

貸借対照表

平成31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			
現金預金	39,466,881	41,436,988	△ 1,970,107
未収金	13,402,069	16,501,132	△ 3,099,063
前払金	417,310	172,360	244,950
貸倒引当金	△ 407,000	△ 431,000	24,000
流動資産合計	52,879,260	57,679,480	△ 4,800,220
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	4,976,099	5,868,709	△ 892,610
30周年記念行事積立資産	700,000	600,000	100,000
特定資産合計	5,676,099	6,468,709	△ 792,610
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	2,201,696	1,777,342	424,354
什器備品	13,902	38,906	△ 25,004
電話加入権	592,304	592,304	0
預託金	72,480	75,730	△ 3,250
その他固定資産合計	2,880,382	2,484,282	396,100
固定資産合計	8,556,481	8,952,991	△ 396,510
資産合計	61,435,741	66,632,471	△ 5,196,730
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,470,289	15,975,754	△ 3,505,465
前受金	1,000	1,386	△ 386
預り金	437,673	443,038	△ 5,365
仮受金	0	385,699	△ 385,699
流動負債合計	12,908,962	16,805,877	△ 3,896,915
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	12,908,962	16,805,877	△ 3,896,915
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	48,526,779	49,826,594	△ 1,299,815
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,676,099)	(6,468,709)	(△ 792,610)
正味財産合計	48,526,779	49,826,594	△ 1,299,815
負債及び正味財産合計	61,435,741	66,632,471	△ 5,196,730

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	39,399,755	67,126	39,466,881
未収金	13,402,069	0	13,402,069
前払金	244,950	172,360	417,310
貸倒引当金	△ 407,000	0	△ 407,000
流動資産合計	52,639,774	239,486	52,879,260
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	4,976,099	0	4,976,099
30周年記念行事積立資産	700,000	0	700,000
特定資産合計	5,676,099	0	5,676,099
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	2,201,696	0	2,201,696
什器備品	13,900	2	13,902
電話加入権	533,074	59,230	592,304
預託金	72,480	0	72,480
その他固定資産合計	2,821,150	59,232	2,880,382
固定資産合計	8,497,249	59,232	8,556,481
資産合計	61,137,023	298,718	61,435,741
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,419,142	51,147	12,470,289
前受金	1,000	0	1,000
預り金	437,673	0	437,673
流動負債合計	12,857,815	51,147	12,908,962
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	12,857,815	51,147	12,908,962
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	48,279,208	247,571	48,526,779
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,676,099)	(0)	(5,676,099)
正味財産合計	48,279,208	247,571	48,526,779
負債及び正味財産合計	61,137,023	298,718	61,435,741

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	199,124,179	221,889,429	△ 22,765,250
受取配分金	172,355,079	192,737,574	△ 20,382,495
受取材料費等	9,781,719	10,115,814	△ 334,095
受取事務費	16,987,381	19,036,041	△ 2,048,660
労働者派遣事業等受託収益	2,344,716	1,425,843	918,873
労働者派遣事業等受託収益	2,344,716	1,425,843	918,873
受取会費	426,000	478,000	△ 52,000
正会員受取会費	426,000	478,000	△ 52,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
受取負担金	852,000	956,000	△ 104,000
受取負担金	852,000	956,000	△ 104,000
雑収益	200,567	27,194	173,373
受取利息	366	383	△ 17
雑収益	176,201	26,811	149,390
貸倒引当金戻入益	24,000	0	24,000
経常収益計	226,947,462	248,776,466	△ 21,829,004
(2) 経常費用			
事業費	224,234,239	245,538,385	△ 21,304,146
支払配分金	172,355,079	192,737,574	△ 20,382,495
支払材料費等	9,693,653	10,115,814	△ 422,161
給料手当	14,291,780	14,345,239	△ 53,459
臨時雇賃金	1,747,970	1,686,155	61,815
法定福利費	3,715,845	3,755,514	△ 39,669
退職給付費用	1,424,000	1,392,000	32,000
福利厚生費	144,729	139,816	4,913
会議費	129,542	212,757	△ 83,215
旅費交通費	825,150	858,510	△ 33,360
通信運搬費	1,437,650	1,457,345	△ 19,695
減価償却費	1,493,258	1,292,907	200,351
什器備品費	0	22,950	△ 22,950
消耗品費	1,362,407	1,341,941	20,466
修繕費	419,033	491,017	△ 71,984
印刷製本費	578,577	312,768	265,809
光熱水料費	399,581	385,276	14,305
賃借料	1,101,481	1,095,061	6,420
保険料	2,810,060	2,823,731	△ 13,671
諸謝金	6,654,474	6,815,555	△ 161,081
租税公課	823,400	1,368,000	△ 544,600
支払負担金	46,500	38,500	8,000
組織活動助成費	974,569	1,007,296	△ 32,727
委託費	1,625,551	1,677,001	△ 51,450
教材費	7,720	6,338	1,382
支払手数料	95,220	64,260	30,960
貸倒引当金繰入額	0	16,000	△ 16,000
雑費	77,010	79,060	△ 2,050

