

平成29年度決算報告

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			
現金預金	3,884,839	7,805,144	△ 3,920,305
未収金	117,359,633	116,475,459	884,174
仮払金	303,000	313,000	△ 10,000
立替金	20,340	20,340	0
貸倒引当金	△ 704,000	△ 698,000	△ 6,000
流動資産合計	120,863,812	123,915,943	△ 3,052,131
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	10,147,845	10,136,053	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	15,000,000	0
特定費用積立資産	4,850,000	0	4,850,000
特定資産合計	124,368,845	119,507,053	4,861,792
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	0	132,759	△ 132,759
什器備品	184,840	196,632	△ 11,792
リース資産	10,606,464	0	10,606,464
電話加入権	1,254,552	1,254,552	0
預託金	15,980	15,980	0
その他固定資産合計	12,061,836	1,599,923	10,461,913
固定資産合計	136,430,681	121,106,976	15,323,705
資産合計	257,294,493	245,022,919	12,271,574
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	102,653,807	110,513,423	△ 7,859,616
未払消費税等	637,200	1,584,800	△ 947,600
預り金	609,112	442,549	166,563
賞与引当金	4,173,000	5,228,000	△ 1,055,000
リース債務	2,651,616	0	2,651,616
流動負債合計	110,724,735	117,768,772	△ 7,044,037
2 固定負債			
リース債務	7,954,848	0	7,954,848
固定負債合計	7,954,848	0	7,954,848
負債合計	118,679,583	117,768,772	910,811
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	138,614,910	127,254,147	11,360,763
(うち特定資産への充当額)	(124,368,845)	(119,507,053)	(4,861,792)
正味財産合計	138,614,910	127,254,147	11,360,763
負債及び正味財産合計	257,294,493	245,022,919	12,271,574

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 (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	148	227	△ 79
特定資産受取利息	148	227	△ 79
受取会費	4,563,000	4,765,000	△ 202,000
正会員受取会費	4,563,000	4,765,000	△ 202,000
受託事業収益	1,427,147,318	1,582,336,752	△ 155,189,434
受取配分金	1,212,295,894	1,349,982,457	△ 137,686,563
受取材料費等	99,391,254	108,473,808	△ 9,082,554
受取事務費	115,460,170	123,880,487	△ 8,420,317
独自事業収益	293,300	991,200	△ 697,900
受取配分金	219,301	777,109	△ 557,808
受取材料費等	54,244	138,568	△ 84,324
受取事務費	19,755	75,523	△ 55,768
労働者派遣事業等受託収益	15,663,923	5,652,092	10,011,831
労働者派遣事業等受託収益	15,663,923	5,652,092	10,011,831
職業紹介事業受託収益	490,887	574,739	△ 83,852
職業紹介事業受託収益	490,887	574,739	△ 83,852
介護保険事業収益	9,529,154	8,231,089	1,298,065
介護保険報酬収益	8,281,409	7,319,975	961,434
介護保険利用者負担金収益	1,247,745	911,114	336,631
人材育成事業受託収益	138,357	156,136	△ 17,779
人材育成事業受託収益	138,357	156,136	△ 17,779
高齢者スキルアップ・就業促進事業収益	955,564	0	955,564
高齢者スキルアップ・就業受託収益	955,564	0	955,564
受取補助金等	87,476,000	80,276,000	7,200,000
受取連合交付金	28,976,000	21,776,000	7,200,000
受取市補助金	58,500,000	58,500,000	0
シニアクラブプログラム受託収益	0	773,351	△ 773,351
シニアクラブプログラム受託収益	0	773,351	△ 773,351
雑収益	11,667	91,210	△ 79,543
受取利息	4	85	△ 81
雑収益	11,663	91,125	△ 79,462
経常収益計	1,546,269,318	1,683,847,796	△ 137,578,478

