

平成28年度 決算報告
(財務諸表)

1. 貸借対照表

平成29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	24,256	20,621	3,635
普通預金	2,537,242	2,160,341	376,901
未収金	2,603,816	5,111,628	△ 2,507,812
流動資産合計	5,165,314	7,292,590	△ 2,127,276
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	8,550,000	8,600,000	△ 50,000
20周年記念事業積立資産	1,150,000	1,100,000	50,000
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	10,585	22,383	△ 11,798
構築物	1	1	0
有形固定資産合計	10,587	22,385	△ 11,798
預託金	3,600	17,780	△ 14,180
無形固定資産合計	3,600	17,780	△ 14,180
その他固定資産合計	14,187	40,165	△ 25,978
固定資産合計	10,224,187	10,250,165	△ 25,978
資産合計	15,389,501	17,542,755	△ 2,153,254
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,742,504	6,804,433	△ 2,061,929
預り金	394,989	448,151	△ 53,162
流動負債合計	5,137,493	7,252,584	△ 2,115,091
負債合計	5,137,493	7,252,584	△ 2,115,091
III 正味財産の部			
一般正味財産	10,252,008	10,290,171	△ 38,163
(うち特定財産充当額)	10,210,000	10,210,000	0
正味財産合計	10,252,008	10,290,171	△ 38,163
負債及び正味財産合計	15,389,501	17,542,755	△ 2,153,254

2. 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	93,036,958	101,366,403	△ 8,329,445
受取配分金	77,047,542	83,830,805	△ 6,783,263
受取材料費	8,524,414	9,209,622	△ 685,208
受取事務費	7,465,002	8,325,976	△ 860,974
② 労働者派遣事業収益	675,253	505,872	169,381
労働者派遣事業収益	675,253	505,872	169,381
② 受取会費	954,525	991,125	△ 36,600
正会員受取会費	309,525	331,125	△ 21,600
賛助会員受取会費	645,000	660,000	△ 15,000
③ 受取補助金等	16,880,000	16,000,000	880,000
受取連合交付金	8,380,000	7,500,000	880,000
受取市補助金	8,500,000	8,500,000	0
④ 雑収益	620	3,106	△ 2,486
受取利息	533	3,106	△ 2,573
雑収益	87	0	87
経常収益計	111,547,356	118,866,506	△ 7,319,150
2. 経常費用			0
① 事業費	109,100,421	116,557,592	△ 7,457,171
支払配分金	77,047,542	83,830,805	△ 6,783,263
支払材料費等	4,843,467	5,730,758	△ 887,291
給料手当	9,217,925	9,100,082	117,843
職員諸手当	720,546	678,126	42,420
職員特別手当	1,918,763	1,901,732	17,031
法定福利費	2,229,003	2,225,548	3,455
福利厚生費	44,871	49,792	△ 4,921
退職給付費用	347,940	347,940	0
会議費	106,589	94,912	11,677
旅費交通費	523,020	593,200	△ 70,180
通信運搬費	752,903	769,075	△ 16,172
減価償却費	11,798	11,935	△ 137
什器備品費	69,120	47,465	21,655
消耗品費	1,260,733	1,179,119	81,614
修繕費	254,623	349,366	△ 94,743
印刷製本費	651,672	681,210	△ 29,538
光熱水料費	256,203	311,063	△ 54,860
賃借料	2,549,672	2,194,630	355,042
保険料費	1,429,750	1,528,500	△ 98,750
諸謝金	5,781,958	5,694,551	87,407
教材費	174,919	116,740	58,179
租税公課料	321,300	352,900	△ 31,600
委託費	958,653	1,066,497	△ 107,844
支払手数料	54,060	52,904	1,156
組織活動助成費	212,700	228,600	△ 15,900
雑 費	0	0	0

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	2,485,098	2,313,097	172,001
役員報酬	608,500	528,500	80,000
給料手当	674,496	672,090	2,406
職員基本給	489,384	487,776	1,608
職員諸手当	42,375	42,016	359
職員特別手当	142,737	142,268	469
法定福利費	115,270	114,091	1,179
福利厚生費	1,391	1,805	△ 414
退職給付費用	12,060	12,060	0
会議費	84,009	72,730	11,279
役員等旅費交通費	66,000	37,000	29,000
通信運搬費	40,215	20,106	20,109
消耗品費	19,344	15,944	3,400
修繕費	0	23,228	△ 23,228
印刷製本費	57,240	57,240	0
光熱水料費	27,349	33,097	△ 5,748
賃借料	194,368	154,816	39,552
租税公課	20,000	20,000	0
支払負担金	256,800	236,000	20,800
委託費	65,708	71,648	△ 5,940
支払手数料	1,788	1,372	416
雑 費	240,560	241,370	△ 810
経常費用合計	111,585,519	118,870,689	△ 7,285,170
当期経常増減額	△ 38,163	△ 4,183	△ 33,980
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	△ 38,163	△ 4,183	△ 33,980
一般正味財産期首残高	10,290,171	10,294,354	△ 4,183
一般正味財産期末残高	10,252,008	10,290,171	△ 38,163
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	10,252,008	10,290,171	△ 38,163