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
管理費	4,013,036	4,087,759	△ 74,723
役員報酬	600,000	600,000	0
給料手当	1,510,800	1,492,800	18,000
法定福利費	282,023	270,867	11,156
退職給付費用	144,000	144,000	0
福利厚生費	7,133	12,138	△ 5,005
会議費	56,028	16,560	39,468
役員等旅費交通費	279,940	416,650	△ 136,710
通信運搬費	134,301	152,046	△ 17,745
消耗品費	49,539	41,311	8,228
印刷製本費	99,630	101,520	△ 1,890
光熱水料費	24,478	23,082	1,396
賃借料	92,006	100,406	△ 8,400
保険料	100,393	100,393	0
租税公課	7,200	0	7,200
支払負担金	306,000	289,600	16,400
委託費	310,753	320,378	△ 9,625
支払手数料	8,812	6,008	2,804
経常費用計	228,247,275	249,626,144	△ 21,378,869
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,299,813	△ 849,678	△ 450,135
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	△ 1,299,813	△ 849,678	△ 450,135
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	1	1
車輛運搬具除却損	2	1	1
経常外費用計	2	1	1
当期経常外増減額	△ 2	△ 1	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 1,299,815	△ 849,679	△ 450,136
一般正味財産期首残高	49,826,594	50,676,273	△ 849,679
一般正味財産期末残高	48,526,779	49,826,594	△ 1,299,815
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	48,526,779	49,826,594	△ 1,299,815

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				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	高齢者活用現役世代サポート事業	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	182,136,798	12,008,015	1,179,366	195,324,179	3,800,000	199,124,179
受取配分金	172,355,079	0	0	172,355,079	0	172,355,079
受取材料費等	9,781,719	0	0	9,781,719	0	9,781,719
受取事務費	0	12,008,015	1,179,366	13,187,381	3,800,000	16,987,381
労働者派遣事業等受託収益	0	2,344,716	0	2,344,716	0	2,344,716
労働者派遣事業等受託収益	0	2,344,716	0	2,344,716	0	2,344,716
受取会費	0	213,000	0	213,000	213,000	426,000
正会員受取会費	0	213,000	0	213,000	213,000	426,000
受取補助金等	0	16,400,000	7,600,000	24,000,000	0	24,000,000
受取連合交付金	0	8,200,000	3,800,000	12,000,000	0	12,000,000
受取市補助金	0	8,200,000	3,800,000	12,000,000	0	12,000,000
受取負担金	0	852,000	0	852,000	0	852,000
受取負担金	0	852,000	0	852,000	0	852,000
雑収益	0	200,531	0	200,531	36	200,567
受取利息	0	330	0	330	36	366
雑収益	0	176,201	0	176,201	0	176,201
貸倒引当金戻入益	0	24,000	0	24,000	0	24,000
経常収益計	182,136,798	32,018,262	8,779,366	222,934,426	4,013,036	226,947,462
(2) 経常費用						
事業費	182,048,732	33,406,141	8,779,366	224,234,239	0	224,234,239
支払配分金	172,355,079	0	0	172,355,079	0	172,355,079
支払材料費等	9,693,653	0	0	9,693,653	0	9,693,653
給料手当	0	14,291,780	0	14,291,780	0	14,291,780
臨時雇賃金	0	1,747,970	0	1,747,970	0	1,747,970
法定福利費	0	2,559,588	1,156,257	3,715,845	0	3,715,845
退職給付費用	0	1,008,000	416,000	1,424,000	0	1,424,000
福利厚生費	0	95,267	49,462	144,729	0	144,729
会議費	0	126,480	3,062	129,542	0	129,542
旅費交通費	0	816,030	9,120	825,150	0	825,150
通信運搬費	0	1,309,952	127,698	1,437,650	0	1,437,650
減価償却費	0	1,493,258	0	1,493,258	0	1,493,258
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	989,792	372,615	1,362,407	0	1,362,407
修繕費	0	419,033	0	419,033	0	419,033
印刷製本費	0	565,617	12,960	578,577	0	578,577
光熱水料費	0	399,581	0	399,581	0	399,581
賃借料	0	1,099,281	2,200	1,101,481	0	1,101,481
保険料	0	2,810,060	0	2,810,060	0	2,810,060
諸謝金	0	25,400	6,629,074	6,654,474	0	6,654,474
租税公課	0	823,400	0	823,400	0	823,400
支払負担金	0	46,500	0	46,500	0	46,500
組織活動助成費	0	974,569	0	974,569	0	974,569
委託費	0	1,625,551	0	1,625,551	0	1,625,551
教材費	0	7,720	0	7,720	0	7,720
支払手数料	0	94,302	918	95,220	0	95,220
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
雑費	0	77,010	0	77,010	0	77,010