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A - B)
(2) 經常費用			
事業費	1,521,965,005	1,666,323,472	△ 144,358,467
支払配分金	1,216,616,935	1,354,512,616	△ 137,895,681
支払材料費	89,833,029	97,402,234	△ 7,569,205
給料手当	98,272,723	104,822,226	△ 6,549,503
臨時雇賃金	25,176,197	17,995,759	7,180,438
法定福利費	18,160,322	19,843,125	△ 1,682,803
退職給付費用	3,146,000	3,592,000	△ 446,000
福利厚生費	276,948	200,218	76,730
役員旅費交通費	4,308,086	4,782,501	△ 474,415
旅費交通費	509,720	276,580	233,140
通信運搬費	10,724,134	12,032,475	△ 1,308,341
減価償却費	2,477,482	0	2,477,482
会議費	72,191	65,080	7,111
什器備品費	0	214,272	△ 214,272
消耗品費	2,571,878	3,014,618	△ 442,740
介護消耗品費	36,018	145,368	△ 109,350
修繕費	266,220	554,069	△ 287,849
印刷製本費	3,021,522	5,178,518	△ 2,156,996
光熱水料費	4,531,414	4,381,586	149,828
賃借料	5,687,467	4,707,873	979,594
支払保険料	5,192,921	4,740,946	451,975
諸謝金	965,563	2,983,167	△ 2,017,604
租税公課	5,668,250	6,611,200	△ 942,950
支払負担金	192,400	67,000	125,400
委託費	21,740,253	17,408,819	4,331,434
教材費	37,994	196,736	△ 158,742
貸倒損失	1,971,696	219,412	1,752,284
貸倒引当金繰入額	6,000	0	6,000
支払手数料	458,126	252,796	205,330
雑費	43,516	122,278	△ 78,762
管理費	12,810,791	11,625,532	1,185,259
役員報酬	631,000	619,400	11,600
給料手当	5,068,500	4,550,041	518,459
法定福利費	793,024	920,193	△ 127,169
退職給付費用	174,000	172,000	2,000
福利厚生費	37,632	34,224	3,408

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A - B)
会議費	9,382	9,720	△ 338
役員旅費交通費	91,246	170,557	△ 79,311
旅費交通費	119,338	67,460	51,878
通信運搬費	1,867,973	1,604,358	263,615
減価償却費	142,186	11,792	130,394
消耗品費	40,638	74,510	△ 33,872
印刷製本費	553,305	601,905	△ 48,600
光熱水料費	197,182	190,662	6,520
賃借料	302,947	165,650	137,297
支払保険料	323,040	184,660	138,380
租税公課	1,450	2,100	△ 650
支払負担金	1,052,000	1,068,000	△ 16,000
委託費	1,405,948	1,178,300	227,648
経常費用計	1,534,775,796	1,677,949,004	△ 143,173,208
評価損益等調整前当期経常増減額	11,493,522	5,898,792	5,594,730
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	11,493,522	5,898,792	5,594,730
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	0	14,000	△ 14,000
経常外収益計	0	14,000	△ 14,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	132,759	273,107	△ 140,348
経常外費用計	132,759	273,107	△ 140,348
当期経常外増減額	△ 132,759	△ 259,107	126,348
当期一般正味財産増減額	11,360,763	5,639,685	5,721,078
一般正味財産期首残高	127,254,147	121,614,462	5,639,685
一般正味財産期末残高	138,614,910	127,254,147	11,360,763
II 正味財産期末残高	138,614,910	127,254,147	11,360,763

正味財産増減計算書内訳表

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	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	148	148
特定資産受取利息	0	148	148
受取会費	2,281,500	2,281,500	4,563,000
正会員受取会費	2,281,500	2,281,500	4,563,000
受託事業収益	1,416,618,175	10,529,143	1,427,147,318
受取配分金	1,212,295,894		1,212,295,894
受取材料費等	99,391,254		99,391,254
受取事務費	104,931,027	10,529,143	115,460,170
独自事業収益	293,300		293,300
受取配分金	219,301		219,301
受取材料費等	54,244		54,244
受取事務費	19,755		19,755
労働者派遣事業等受託収益	15,663,923		15,663,923
労働者派遣事業等受託収益	15,663,923		15,663,923
職業紹介事業受託収益	490,887		490,887
職業紹介事業受託収益	490,887		490,887
介護保険事業収益	9,529,154		9,529,154
介護保険報酬収益	8,281,409		8,281,409
介護保険利用者負担金収益	1,247,745		1,247,745
人材育成事業受託収益	138,357		138,357
人材育成事業受託収益	138,357		138,357
受取補助金等	87,476,000		87,476,000
受取連合交付金	28,976,000		28,976,000
受取市補助金	58,500,000		58,500,000
高齢者スキルアップ・就業促進事業収益	955,564		955,564
高齢者スキルアップ・就業受託収益	955,564		955,564
雑収益	11,667		11,667
受取利息	4		4
雑収益	11,663		11,663
経常収益計	1,533,458,527	12,810,791	1,546,269,318

