	5,111,628	5,039,583	72,045
流動資産合計	7,292,590	6,742,226	550,364
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	8,600,000	8,700,000	△ 100,000
20周年記念事業積立資産	1,100,000	1,000,000	100,000
独自事業支援積立資金	500,000	500,000	0
出資金	10,000	10,000	0
特定資産合計	10,210,000	10,210,000	0
②その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品費	22,383	34,318	△ 11,935
構築物	1	1	0
有形固定資産合計	22,385	34,320	△ 11,935
預託金	17,780	17,780	0
無形固定資産合計	17,780	17,780	0
その他固定資産合計	40,165	52,100	△ 11,935
固定資産合計	10,250,165	10,262,100	△ 111,935
資産合計	17,542,755	17,004,326	438,429
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,804,433	6,103,756	700,677
預り金	448,151	606,216	△ 158,065
流動負債合計	7,252,584	6,709,972	542,612
負債合計	7,252,584	6,709,972	542,612
III 正味財産の部			
一般正味財産	10,290,171	10,294,354	△ 4,183
(うち特定財産充当額)	10,210,000	10,210,000	0
正味財産合計	10,290,171	10,294,354	△ 4,183
負債及び正味財産合計	17,542,755	17,004,326	538,429

2. 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	101,366,403	109,671,057	△ 8,304,654
受取配分金	83,830,805	92,552,256	△ 8,721,451
受取材料費	9,209,622	8,419,106	790,516
受取事務費	8,325,976	8,699,695	△ 373,719
② 労働者派遣事業収益	505,872	188	505,684
労働者派遣事業収益	505,872	188	505,684
③ 受取会費	991,125	1,059,500	△ 68,375
正会員受取会費	331,125	364,500	△ 33,375
賛助会員受取会費	660,000	695,000	△ 35,000
④ 受取補助金等	16,000,000	15,780,000	220,000
受取連合交付金	7,500,000	7,280,000	220,000
受取市補助金	8,500,000	8,500,000	0
⑤ 雑収益	3,106	3,230	△ 124
受取利息	3,106	3,230	△ 124
雑収益	0	0	0
経常収益計	118,866,506	126,513,975	△ 7,647,469
2. 経常費用			0
① 事業費計	102,848,950	110,456,623	△ 7,607,673
受託事業費支出	89,561,563	97,546,386	△ 7,984,823
支払配分金	83,830,805	92,552,256	△ 8,721,451
支払材料費等	5,730,758	4,994,130	736,628
安全・適正就業推進費	224,340	245,754	△ 21,414
会議費	88,320	98,080	△ 9,760
通信運搬費	17,680	8,200	9,480
消耗品費	11,340	17,702	△ 6,362
賃借料	14,660	13,060	1,600
諸謝金	0	10,000	△ 10,000
委託費	5,400	5,400	0
教材費	86,940	93,312	△ 6,372
普及啓発費	771,792	847,372	△ 75,580
通信運搬費	19,497	16,090	3,407
消耗品費	287,520	346,434	△ 58,914
印刷製本費	319,890	308,580	11,310
委託費	144,885	176,268	△ 31,383
就業開拓提供費	8,673,546	11,817,111	△ 3,143,565
会議費	3,120	9,363	△ 6,243
旅費交通費	593,200	617,320	△ 24,120
通信運搬費	636,897	767,167	△ 130,270
什器備品費	47,465	0	47,465
消耗品費	766,756	998,261	△ 231,505
修繕費	349,366	299,995	49,371
印刷製本費	290,477	306,092	△ 15,615
賃借料費	446,040	757,992	△ 311,952
保険料費	1,528,500	1,577,716	△ 49,216
租税公課料	352,900	203,750	149,150
委託費	77,760	0	77,760
諸謝金	1,746,000	3,700,000	△ 1,954,000
職員特別手当	500,500	927,500	△ 427,000
職員諸手当	598,771	762,630	△ 163,859
法定福利費	466,764	610,725	△ 143,961
福利厚生費	10,630	21,360	△ 10,730
教材費	29,800	24,840	4,960
組織活動助成費	228,600	232,400	△ 3,800
雑費	0	0	0

