

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	8,488,090	6,001,204	2,486,886
未収金	9,092,668	9,947,407	△ 854,739
前払金	790,110	780,412	9,698
流動資産合計	18,370,868	16,729,023	1,641,845
2 固定資産			
(1) 特定資産			
20周年記念事業積立資産	600,000	500,000	100,000
特定資産合計	600,000	500,000	100,000
(2) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
電話加入権	36,000	36,000	0
その他固定資産合計	36,003	36,003	0
固定資産合計	636,003	536,003	100,000
資 産 合 計	19,006,871	17,265,026	1,741,845
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,111,170	7,881,355	1,229,815
預り金	528,014	333,977	194,037
前受金	362,000	384,000	△ 22,000
流動負債合計	10,001,184	8,599,332	1,401,852
負債合計	10,001,184	8,599,332	1,401,852
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	9,005,687	8,665,694	339,993
(うち特定資産への充当額)	(600,000)	(500,000)	(100,000)
正味財産合計	9,005,687	8,665,694	339,993
負債及び正味財産合計	19,006,871	17,265,026	1,741,845

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			
特定資産運用益	50	100	△50
特定資産受取利息	50	100	△50
受取会費	428,000	426,000	2,000
正会員受取会費	428,000	426,000	2,000
受託事業収益	102,540,912	99,955,027	2,585,885
受取配分金	79,534,697	75,893,062	3,641,635
受取材料費等	12,695,143	14,252,256	△1,557,113
受取事務費	10,311,072	9,809,709	501,363
労働者派遣事業等受託収益	2,090,326	1,823,671	266,655
労働者派遣事業等受託収益	2,090,326	1,823,671	266,655
受取補助金等	18,000,000	18,000,000	0
受取連合交付金	9,000,000	9,000,000	0
受取市補助金	9,000,000	9,000,000	0
雑収益	10,214	27,241	△17,027
受取利息	86	101	△15
雑収益	10,128	27,140	△17,012
経常収益計	123,069,502	120,232,039	2,837,463
(2) 経常費用			
事業費	119,567,955	117,372,100	2,195,855
支払配分金	79,534,697	75,893,062	3,641,635
支払材料費等	12,757,772	14,099,351	△1,341,579
給料手当	15,750,669	15,905,668	△154,999
臨時雇賃金	1,164,139	0	1,164,139
法定福利費	2,532,989	2,481,094	51,895
退職給付費用	758,084	892,129	△134,045
福利厚生費	152,960	109,252	43,708

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	31,383	40,349	△8,966
旅費交通費	543,042	293,104	249,938
通信運搬費	484,121	484,723	△602
什器備品費	295,343	172,951	122,392
消耗品費	673,642	664,121	9,521
修繕費	0	1,322,052	△1,322,052
印刷製本費	555,551	711,180	△155,629
光熱水料費	234,801	307,429	△72,628
賃借料	2,154,140	1,909,186	244,954
保険料	854,668	809,295	45,373
租税公課	48,800	89,316	△40,516
委託費	964,524	1,002,098	△37,574
支払手数料	34,904	44,838	△9,934
貸倒損失	0	53,910	△53,910
雑費	41,726	86,992	△45,266
管理費	3,161,554	2,650,707	510,847
給料手当	1,042,847	1,013,783	29,064
臨時雇賃金	63,402	0	63,402
法定福利費	149,274	153,800	△4,526
退職給付費用	61,916	67,871	△5,955
福利厚生費	5,122	5,520	△398
会議費	27,259	15,043	12,216
役員等旅費交通費	50,426	80,080	△29,654
旅費交通費	66,286	86,222	△19,936
通信運搬費	35,619	25,597	10,022
什器備品費	0	8,554	△8,554
消耗品費	29,394	42,432	△13,038
修繕費	0	65,392	△65,392
印刷製本費	166,049	178,500	△12,451
光熱水料費	12,978	14,505	△1,527
賃借料	87,340	71,952	15,388
保険料	63,684	62,532	1,152

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	717,780	284,664	433,116
支払負担金	260,000	240,000	20,000
委託費	48,048	71,099	△23,051
支払手数料	6,418	4,548	1,870
雑 費	267,712	158,613	109,099
経常費用計	122,729,509	120,022,807	2,706,702
評価損益等調整前当期経常増減額	339,993	209,232	130,761
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	339,993	209,232	130,761
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△1
車輛運搬具除却損	0	1	△1
経常外費用計	0	1	△1
当期経常外増減額	0	△1	1
当期一般正味財産増減額	339,993	209,231	130,762
一般正味財産期首残高	8,665,694	8,456,463	209,231
一般正味財産期末残高	9,005,687	8,665,694	339,993
Ⅱ 正味財産期末残高	9,005,687	8,665,694	339,993