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				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	高齢者活用現役世代サポート事業	計		
管理費	0	0	0	0	4,013,036	4,013,036
役員報酬	0	0	0	0	600,000	600,000
給料手当	0	0	0	0	1,510,800	1,510,800
法定福利費	0	0	0	0	282,023	282,023
退職給付費用	0	0	0	0	144,000	144,000
福利厚生費	0	0	0	0	7,133	7,133
会議費	0	0	0	0	56,028	56,028
役員等旅費交通費	0	0	0	0	279,940	279,940
通信運搬費	0	0	0	0	134,301	134,301
消耗品費	0	0	0	0	49,539	49,539
修繕費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	99,630	99,630
光熱水料費	0	0	0	0	24,478	24,478
賃借料	0	0	0	0	92,006	92,006
保険料	0	0	0	0	100,393	100,393
租税公課	0	0	0	0	7,200	7,200
支払負担金	0	0	0	0	306,000	306,000
委託費	0	0	0	0	310,753	310,753
支払手数料	0	0	0	0	8,812	8,812
経常費用計	182,048,732	33,406,141	8,779,366	224,234,239	4,013,036	228,247,275
評価損益等調整前当期経常増減額	88,066	△ 1,387,879	0	△ 1,299,813	0	△ 1,299,813
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	88,066	△ 1,387,879	0	△ 1,299,813	0	△ 1,299,813
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
車輛運搬具売却益	0	0	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	2	0	2	0	2
車輛運搬具除却損	0	2	0	2	0	2
経常外費用計	0	2	0	2	0	2
当期経常外増減額	0	△ 2	0	△ 2	0	△ 2
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	88,066	△ 1,387,881	0	△ 1,299,815	0	△ 1,299,815
一般正味財産期首残高	0	49,579,023	0	49,579,023	247,571	49,826,594
一般正味財産期末残高	88,066	48,191,142	0	48,279,208	247,571	48,526,779
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	88,066	48,191,142	0	48,279,208	247,571	48,526,779

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

車輛運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・未収金の貸倒損失に備えるため、法定繰入率により算出した額を計上しているほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

(4) 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、通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 特定資産の増減及びその残高

(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	5,868,709	1,000,000	1,892,610	4,976,099
30周年記念行事積立資産	600,000	100,000	0	700,000
合 計	6,468,709	1,100,000	1,892,610	5,676,099

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	うち負債に対応する額
特定資産				
減価償却引当資産	4,976,099	0	4,976,099	0
30周年記念行事積立資産	700,000	0	700,000	0
合 計	5,676,099	0	5,676,099	0

3 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
車輛運搬具	8,205,965	6,004,269	2,201,696
什器備品	1,604,550	1,590,648	13,902
合 計	9,810,515	7,594,917	2,215,598

4 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	貸借対照上の記載区分
運営補助金 (厚生労働省)	大分県シルバー人材センター連合会	0	12,000,000	12,000,000	0	-
運営補助金 (市)	豊後大野市	0	6,601,000	6,601,000	0	-
	竹田市	0	5,399,000	5,399,000	0	
合 計		0	24,000,000	24,000,000	0	

5 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る注記

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

物	件	名	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	当期末残高相当額
パソコン	6台	Ia 6000Pro Ai0	3,755,808	1,721,412	2,034,396
プリンター	2台	Pa Ipsio SP6310			
コピー機 本所・支所	1台	MPC3503SPF	829,440	774,144	55,296
コピー機 竹田支所	1台	MPC2201SPF	693,360	312,012	381,348
デジタル印刷機	1台	DP-430DP	16,329	16,329	0
軽ダンプ	1台	スズキ キャリー	1,493,100	1,493,100	0
1トンダンプ	1台	マツダ ボンゴ	2,709,000	2,709,000	0
1トンダンプ	1台	マツダ ボンゴ	149,040	24,840	124,200
1トンダンプ	1台	マツダ ボンゴ	2,892,888	1,618,056	1,274,832
合		計	12,538,965	8,668,893	3,870,072

② 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	1,532,520	2,337,552	3,870,072

③ 当期の支払いリース料、減価償却費相当額

(単位：円)

