

1. 貸借対照表

平成30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	21,658	24,256	△ 2,598
普通預金	3,367,819	2,537,242	830,577
未収金	3,111,142	2,603,816	507,326
流動資産合計	6,500,619	5,165,314	1,335,305
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	8,550,000	8,550,000	0
20周年記念事業積立資産	1,200,000	1,150,000	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	10,260,000	10,210,000	50,000
②その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品費	9,097	10,585	△ 1,488
構築物	1	1	0
有形固定資産合計	9,099	10,587	△ 1,488
預託金	3,600	3,600	0
無形固定資産合計	3,600	3,600	0
その他固定資産合計	12,699	14,187	△ 1,488
固定資産合計	10,272,699	10,224,187	48,512
資産合計	16,773,318	15,389,501	1,383,817
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,035,187	4,742,504	1,292,683
預り金	495,436	394,989	100,447
流動負債合計	6,530,623	5,137,493	1,393,130
負債合計	6,530,623	5,137,493	1,393,130
III 正味財産の部			
一般正味財産	10,242,695	10,252,008	△ 9,313
(うち特定財産充当額)	10,260,000	10,210,000	50,000
正味財産合計	10,242,695	10,252,008	△ 9,313
負債及び正味財産合計	16,773,318	15,389,501	1,383,817

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	100,524,364	93,036,958	7,487,406
受取配分金	82,776,334	77,047,542	5,728,792
受取材料費	9,855,190	8,524,414	1,330,776
受取事務費	7,892,840	7,465,002	427,838
② 労働者派遣事業収益	721,022	675,253	45,769
労働者派遣事業収益	721,022	675,253	45,769
③ 受取会費	942,225	954,525	△ 12,300
正会員受取会費	302,225	309,525	△ 7,300
賛助会員受取会費	640,000	645,000	△ 5,000
④ 受取補助金等	17,000,000	16,880,000	120,000
受取連合交付金	8,500,000	8,380,000	120,000
受取市補助金	8,500,000	8,500,000	0
⑤ 雑収益	535	620	△ 85
受取利息	535	533	2
雑収益	0	87	△ 87
経常収益計	119,188,146	111,547,356	7,640,790
2 経常費用			0
① 事業費	116,756,140	109,100,421	7,655,719
支払配分金	82,776,334	77,047,542	5,728,792
支払材料費等	6,698,621	4,843,467	1,855,154
給料手当	9,351,615	9,217,925	133,690
職員諸手当	751,719	720,546	31,173
職員特別手当	1,941,912	1,918,763	23,149
法定福利費	2,265,785	2,229,003	36,782
福利厚生費	41,267	44,871	△ 3,604
退職給付費用	347,940	347,940	0
会議費	106,034	106,589	△ 555
旅費交通費	381,330	523,020	△ 141,690
通信運搬費	791,919	752,903	39,016
減価償却費	1,488	11,798	△ 10,310
什器備品費	27,432	69,120	△ 41,688
消耗品費	1,033,167	1,260,733	△ 227,566
修繕費	212,900	254,623	△ 41,723
印刷製本費	564,408	651,672	△ 87,264
光熱水料費	469,860	256,203	213,657
賃借料	2,777,221	2,549,672	227,549
保険料費	1,350,870	1,429,750	△ 78,880
諸謝金	5,998,210	5,781,958	216,252
教材費	143,205	174,919	△ 31,714
租税公課料	248,800	321,300	△ 72,500
委託費	920,262	958,653	△ 38,391
支払手数料	49,972	54,060	△ 4,088
組織活動助成費	197,500	212,700	△ 15,200
雑費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	2,441,319	2,485,098	△ 43,779
役員報酬	566,000	608,500	△ 42,500
給料手当	679,393	674,496	4,897
職員基本給	494,016	489,384	4,632
職員諸手当	41,289	42,375	△ 1,086
職員特別手当	144,088	142,737	1,351
法定福利費	114,011	115,270	△ 1,259
福利厚生費	1,573	1,391	182
退職給付費用	12,060	12,060	0
会議費	71,831	84,009	△ 12,178
役員等旅費交通費	134,670	66,000	68,670
通信運搬費	41,208	40,215	993
消耗品費	14,721	19,344	△ 4,623
修繕費	0	0	0
印刷製本費	57,240	57,240	0
光熱水料費	50,164	27,349	22,815
賃借料	188,953	194,368	△ 5,415
租税公課	20,000	20,000	0
支払負担金	258,500	256,800	1,700
委託費	69,527	65,708	3,819
支払手数料	1,928	1,788	140
雑 費	159,540	240,560	△ 81,020
経常費用合計	119,197,459	111,585,519	7,611,940
当期経常増減額	△ 9,313	△ 38,163	28,850
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	△ 9,313	△ 38,163	28,850
一般正味財産期首残高	10,252,008	10,290,171	△ 38,163
一般正味財産期末残高	10,242,695	10,252,008	△ 9,313
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	10,242,695	10,252,008	△ 9,313