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
高齢者・現役世代サポート	3,617,709	0	3,617,709
会議費	3,472	0	3,472
消耗品費	113,503	0	113,503
印刷製本費	70,843	0	70,843
賃借料	247,152	0	247,152
通信運搬費	95,001	0	95,001
諸謝金	2,849,280	0	2,849,280
法定福利費	162,195	0	162,195
福利厚生費	10,630	0	10,630
委託費	65,633	0	65,633
② 管理費計	16,021,739	16,082,445	△ 60,706
人件費	11,873,189	11,563,766	309,423
職員基本給	7,008,000	6,924,000	84,000
職員特別手当	2,044,000	2,019,500	24,500
職員諸手当	720,172	583,633	136,539
法定福利費	1,710,680	1,643,971	66,709
福利厚生費	30,337	32,662	△ 2,325
退職給付費用	360,000	360,000	0
一般運営費	4,148,550	4,518,679	△ 370,129
減価償却費	11,935	15,222	△ 3,287
光熱水料費	344,160	333,960	10,200
租税公課	20,000	20,000	0
賃借料	1,641,594	1,664,684	△ 23,090
通信運搬費	20,106	24,301	△ 4,195
消耗品費	15,944	18,144	△ 2,200
印刷製本費	57,240	57,240	0
役員報酬	528,500	672,500	△ 144,000
委託費	844,467	804,148	40,319
修繕費	23,228	16,000	7,228
支払手数料	54,276	51,292	2,984
会議費	72,730	203,923	△ 131,193
支払負担金	236,000	244,500	△ 8,500
役員等旅費交通費	37,000	72,000	△ 35,000
雑費	241,370	320,765	△ 79,395
経常費用合計	118,870,689	126,539,068	△ 7,668,379
当期経常増減額	△ 4,183	△ 25,093	20,910
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常収益計	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	△ 4,183	△ 25,093	20,910
一般正味財産期首残高	10,294,354	10,319,447	△ 25,093
一般正味財産期末残高	10,290,171	10,294,354	△ 4,183
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	10,290,171	10,294,354	△ 4,183

正味財産増減計算書内訳書

平成27年4月1日～平成28年3月31日

(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	99,551,974	0	99,551,974	0	1,814,429	101,366,403
受取配分金	83,830,805		83,830,805			83,830,805
受取材料費等	9,209,622		9,209,622			9,209,622
受取事務費	6,511,547		6,511,547		1,814,429	8,325,976
労働者派遣事業等受託収益	505,872	0	505,872	0	0	505,872
労働者派遣事業等受託収益	505,872		505,872			505,872
受取会費	495,563	0	495,563	0	495,562	991,125
正会員受取会費	165,563		165,563		165,562	331,125
賛助会員受取会費	330,000		330,000		330,000	660,000
受取補助金等	16,000,000	0	16,000,000	0	0	16,000,000
受取連合交付金	7,500,000		7,500,000			7,500,000
受取市(区)町村補助金	8,500,000		8,500,000			8,500,000
雑収益	0	0	0	0	3,106	3,106
受取利息	0		0		3,106	3,106
雑収益	0		0		0	0
経常収益計	116,553,409	0	116,553,409	0	2,313,097	118,866,506
(2) 経常費用						
事業費	116,557,592	0	116,557,592	0		116,557,592
支払配分金	83,830,805		83,830,805			83,830,805
支払材料費等	5,730,758		5,730,758			5,730,758
給料手当	9,100,082		9,100,082			9,100,082
法定福利費	2,225,548		2,225,548			2,225,548
退職給付費用	347,940		347,940			347,940
福利厚生費	49,792		49,792			49,792
会議費	94,912		94,912			94,912
旅費交通費	593,200		593,200			593,200
通信運搬費	769,075		769,075			769,075
減価償却費	11,935		11,935			11,935
什器備品費	47,465		47,465			47,465
消耗品費	1,179,119		1,179,119			1,179,119
修繕費	349,366		349,366			349,366
印刷製本費	681,210		681,210			681,210
光熱水料費	311,063		311,063			311,063
賃借料	2,194,630		2,194,630			2,194,630
保険料	1,528,500		1,528,500			1,528,500
諸謝金	5,694,551		5,694,551			5,694,551
租税公課	352,900		352,900			352,900
組織活動助成費	228,600		228,600			228,600
委託費	1,066,497		1,066,497			1,066,497
教材費	116,740		116,740			116,740
支払手数料	52,904		52,904			52,904
貸倒損失			0			0
雑費	0		0			0

