

平成29年度 貸借対照表

平成30年3月31日現在

公益社団法人名張市シルバー人材センター

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
小口現金	496,122	174,109	322,013
普通預金	6,539,775	5,777,552	762,223
振替通知貯金	69,274	263,801	△ 194,527
未収金	48,716,306	50,094,475	△ 1,378,169
前払金	72,866	206,050	△ 133,184
流動資産合計	55,894,343	56,515,987	△ 621,644
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	24,084,325	18,084,325	6,000,000
減価償却引当資産	6,000,000	6,000,000	0
記念事業積立資産	3,495,062	3,495,062	0
特定資産合計	33,579,387	27,579,387	6,000,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	36,005	255,173	△ 219,168
什器備品	9	10	△ 1
預託金	47,190	65,980	△ 18,790
その他固定資産合計	83,204	321,163	△ 237,959
固定資産合計	33,662,591	27,900,550	5,762,041
資産合計	89,556,934	84,416,537	5,140,397
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	38,874,269	39,913,440	△ 1,039,171
預り金	917,444	380,978	536,466
前受金	2,520,094	1,915,000	605,094
流動負債合計	42,311,807	42,209,418	102,389
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,084,325	18,084,325	6,000,000
固定負債合計	24,084,325	18,084,325	6,000,000
負債合計	66,396,132	60,293,743	6,102,389
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	23,160,802	24,122,794	△ 961,992
正味財産合計	23,160,802	24,122,794	△ 961,992
負債及び正味財産合計	89,556,934	84,416,537	5,140,397

# 平成29年度 正味財産増減計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

公益社団法人名張市シルバー人材センター

(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	496,935,158	485,290,605	11,644,553
受取配分金	443,297,930	432,113,130	11,184,800
受取材料費等	15,818,049	18,473,715	△2,655,666
受取事務費	37,819,179	34,703,760	3,115,419
労働者派遣事業受託収益	5,029,520	3,078,500	1,951,020
労働者派遣事業等受託収益	5,029,520	3,078,500	1,951,020
地域就業機会創出・拡大事業収益	0	1,145,157	△1,145,157
地域就業機会創出・拡大事業収益	0	1,145,157	△1,145,157
受取会費	2,012,500	1,962,700	49,800
正会員受取会費	2,000,500	1,950,700	49,800
特別会員受取会費	12,000	12,000	0
受取補助金等	29,800,000	32,026,000	△2,226,000
受取連合交付金	13,500,000	14,938,000	△1,438,000
受取市(区)町村補助金	13,500,000	15,088,000	△1,588,000
受取市委託金	800,000	0	800,000
草木類リサイクル事業	2,000,000	2,000,000	0
受取寄付金	250,000	270,000	△20,000
受取寄付金	250,000	270,000	△20,000
特定資産運用益	246	98	148
特定資産運用受取利息	246	98	148
雑収益	126,485	318,846	△192,361
受取利息	7	9	△2
雑収益	126,478	318,837	△192,359
<b>経常収益計</b>	<b>534,153,909</b>	<b>524,091,906</b>	<b>10,062,003</b>
(2) 経常費用			
事業費	531,492,949	516,337,092	15,155,857
支払配分金	443,297,930	432,113,130	11,184,800
支払材料費等	5,049,685	5,270,115	△220,430
給料手当	34,260,097	26,995,220	7,264,877
臨時雇賃金	1,557,500	1,517,938	39,562
法定福利費	5,326,049	4,539,993	786,056
退職給付費用	6,000,000	8,000,000	△2,000,000
福利厚生費	145,757	124,031	21,726
会議費	18,228	80,796	△62,568
旅費交通費	713,667	543,830	169,837
通信運搬費	1,682,776	1,709,493	△26,717
減価償却費	219,169	196,943	22,226
什器備品費	2,003,558	2,800,000	△796,442
消耗品費	3,433,463	3,240,578	192,885
修繕費	1,754,358	1,259,530	494,828
印刷製本費	771,012	742,985	28,027

(単位:円)

