

平成28年度決算報告

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			
現金預金	7,805,144	1,237,752	6,567,392
未収金	116,475,459	121,197,947	△ 4,722,488
仮払金	313,000	223,340	89,660
立替金	20,340	111,547	△ 91,207
貸倒引当金	△ 698,000	△ 712,000	14,000
流動資産合計	123,915,943	122,058,586	1,857,357
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	10,136,053	10,124,261	11,792
財政運営資金積立資産	94,371,000	94,371,000	0
公益目的事業積立資産	15,000,000	15,002,991	△ 2,991
特定資産合計	119,507,053	119,498,252	8,801
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	132,759	405,866	△ 273,107
什器備品	196,632	208,424	△ 11,792
電話加入権	1,254,552	1,254,552	0
預託金	15,980	81,020	△ 65,040
その他固定資産合計	1,599,923	1,949,862	△ 349,939
固定資産合計	121,106,976	121,448,114	△ 341,138
資産合計	245,022,919	243,506,700	1,516,219
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	110,513,423	112,569,832	△ 2,056,409
未払消費税等	1,584,800	2,031,600	△ 446,800
預り金	442,549	511,806	△ 69,257
賞与引当金	5,228,000	6,779,000	△ 1,551,000
流動負債合計	117,768,772	121,892,238	△ 4,123,466
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	117,768,772	121,892,238	△ 4,123,466
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	127,254,147	121,614,462	5,639,685
(うち特定資産への充当額)	(119,507,053)	(119,498,252)	(8,801)
正味財産合計	127,254,147	121,614,462	5,639,685
負債及び正味財産合計	245,022,919	243,506,700	1,516,219

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 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A - B)
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	227	2,991	△ 2,764
特定資産受取利息	227	2,991	△ 2,764
受取会費	4,765,000	4,829,000	△ 64,000
正会員受取会費	4,765,000	4,829,000	△ 64,000
受託事業収益	1,582,336,752	1,645,519,576	△ 63,182,824
受取配分金	1,349,982,457	1,414,031,418	△ 64,048,961
受取材料費等	108,473,808	103,482,111	4,991,697
受取事務費	123,880,487	128,006,047	△ 4,125,560
独自事業収益	991,200	1,150,300	△ 159,100
受取配分金	777,109	917,452	△ 140,343
受取材料費等	138,568	149,672	△ 11,104
受取事務費	75,523	83,176	△ 7,653
労働者派遣事業等受託収益	5,652,092	1,614,512	4,037,580
労働者派遣事業等受託収益	5,652,092	1,614,512	4,037,580
職業紹介事業受託収益	574,739	282,263	292,476
職業紹介事業受託収益	574,739	282,263	292,476
介護保険事業収益	8,231,089	6,612,623	1,618,466
介護保険報酬収益	7,319,975	5,915,963	1,404,012
介護保険利用者負担金収益	911,114	696,660	214,454
人材育成事業受託収益	156,136	57,142	98,994
人材育成事業受託収益	156,136	57,142	98,994
受取補助金等	80,276,000	74,780,000	5,496,000
受取連合交付金	21,776,000	16,280,000	5,496,000
受取市補助金	58,500,000	58,500,000	0
シニアワークプログラム受託収益	773,351	861,377	△ 88,026
シニアワークプログラム受託収益	773,351	861,377	△ 88,026
雑収益	91,210	12,070	79,140
受取利息	85	985	△ 900
雑収益	91,125	11,085	80,040
経常収益計	1,683,847,796	1,735,721,854	△ 51,874,058

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A - B)
(2) 經常費用			
事業費	1,666,323,472	1,734,527,044	△ 68,203,572
支払配分金	1,354,512,616	1,418,065,970	△ 63,553,354
支払材料費	97,402,234	91,556,148	5,846,086
給料手当	104,822,226	107,493,833	△ 2,671,607
臨時雇賃金	17,995,759	17,040,656	955,103
法定福利費	19,843,125	20,125,209	△ 282,084
退職給付費用	3,592,000	3,654,000	△ 62,000
福利厚生費	200,218	241,354	△ 41,136
役員旅費交通費	4,782,501	4,662,985	119,516
旅費交通費	276,580	923,680	△ 647,100
通信運搬費	12,032,475	11,355,707	676,768
減価償却費	0	3,112,200	△ 3,112,200
会議費	65,080	159,026	△ 93,946
什器備品費	214,272	195,264	19,008
消耗品費	3,014,618	3,448,498	△ 433,880
介護消耗品費	145,368	69,120	76,248
修繕費	554,069	1,575,050	△ 1,020,981
印刷製本費	5,178,518	4,828,967	349,551
光熱水料費	4,381,586	4,443,651	△ 62,065
賃借料	4,707,873	4,734,496	△ 26,623
支払保険料	4,740,946	9,352,530	△ 4,611,584
諸謝金	2,983,167	2,845,757	137,410
租税公課	6,611,200	6,745,500	△ 134,300
支払負担金	67,000	2,120,252	△ 2,053,252
委託費	17,408,819	14,807,604	2,601,215
教材費	196,736	236,282	△ 39,546
貸倒損失	219,412	325,760	△ 106,348
支払手数料	252,796	281,543	△ 28,747
雑費	122,278	126,002	△ 3,724
管理費	11,625,532	12,765,848	△ 1,140,316
役員報酬	619,400	609,000	10,400
給料手当	4,550,041	5,898,392	△ 1,348,351
法定福利費	920,193	740,550	179,643
退職給付費用	172,000	168,000	4,000
福利厚生費	34,224	29,424	4,800
会議費	9,720	9,626	94