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	8,550,000	7,000,000	7,000,000	8,550,000
20周年記念事業積立資金	1,150,000	50,000	0	1,200,000
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	7,050,000	7,000,000	10,260,000
合 計	10,210,000	7,050,000	7,000,000	10,260,000

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	1,200,000	0	(1,200,000)	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	10,260,000	0	10,260,000	0
合 計	10,260,000	0	10,260,000	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	1,559,222	9,097	
構築物	845,250	845,249	1	
合 計	2,503,751	2,494,652	9,099	

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	8,500,000	8,500,000	0	—
運営補助金	紋別市	0	8,500,000	8,500,000	0	—
合 計		0	17,000,000	17,000,000	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30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	21,658	
預金	普通預金北見信用金庫紋別支店		3,351,655	
	普通預金紋別漁業協同組合本所		16,164	
未収金	紋別市教育委員会スポーツ振興課	公益目的事業の受託事業契約金他	3,111,142	
流動資産合計			6,500,619	
(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	1,200,000
	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	車輦運搬具	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		7,980
		机 2台		1,115
	構築物	仮設室		1
預託金	車輦リサイクル料	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輦廃車時処理料金	3,600	
固定資産合計			10,272,699	
資産合計			16,773,318	
(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	6,035,187	
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	495,436	
流動負債合計			6,530,623	
負債合計			6,530,623	
正味財産			10,242,695	

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			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	98,554,692	0	98,554,692	0	1,969,672	100,524,364
受取配分金	82,776,334		82,776,334			82,776,334
受取材料費等	9,855,190		9,855,190			9,855,190
受取事務費	5,923,168		5,923,168		1,969,672	7,892,840
労働者派遣事業等受託収益	721,022	0	721,022	0	0	721,022
労働者派遣事業等受託収益	721,022		721,022			721,022
受取会費	471,113	0	471,113	0	471,112	942,225
正会員受取会費	151,113		151,113		151,112	302,225
賛助会員受取会費	320,000		320,000		320,000	640,000
受取補助金等	17,000,000	0	17,000,000	0	0	17,000,000
受取連合交付金	8,500,000		8,500,000			8,500,000
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	535	535
受取利息	0		0		535	535
雑収益	0		0		0	0
経常収益計	116,746,827	0	116,746,827	0	2,441,319	119,188,146
(2) 経常費用						
事業費	116,756,140	0	116,756,140	0		116,756,140
支払配分金	82,776,334		82,776,334			82,776,334
支払材料費等	6,698,621		6,698,621			6,698,621
給料手当	9,351,615		9,351,615			9,351,615
法定福利費	2,265,785		2,265,785			2,265,785
退職給付費用	347,940		347,940			347,940
福利厚生費	41,267		41,267			41,267
会議費	106,034		106,034			106,034
旅費交通費	381,330		381,330			381,330
通信運搬費	791,919		791,919			791,919
減価償却費	1,488		1,488			1,488
什器備品費	27,432		27,432			27,432
消耗品費	1,033,167		1,033,167			1,033,167
修繕費	212,900		212,900			212,900
印刷製本費	564,408		564,408			564,408
光熱水料費	469,860		469,860			469,860
賃借料	2,777,221		2,777,221			2,777,221
保険料	1,350,870		1,350,870			1,350,870
諸謝金	5,998,210		5,998,210			5,998,210
租税公課	248,800		248,800			248,800
組織活動助成費	197,500		197,500			197,500
委託費	920,262		920,262			920,262
教材費	143,205		143,205			143,205
支払手数料	49,972		49,972			49,972
貸倒損失	0		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					2,441,319	2,441,319
役員報酬					566,000	566,000
給料手当					679,393	679,393
法定福利費					114,011	114,011
退職給付費用					12,060	12,060
福利厚生費					1,573	1,573
会議費					71,831	71,831
役員等旅費交通費					134,670	134,670
通信運搬費					41,208	41,208
消耗品費					14,721	14,721
修繕費					0	0
印刷製本費					57,240	57,240
光熱水料費					50,164	50,164
賃借料					188,953	188,953
租税公課					20,000	20,000
支払負担金					258,500	258,500
委託費					69,527	69,527
支払手数料					1,928	1,928
雑費					159,540	159,540
経常費用計	116,756,140	0	116,756,140	0	2,441,319	119,197,459
当期経常増減額	△ 9,313	0	△ 9,313	0	0	△ 9,313
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	△ 9,313	0	△ 9,313	0	0	△ 9,313
一般正味財産期首残高	10,252,008	0	10,252,008	0	0	10,252,008
一般正味財産期末残高	10,242,695	0	10,242,695	0	0	10,242,695
II 正味財産期末残高	10,242,695	0	10,242,695	0	0	10,242,695