科目		当年度	前年度	増減
	光熱水費	631,795	642,245	△10,450
	賃借料	5,089,176	4,213,154	876,022
	保険料	4,127,430	4,033,210	94,220
	諸謝金	8,909	2,432,750	△2,423,841
	租税公課	1,908,200	1,523,000	385,200
	支払負担金	88,000	75,080	12,920
	委託費	3,617,614	3,354,063	263,551
	教材費	33,957	195,262	△161,305
	訓練委託費	55,080	130,840	△75,760
	支払手数料	274,156	267,276	6,880
	研修費	0	0	0
	チップ委託費	8,578,385	9,540,210	△961,825
	報酬	658,000	591,000	67,000
	雑費	188,998	204,420	△15,422
	事業設備費	0	0	0
管理費		3,964,162	3,980,155	△15,993
	役員報酬	2,046,000	2,034,000	12,000
	給料手当	388,820	278,540	110,280
	法定福利費	80,023	53,276	26,747
	会議費	85,880	67,376	18,504
	役員等旅費交通費	42,880	70,810	△27,930
	通信運搬費	7,932	54,960	△47,028
	消耗品費	190,400	228,291	△37,891
	修繕費	0	2,970	△2,970
	印刷製本費	210,276	287,280	△77,004
	光熱水費	71,893	71,575	318
	賃借料	345,172	316,660	28,512
	保険料	54,900	61,000	△6,100
	租税公課	950	0	950
	支払負担金	340,000	346,000	△6,000
	委託費	34,236	94,005	△59,769
	支払手数料	0	1,412	△1,412
	雑費	64,800	12,000	52,800
経常費用計		535,457,111	520,317,247	15,139,864
当期経常増減額		△1,303,202	3,774,659	△5,077,861
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	経常外収益計	341,490	41,230	300,260
(2) 経常外費用				
	経常外費用計	0	0	0
当期一般正味財産増減額		△961,712	3,815,889	△4,777,601
一般正味財産期首残高		24,122,514	20,306,625	3,815,889
一般正味財産期末残高		23,160,802	24,122,514	△961,712
II 正味財産期末残高		23,160,802	24,122,514	△961,712

平成29年度 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

- ・車両運搬具 定額法により減価償却を実施している。
- ・什器備品 定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、職員退職給付規程に基づき要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及び残高

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	18,084,325	6,000,000		24,084,325
減価償却引当資産	6,000,000			6,000,000
記念事業積立資産	3,495,062			3,495,062
小計	27,579,387	6,000,000	0	33,579,387
合計	27,579,387	6,000,000	0	33,579,387

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。

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				
退職給付引当資産	24,084,325	(0)	(0)	(24,084,325)
減価償却引当資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
記念事業積立資産	3,495,062	(0)	(3,495,062)	(0)
合計	33,579,387	(0)	(9,495,062)	(24,084,325)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	32,432,914	32,396,909	36,005
什器備品	9,655,765	9,655,756	9
合計	42,088,679	42,052,665	36,014

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。

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	貸借対照表上の 記載区分
受取補助金等						
高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	0	13,500,000	13,500,000	0	—
シルバー人材センター運営補助金	市	0	13,500,000	13,500,000	0	—
合計		0	27,000,000	27,000,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記2.に記載しているため、作成を省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	18,084,325	6,000,000	0	—	24,084,325

平成29年度 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		
			使用目的	使用事業			
I 資 産 の 部	流動資産	現金	手元保管			496,122	
			普通預金 209325 百五銀行 名張支店	運転資金	シルバー人材センター事業	5,622,331	
			普通預金 411609 百五銀行 名張支店			917,444	
			振替通知貯金 ゆうちょ銀行 名古屋貯金事務センター			69,274	
			未収金			受託事業等	契約金額
		前払金		次年度会場借上等	72,866		
	流動資産合計					55,894,343	
	固定資産	特定資産	退職給付積立資産	普通預金 百五銀行 名張支店	受取市(区)町村補助金	19,084,325	
				普通貯金 伊賀南部農業協同組合 名張西支店		5,000,000	
			減価償却引当資産	通常貯金 ゆうちょ銀行	車両買い替えに備えたもの	6,000,000	
		その他の固定資産	記念事業積立資産	普通預金 百五銀行 名張支店	記念式典に備えたもの	3,495,062	
			車輛運搬具	車輛運搬具	名張市丸之内79番地 9台	公益目的財産でありシルバー人材センター事業に使用している	36,005
					名張市丸之内79番地 耐火金庫	公益目的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
					名張市丸之内79番地 物置		1
					名張市丸之内79番地 自動巻セット 動噴		1
名張市丸之内79番地 テレビ					1		
名張市丸之内79番地 液晶プロジェクター					1		
名張市黒田2365-1 ログスプリッター					1		
名張市黒田2365-1 ショベルローダー					1		
名張市黒田2365-1 マルチカッター					1		
名張市黒田2365-1 ホイールローダー					1		
預託金	名張市丸之内79番地 車両リサイクル料	公益目的財産でありシルバー人材センター事業に使用している	47,190				
固定資産合計					33,662,591		
資産合計					89,556,934		
II 負 債 の 部	流動負債	未払金	配分金	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	34,523,233		
			材料費等・賃金・謝金等	シルバー人材センター事業に供する材料費等・賃金・謝金未払い金額	4,351,036		
		預り金	社会保険料・源泉税	シルバー人材センター事業に供する職員の社会保険料・源泉税預り金	917,444		
		前受金	会員会費等	H30年度更新会費、H30年度作業代金	2,520,094		
	流動負債合計					42,311,807	
	固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	シルバー人材センター事業	24,084,325	
	固定負債合計					24,084,325	
負債合計					66,396,132		
正味財産					23,160,802		