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	8,600,000	8,050,000	8,100,000	8,550,000
20周年記念事業積立資金	1,100,000	50,000	0	1,150,000
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	8,100,000	8,100,000	10,210,000
合 計	10,210,000	8,100,000	8,100,000	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	8,550,000	0	(8,550,000)	0
20周年記念事業積立資金	1,150,000	0	1,150,000)	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	1,557,734	10,585	
構築物	845,250	845,249	1	
合 計	2,503,751	2,493,164	10,587	

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	8,350,000	8,350,000	0	—
運営補助金	紋別市	0	8,500,000	8,500,000	0	—
合 計		0	16,850,000	16,850,000	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29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	24,256	
預金	普通預金北見信用金庫紋別支店		2,535,091	
	普通預金紋別漁業協同組合本所		2,151	
未収金	紋別市教育委員会スポーツ振興課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	2,603,816	
流動資産合計			5,165,314	
(固定資産)				
特定資産	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	8,550,000
	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	1,150,000
	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		1
		自走式刈払機 1台		1
		耐火金庫 1台		8,906
		机 2台		1,677
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	3,600	
固定資産合計			10,224,187	
資産合計			15,389,501	
(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	4,742,504	
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	394,989	
流動負債合計			5,137,493	
負債合計			5,137,493	
正味財産			10,252,008	

平成28年度 正味財産増減計算内訳表 (損益ベース)

平成28年4月1日～平成29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	91,029,742	0	91,029,742	0	2,007,216	93,036,958
受取配分金	77,047,542		77,047,542			77,047,542
受取材料費等	8,524,414		8,524,414			8,524,414
受取事務費	5,457,786		5,457,786		2,007,216	7,465,002
労働者派遣事業等受託収益	675,253	0	675,253	0	0	675,253
労働者派遣事業等受託収益	675,253		675,253			675,253
受取会費	477,263	0	477,263	0	477,262	954,525
正会員受取会費	154,763		154,763		154,762	309,525
賛助会員受取会費	322,500		322,500		322,500	645,000
受取補助金等	16,880,000	0	16,880,000	0	0	16,880,000
受取連合交付金	8,380,000		8,380,000			8,380,000
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	620	620
受取利息	0		0		533	533
雑収益	0		0		87	87
経常収益計	109,062,258	0	109,062,258	0	2,485,098	111,547,356
(2) 経常費用						
事業費	109,100,421	0	109,100,421	0		109,100,421
支払配分金	77,047,542		77,047,542			77,047,542
支払材料費等	4,843,467		4,843,467			4,843,467
給料手当	9,217,925		9,217,925			9,217,925
法定福利費	2,229,003		2,229,003			2,229,003
退職給付費用	347,940		347,940			347,940
福利厚生費	44,871		44,871			44,871
会議費	106,589		106,589			106,589
旅費交通費	523,020		523,020			523,020
通信運搬費	752,903		752,903			752,903
減価償却費	11,798		11,798			11,798
什器備品費	69,120		69,120			69,120
消耗品費	1,260,733		1,260,733			1,260,733
修繕費	254,623		254,623			254,623
印刷製本費	651,672		651,672			651,672
光熱水料費	256,203		256,203			256,203
賃借料	2,549,672		2,549,672			2,549,672
保険料	1,429,750		1,429,750			1,429,750
諸謝金	5,781,958		5,781,958			5,781,958
租税公課	321,300		321,300			321,300
組織活動助成費	212,700		212,700			212,700
委託費	958,653		958,653			958,653
教材費	174,919		174,919			174,919
支払手数料	54,060		54,060			54,060
貸倒損失	0		0			0
雑費	0		0			0
管理費					2,485,098	2,485,098
役員報酬					608,500	608,500
給料手当					674,496	674,496
法定福利費					115,270	115,270
退職給付費用					12,060	12,060
福利厚生費					1,391	1,391
会議費					84,009	84,009
役員等旅費交通費					66,000	66,000
通信運搬費					40,215	40,215
消耗品費					19,344	19,344
修繕費					0	0
印刷製本費					57,240	57,240
光熱水料費					27,349	27,349
賃借料					194,368	194,368
租税公課					20,000	20,000
支払負担金					256,800	256,800
委託費					65,708	65,708
支払手数料					1,788	1,788
雑費					240,560	240,560
経常費用計	109,100,421	0	109,100,421	0	2,485,098	111,585,519
当期経常増減額	△ 38,163	0	△ 38,163	0	0	△ 38,163
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	△ 38,163	0	△ 38,163	0	0	△ 38,163
一般正味財産期首残高	10,290,171	0	10,290,171	0	0	10,290,171
一般正味財産期末残高	10,252,008	0	10,252,008	0	0	10,252,008
II 正味財産期末残高	10,252,008	0	10,252,008	0	0	10,252,008