支 払 い リ ー ス 料	2,285,316
減 価 償 却 相 当 額	2,285,316

④ 減価償却費相当額の算定方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

< 附属明細書 >

- 1 特定資産の増減及びその残高
財務諸表に対する注記2に記載のため省略する。
- 2 引当金の明細

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	戻入	
貸 倒 引 当 金	431,000	0	0	24,000	407,000
合 計	431,000	0	0	24,000	407,000

財 産 目 録

平成31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)	現金預金	手元保管			
		本所 (小 口)	事業資金として	40,716	
		竹田支所 (小 口)	事業資金として	50,000	
		豊後大野支所 (業 務)	事業資金として	81,000	
		竹田支所 (業 務)	事業資金として	62,425	
		普通預金			
		九州労働金庫 三重支店	事業資金として	17,797,032	
		九州労働金庫 竹田支店	事業資金として	3,137,465	
		大分銀行 三重支店	事業資金として	11,901,290	
		大分銀行 竹田支店	事業資金として	3,699,796	
		ゆうちょ銀行 三重支店	事業資金として	42,588	
		ゆうちょ銀行 竹田駅前支店	事業資金として	7	
		振替口座		2,654,562	
	<現金預金計>			39,466,881	
	未収金	配分金 23件	2月迄	1,587,556	
		177件	3月分	9,623,262	
		材料費等 13件	2月迄	238,962	
		54件	3月分	588,516	
		事務費 23件	2月迄	174,168	
		177件	3月分	964,611	
		派遣委託費	3月分	224,994	
	<未収金計>			13,402,069	
	前払金	全福サービス	次年度役員賠償保険金	100,000	
		次年度個人情報保険金	72,360		
		次年度竹田事務所家賃借料(1年間分)	229,370		
		次年度竹田事務所土地賃借料(1年間分)	15,580		
<前払金計>			417,310		
貸倒引当金	未収金に対するもの	債権の貸し倒れによる損失に備えるため	△ 407,000		
<貸倒引当金計>			△ 407,000		
流動資産合計			52,879,260		
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産			
		定期預金			
		九州労働金庫 三重支店	その他固定資産の引当資産として管理している	4,976,099	
	30周年記念行事積立資産	定期預金			
		九州労働金庫 三重支店	30周年記念事業費として管理している	700,000	
	<特定資産計>			5,676,099	
	その他固定資産	車輛運搬具	軽ダンプ 1台	公益目的事業等に使用する車輛	1
			軽ワゴン 2台	公益目的事業等に使用する車輛	1,280,300
			軽乗用車 6台	公益目的事業等に使用する車輛	921,395
		什器備品	ソファ(本所支所各1セット)	公益目的事業等及び管理目的等に使用する什器備品	2
			エアコン1台(本所・豊後大野支所)	公益目的事業等及び管理目的等に使用する什器備品	2
			エアコン2台(竹田支所)	公益目的事業等に使用する什器備品	2
			発電機(支所3台)	公益目的事業等に使用する什器備品	13,895
			ワイヤレスアンプ	公益目的事業等に使用する什器備品	1
		電話加入権	6回線	公益目的事業等及び管理目的等に使用する電話回線	592,304
			9台	自動車リサイクル料	72,480
		<その他固定資産計>			2,880,382
固定資産合計			8,556,481		
資 産 合 計			61,435,741		

財 産 目 録

平成31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	
(流動負債)	未払金	会員 227名	3月分 配分金	10,960,358
		会員立替材料費 52名	3月分 会員による立替材料費	428,502
		役員等 22名	旅費交通費及び委託費	73,980
		トヨタファイナンス他	2・3月分 材料費	277,409
		出光クレジット他	2・3月分ガソリン等	287,519
		厚生労働省	2・3月分健康保険料・厚生年金保険料等 事業主負担	352,997
		大分労働局	当年度労働保険料・雇用保険料・事業主負担	2,724
		全国シルバー人材センター厚生年金基金	3月分厚生年金基金 事業主負担	68,000
		NTT西日本	固定電話(本所・豊後大野支所・竹田支所) 3月請求分	18,800
			<未払金計>	12,470,289
	預り金	三重税務署	所得税(1月～3月)	36,610
		職員	2月分健康保険料・厚生年金保険料等 個人負担	156,348
		職員	3月分健康保険料・厚生年金保険料等 個人負担	188,649
		職員	3月分厚生年金基金 個人負担	44,880
		職員	3月分雇用保険料 個人負担	1,186
		会員	会員免責預り分	10,000
		<預り金計>	437,673	
	前受金	発注者 2件	次年度作業予定分	1,000
				<前受金計>
	流動負債合計			12,908,962
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計			12,908,962	
正味財産			48,526,779	