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A - B)
役員旅費交通費	170,557	186,226	△ 15,669
旅費交通費	67,460	60,760	6,700
通信運搬費	1,604,358	1,575,602	28,756
減価償却費	11,792	175,592	△ 163,800
消耗品費	74,510	78,277	△ 3,767
印刷製本費	601,905	540,432	61,473
光熱水料費	190,662	193,363	△ 2,701
賃借料	165,650	161,718	3,932
支払保険料	184,660	182,860	1,800
租税公課	2,100	1,650	450
支払負担金	1,068,000	1,059,000	9,000
委託費	1,178,300	1,095,376	82,924
経常費用計	1,677,949,004	1,747,292,892	△ 69,343,888
評価損益等調整前当期経常増減額	5,898,792	△ 11,571,038	17,469,830
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,898,792	△ 11,571,038	17,469,830
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	14,000	0	14,000
前期損益修正益	0	143,632	△ 143,632
経常外収益計	14,000	143,632	△ 129,632
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	273,107	418,222	△ 145,115
経常外費用計	273,107	418,222	△ 145,115
当期経常外増減額	△ 259,107	△ 274,590	15,483
当期一般正味財産増減額	5,639,685	△ 11,845,628	17,485,313
一般正味財産期首残高	121,614,462	133,460,090	△ 11,845,628
一般正味財産期末残高	127,254,147	121,614,462	5,639,685
II 正味財産期末残高	127,254,147	121,614,462	5,639,685

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
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	227	227
特定資産受取利息	0	227	227
受取会費	2,382,500	2,382,500	4,765,000
正会員受取会費	2,382,500	2,382,500	4,765,000
受託事業収益	1,573,093,947	9,242,805	1,582,336,752
受取配分金	1,349,982,457		1,349,982,457
受取材料費等	108,473,808		108,473,808
受取事務費	114,637,682	9,242,805	123,880,487
独自事業収益	991,200		991,200
受取配分金	777,109		777,109
受取材料費等	138,568		138,568
受取事務費	75,523		75,523
労働者派遣事業等受託収益	5,652,092		5,652,092
労働者派遣事業等受託収益	5,652,092		5,652,092
職業紹介事業受託収益	574,739		574,739
職業紹介事業受託収益	574,739		574,739
介護保険事業収益	8,231,089		8,231,089
介護保険報酬収益	7,319,975		7,319,975
介護保険利用者負担金収益	911,114		911,114
人材育成事業受託収益	156,136		156,136
人材育成事業受託収益	156,136		156,136
受取補助金等	80,276,000		80,276,000
受取連合交付金	21,776,000		21,776,000
受取市補助金	58,500,000		58,500,000
シニアワークプログラム受託収益	773,351		773,351
シニアワークプログラム受託収益	773,351		773,351
雑収益	91,210		91,210
受取利息	85		85
雑収益	91,125		91,125
経常収益計	1,672,222,264	11,625,532	1,683,847,796

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
(2)經常費用			
事業費	1,666,323,472		1,666,323,472
支払配分金	1,354,512,616		1,354,512,616
支払材料費	97,402,234		97,402,234
給料手当	104,822,226		104,822,226
臨時雇賃金	17,995,759		17,995,759
法定福利費	19,843,125		19,843,125
退職給付費用	3,592,000		3,592,000
福利厚生費	200,218		200,218
役員旅費交通費	4,782,501		4,782,501
旅費交通費	276,580		276,580
通信運搬費	12,032,475		12,032,475
会議費	65,080		65,080
什器備品費	214,272		214,272
消耗品費	3,014,618		3,014,618
介護消耗品費	145,368		145,368
修繕費	554,069		554,069
印刷製本費	5,178,518		5,178,518
光熱水料費	4,381,586		4,381,586
貸借料	4,707,873		4,707,873
支払保険料	4,740,946		4,740,946
諸謝金	2,983,167		2,983,167
租税公課	6,611,200		6,611,200
支払負担金	67,000		67,000
委託費	17,408,819		17,408,819
教材費	196,736		196,736
貸倒損失	219,412		219,412
支払手数料	252,796		252,796
雑費	122,278		122,278
管理費		11,625,532	11,625,532
役員報酬		619,400	619,400
給料手当		4,550,041	4,550,041
法定福利費		920,193	920,193
退職給付費用		172,000	172,000
福利厚生費		34,224	34,224
会議費		9,720	9,720