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	内部取引 消去	合 計
	シルバー人材センター事業		小 計			
	就業機会 提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業				
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
特定資産運用益	0	50	50	0	0	50
特定資産受取利息	0	50	50	0	0	50
受取会費	0	214,000	214,000	214,000	0	428,000
正会員受取会費	0	214,000	214,000	214,000	0	428,000
受託事業収益	92,229,840	6,908,418	99,138,258	3,402,654	0	102,540,912
受取配分金	79,534,697	0	79,534,697	0	0	79,534,697
受取材料費等	12,695,143	0	12,695,143	0	0	12,695,143
受取事務費	0	6,908,418	6,908,418	3,402,654	0	10,311,072
労働者派遣事業等受託収益	0	2,090,326	2,090,326	0	0	2,090,326
労働者派遣事業等受託収益	0	2,090,326	2,090,326	0	0	2,090,326
受取補助金等	0	18,000,000	18,000,000	0	0	18,000,000
受取連合交付金	0	9,000,000	9,000,000	0	0	9,000,000
受取市補助金	0	9,000,000	9,000,000	0	0	9,000,000
雑収益	0	10,214	10,214	0	0	10,214
受取利息	0	86	86	0	0	86
雑収益	0	10,128	10,128	0	0	10,128
経常収益計	92,229,840	27,223,008	119,452,848	3,616,654	0	123,069,502
(2) 経常費用						
事業費	92,292,469	27,275,486	119,567,955	0	0	119,567,955
支払配分金	79,534,697	0	79,534,697	0	0	79,534,697
支払材料費等	12,757,772	0	12,757,772	0	0	12,757,772
給料手当	0	15,750,669	15,750,669	0	0	15,750,669
臨時雇賃金	0	1,164,139	1,164,139	0	0	1,164,139
法定福利費	0	2,532,989	2,532,989	0	0	2,532,989
退職給付費用	0	758,084	758,084	0	0	758,084
福利厚生費	0	152,960	152,960	0	0	152,960
会議費	0	31,383	31,383	0	0	31,383
旅費交通費	0	543,042	543,042	0	0	543,042
通信運搬費	0	484,121	484,121	0	0	484,121
什器備品費	0	295,343	295,343	0	0	295,343
消耗品費	0	673,642	673,642	0	0	673,642
印刷製本費	0	555,551	555,551	0	0	555,551

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部 取引 消去	合 計
	シルバー人材センター事業		小 計			
	就業機会 提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業				
光熱水料費	0	234,801	234,801	0	0	234,801
賃借料	0	2,154,140	2,154,140	0	0	2,154,140
保険料	0	854,668	854,668	0	0	854,668
租税公課	0	48,800	48,800	0	0	48,800
委託費	0	964,524	964,524	0	0	964,524
支払手数料	0	34,904	34,904	0	0	34,904
雑 費	0	41,726	41,726	0	0	41,726
管理費	0	0	0	3,161,554	0	3,161,554
給料手当	0	0	0	1,042,847	0	1,042,847
臨時雇賃金	0	0	0	63,402	0	63,402
法定福利費	0	0	0	149,274	0	149,274
退職給付費用	0	0	0	61,916	0	61,916
福利厚生費	0	0	0	5,122	0	5,122
会議費	0	0	0	27,259	0	27,259
役員等旅費交通費	0	0	0	50,426	0	50,426
旅費交通費	0	0	0	66,286	0	66,286
通信運搬費	0	0	0	35,619	0	35,619
消耗品費	0	0	0	29,394	0	29,394
印刷製本費	0	0	0	166,049	0	166,049
光熱水料費	0	0	0	12,978	0	12,978
賃借料	0	0	0	87,340	0	87,340
保険料	0	0	0	63,684	0	63,684
租税公課	0	0	0	717,780	0	717,780
支払負担金	0	0	0	260,000	0	260,000
委託費	0	0	0	48,048	0	48,048
支払手数料	0	0	0	6,418	0	6,418
雑 費	0	0	0	267,712	0	267,712
経常費用計	92,292,469	27,275,486	119,567,955	3,161,554	0	122,729,509
評価損益等調整前当期経常増減額	△62,629	△52,478	△115,107	455,100	0	339,993
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	△62,629	△52,478	△115,107	455,100	0	339,993
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部 取引 消去	合 計
	シルバー人材センター事業		小 計			
	就業機会 提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業				
(2) 経常外費用						
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	△62,629	△52,478	△115,107	455,100	0	339,993
一般正味財産期首残高			7,886,447	779,247	0	8,665,694
一般正味財産期末残高			7,771,340	1,234,347	0	9,005,687
Ⅱ 正味財産期末残高			7,771,340	1,234,347	0	9,005,687