	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					2,313,097	2,313,097
役員報酬					528,500	528,500
給料手当					672,090	672,090
法定福利費					114,091	114,091
退職給付費用					12,060	12,060
福利厚生費					1,805	1,805
会議費					72,730	72,730
役員等旅費交通費					37,000	37,000
通信運搬費					20,106	20,106
消耗品費					15,944	15,944
修繕費					23,228	23,228
印刷製本費					57,240	57,240
光熱水料費					33,097	33,097
賃借料					154,816	154,816
租税公課					20,000	20,000
支払負担金					236,000	236,000
委託費					71,648	71,648
支払手数料					1,372	1,372
雑費					241,370	241,370
経常費用計	116,557,592	0	116,557,592	0	2,313,097	118,870,689
当期経常増減額	△ 4,183	0	△ 4,183	0	0	△ 4,183
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	△ 4,183	0	△ 4,183	0	0	△ 4,183
一般正味財産期首残高	10,294,354	0	10,294,354	0	0	10,294,354
一般正味財産期末残高	10,290,171	0	10,290,171	0	0	10,290,171
II 正味財産期末残高	10,290,171	0	10,290,171	0	0	10,290,171

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、定率法により直接減価償却を実施している。

(2) 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わる方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方法によっている。

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。 (単位:円)

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金	8,700,000	8,600,000	8,700,000	8,600,000
20周年記念事業積立資金	1,000,000	100,000	0	1,100,000
独自事業支援積立資金	500,000	0	0	500,000
出資金	10,000	0	0	10,000
小 計	10,210,000	8,700,000	8,700,000	10,210,000
合 計	10,210,000	8,700,000	8,700,000	10,210,000

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。 (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				
財政運営資金積立資金	8,600,000	0	(8,600,000)	0
20周年記念事業積立資金	1,100,000	0	(1,100,000)	0
独自事業支援積立資金	500,000	0	(500,000)	0
出資金	10,000	0	(10,000)	0
小 計	10,210,000	0	10,210,000	0
合 計	10,210,000	0	10,210,000	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	備考
車輛運搬具	90,182	90,181	1	
什器備品費	1,568,319	1,545,936	22,383	
構築物	845,250	845,249	1	
合 計	2,503,751	2,481,366	22,385	

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	7,500,000	7,500,000	0	—
運営補助金	紋別市	0	8,500,000	8,500,000	0	—
合計		0	16,000,000	16,000,000	0	

6. その他

退職給付関係

・採用している退職給付制度の概要

当法人は、紋別商工会議所特定退職金共済制度に加入しており、退職者に対しては全額当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

財 産 目 録

平成28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	20,621	
預金	普通預金北見信用金庫紋別支店		2,156,722	
	普通預金紋別漁業協同組合本所		3,619	
未収金	紋別市市民生活部環境生活課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	5,111,628	
流動資産合計			7,292,590	
(固定資産)	財政運営資金積立金	普通預金北見信用金庫紋別支店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	8,600,000
特定資産	20周年記念事業積立金	普通預金北見信用金庫紋別支店	20周年記念事業の準備資金として	1,100,000
	独自事業支援積立金	普通預金北見信用金庫紋別支店	独自事業支援準備資金積立金として	500,000
	出資金	北見信用金庫会員 (200口)	公益目的事業保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	10,000
その他 固定資産	車輛運搬具	車庫	公益目的事業保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
	什器備品	除雪機 1台		10,147
		自走式刈払機 1台		1
		耐火金庫 1台		9,996
		机 2台		2,239
	構築物	仮設室		1
預託金	車輛リサイクル料	公益目的事業保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している車輛廃車時処理料金	17,780	
固定資産合計			10,250,165	
資産合計			17,542,755	
(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	6,804,433
	預り金	役職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理による役職員からの預り金	448,151
流動負債合計			7,252,584	
負債合計			7,252,584	
正味財産			10,290,171	