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
役員旅費交通費		170,557	170,557
旅費交通費		67,460	67,460
通信運搬費		1,604,358	1,604,358
減価償却費		11,792	11,792
消耗品費		74,510	74,510
印刷製本費		601,905	601,905
光熱水料費		190,662	190,662
賃借料		165,650	165,650
支払保険料		184,660	184,660
租税公課		2,100	2,100
支払負担金		1,068,000	1,068,000
委託費		1,178,300	1,178,300
経常費用計	1,666,323,472	11,625,532	1,677,949,004
評価損益等調整前当期経常増減額	5,898,792	0	5,898,792
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,898,792	0	5,898,792
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	14,000		14,000
前期損益修正益			0
経常外収益計	14,000	0	14,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	273,107	0	273,107
経常外費用計	273,107	0	273,107
当期経常外増減額	△ 259,107	0	△ 259,107
当期一般正味財産増減額	5,639,685	0	5,639,685
一般正味財産期首残高	12,119,069	109,495,393	121,614,462
一般正味財産期末残高	17,758,754	109,495,393	127,254,147
II 正味財産期末残高	17,758,754	109,495,393	127,254,147

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

有形固定資産

定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率等を加味し所要額を計上している。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等は、税込方式により処理している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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				
減価償却引当資産	10,124,261	11,792	0	10,136,053
財政運営資金積立資産	94,371,000	94,000,000	94,000,000	94,371,000
公益目的事業積立資産	15,002,991	227	3,218	15,000,000
合 計	119,498,252	94,012,019	94,003,218	119,507,053

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				
減価償却引当資産	10,136,053	(0)	(10,136,053)	(0)
財政運営資金積立資産	94,371,000	(0)	(94,371,000)	(0)
公益目的事業積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
合 計	119,507,053	(0)	(119,507,053)	(0)

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に注記しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	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	
貸倒引当金	712,000	698,000	0	712,000	698,000
賞与引当金	6,779,000	5,228,000	6,779,000	0	5,228,000

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は洗替によるものである。

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
車 輛 運 搬 具	1,327,585	1,194,826	132,759
什 器 備 品	2,073,900	1,877,268	196,632
合 計	3,401,485	3,072,094	329,391

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						
運営補助金	国	0	21,776,000	21,776,000	0	—
運営補助金	新潟市	0	58,500,000	58,500,000	0	—
合 計		0	80,276,000	80,276,000	0	

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	559,837	
	普通預金	第四銀行出来島支店	運転資金として	4,671,403	
		第四銀行新津支店	運転資金として	167,224	
		第四銀行白根支店	運転資金として	131,564	
		第四銀行豊栄支店	運転資金として	186,627	
		第四銀行亀田支店	運転資金として	121,260	
		第四銀行巻支店	運転資金として	169,779	
		新潟みらい農協しろね北支店	運転資金として	4,623	
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,792,827	
	未収金	3月分受託事業分ほか	契約金額	116,475,459	
	仮払金	公民館ほか	施設使用料の釣銭等	313,000	
立替金		役員賠償保険個人負担分	20,340		
貸倒引当金		債権の貸倒損失に備えるもの	△ 698,000		
流動資産合計				123,915,943	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通預金 第四銀行出来島支店	運用益を管理部門の財源として使用している	10,136,053
		財政運営資金積立資産	普通預金 第四銀行出来島支店	運用益を管理部門の財源として使用している	94,371,000
		公益目的事業積立資産	普通預金 第四銀行出来島支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	15,000,000
	その他固定資産	車両運搬具	車両1台	公益目的事業に使用する財産	132,759
		什器備品	除雪機等8項目	公益目的事業に使用する財産	196,632
		電話加入権	電話回線	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	1,254,552
		預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業に使用する財産	15,980
固定資産合計				121,106,976	
資産合計				245,022,919	
(流動負債)	未払金	会員配分金ほか	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額ほか	110,513,423	
		未払消費税等	新潟税務署	28年度の未払消費税	1,584,800
	預り金	職員源泉税ほか	職員からの源泉所得税預り金ほか	442,549	
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支給に備えるもの	5,228,000	
流動負債合計				117,768,772	
負債合計				117,768,772	
正味財産				127,254,147	