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、定額法により実施している。

(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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
20周年記念事業積立資産	500,000	100,000	0	600,000
合 計	500,000	100,000	0	600,000

3. 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				
20周年記念事業積立資産	600,000	(0)	(600,000)	(0)
合 計	600,000	(0)	(600,000)	(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
什器備品	708,050	708,047	3
合 計	708,050	708,047	3

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
補助金						
高齢者就業機会確保事業費等補助金 及び雇用開発支援事業費等補助金	厚生労働省	-	9,000,000	9,000,000	-	-
上天草市シルバー人材センター 運営費補助金	上天草市	-	9,000,000	9,000,000	-	-
合 計		-	18,000,000	18,000,000	-	-

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	20周年記念事業積立資産	500,000	100,000	0	600,000
	特定資産計	500,000	100,000	0	600,000

2. 引当金の明細

該当なし

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	手元保管	運転資金として	490,651
		預 金	〈普通預金〉	
		肥後銀行松島支店	運転資金として	1,107,565
		あまくさ農業協同組合松島支所	運転資金として	3,186,096
		天草信用金庫大矢野支店	運転資金として	791,449
		ゆうちょ銀行七一八店(松島局)	運転資金として	2,135,802
		〈振替口座〉		
		ゆうちょ銀行一七九店(松島局)	運転資金として	776,527
			〈現金預金計〉	8,488,090
	未収金	受託事業収入133件	配分金・材料費等・事務費	8,572,370
		熊本県シルバー人材センター連合会	労働者派遣事業等受託収益	520,298
			〈未収金計〉	9,092,668
	前払金	(株)全福サービス	平成31年度役員賠償責任保険料	68,000
		(株)全福サービス	平成31年度個人情報漏えい保険料	58,540
(株)損害保険ジャパン		平成31年度団体傷害保険料概算額	572,970	
(株)損害保険ジャパン		平成31年度損害賠償責任保険料概算額	90,600	
		〈前払金計〉	790,110	
流動資産合計			18,370,868	
(固定資産)	特定資産	〈定期預金〉		
		肥後銀行松島支店	20周年記念事業の積立資産として管理	600,000
			〈特定資産計〉	600,000
その他 固定資産	什器備品	動力噴霧器 1台	公益目的事業の業務に使用	1
		冷暖房機 2台	公益目的事業の業務に使用	2
	電話加入権	0964-59-2228 1回線	公益目的事業の業務に使用	36,000
			〈その他固定資産計〉	36,003
固定資産合計			636,003	
資 産 合 計			19,006,871	

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135名	3月分会員への支払配分金	7,112,026
		会員他5件	3月分受託事業に使用した材料代	1,221,195
		日本年金機構	2・3月分社会保険料	313,474
		熊本労働局	労働保険・一般拠出金確定額	1,907
		天草税務署	平成30年度消費税	405,900
		(株)熊本メンテナンス	三次処理槽汚泥抜取料	9,374
		(有)天草第一事務機	3月分コピーカウンター料	15,590
		(株)東名	電話代	10,976
		NTTファイナンス(株)	3月分携帯電話代	8,278
		NTTコミュニケーションズ	インターネットプロバイダー料	3,888
		日本郵便(株)	3月分郵便後納料金	8,562
			〈未払金計〉	9,111,170
		預り金	天草税務署	1～3月分職員源泉所得税
	天草税務署		1～3月分公認会計士源泉所得税	4,962
	天草税務署		1月分司法書士源泉所得税	288
	日本年金機構		2月分職員社会保険料個人負担額	153,296
	熊本労働局		雇用保険料個人負担額	1,067
	上天草市		4～5月分育休職員住民税預り	15,200
	吉永英寿他3件		受託事業代金他	314,521
		〈預り金計〉	528,014	
前受金	会員181名	平成31年度正会員会費	362,000	
		〈前受金計〉	362,000	
流動負債合計				10,001,184
負債合計				10,001,184
正味財産				9,005,687