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	1,521,965,005		1,521,965,005
支払配分金	1,216,616,935		1,216,616,935
支払材料費	89,833,029		89,833,029
給料手当	98,272,723		98,272,723
臨時雇賃金	25,176,197		25,176,197
法定福利費	18,160,322		18,160,322
退職給付費用	3,146,000		3,146,000
福利厚生費	276,948		276,948
役員旅費交通費	4,308,086		4,308,086
旅費交通費	509,720		509,720
通信運搬費	10,724,134		10,724,134
減価償却費	2,477,482		2,477,482
会議費	72,191		72,191
消耗品費	2,571,878		2,571,878
介護消耗品費	36,018		36,018
修繕費	266,220		266,220
印刷製本費	3,021,522		3,021,522
光熱水料費	4,531,414		4,531,414
賃借料	5,687,467		5,687,467
支払保険料	5,192,921		5,192,921
諸謝金	965,563		965,563
租税公課	5,668,250		5,668,250
支払負担金	192,400		192,400
委託費	21,740,253		21,740,253
教材費	37,994		37,994
貸倒損失	1,971,696		1,971,696
貸倒引当金繰入額	6,000		6,000
支払手数料	458,126		458,126
雑費	43,516		43,516
管理費		12,810,791	12,810,791
役員報酬		631,000	631,000
給料手当		5,068,500	5,068,500
法定福利費		793,024	793,024
退職給付費用		174,000	174,000
福利厚生費		37,632	37,632

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
会議費		9,382	9,382
役員旅費交通費		91,246	91,246
旅費交通費		119,338	119,338
通信運搬費		1,867,973	1,867,973
減価償却費		142,186	142,186
消耗品費		40,638	40,638
印刷製本費		553,305	553,305
光熱水料費		197,182	197,182
賃借料		302,947	302,947
支払保険料		323,040	323,040
租税公課		1,450	1,450
支払負担金		1,052,000	1,052,000
委託費		1,405,948	1,405,948
経常費用計	1,521,965,005	12,810,791	1,534,775,796
評価損益等調整前当期経常増減額	11,493,522	0	11,493,522
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	11,493,522	0	11,493,522
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	132,759	0	132,759
経常外費用計	132,759	0	132,759
当期経常外増減額	△ 132,759	0	△ 132,759
当期一般正味財産増減額	11,360,763	0	11,360,763
一般正味財産期首残高	17,758,754	109,495,393	127,254,147
一般正味財産期末残高	29,119,517	109,495,393	138,614,910
II 正味財産期末残高	29,119,517	109,495,393	138,614,910

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	10,136,053	10,011,792	10,000,000	10,147,845
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	15,000,000	148	148	15,000,000
特定費用積立資産	0	4,850,000	0	4,850,000
合 計	119,507,053	108,861,940	104,000,148	124,368,845

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	10,147,845	(0)	(10,147,845)	(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)
特定費用積立資産	4,850,000	(0)	(4,850,000)	(0)
合 計	124,368,845	(0)	(124,368,845)	(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	2,073,900	1,889,060	184,840
リース資産	13,214,340	2,607,876	10,606,464
合 計	15,288,240	4,496,936	10,791,304

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	28,976,000	28,976,000	0	—
運営補助金	新潟市	0	58,500,000	58,500,000	0	—
合 計		0	87,476,000	87,476,000	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	698,000	704,000	0	698,000	704,000
賞与引当金	5,228,000	4,173,000	5,228,000	0	4,173,000

(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。

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	311,707
	普通預金	第四銀行出来島支店	運転資金として	2,307,626
		第四銀行新津支店	運転資金として	5,713
		第四銀行白根支店	運転資金として	22,157
		第四銀行豊栄支店	運転資金として	46,862
		第四銀行横越支店	運転資金として	46,218
		第四銀行亀田支店	運転資金として	39,844
		第四銀行巻支店	運転資金として	42,010
		振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として
	未収金	3月分受託事業分ほか	契約金額	117,359,633
仮払金	公民館ほか	施設使用料の釣銭等	303,000	
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	△ 704,000	
流動資産合計				120,863,812
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	普通預金	運用益を管理部門の財源として使用している	10,147,845
		第四銀行出来島支店		
		財政運営資金積立資産	普通預金	運用益を管理部門の財源として使用している
		第四銀行出来島支店		
	公益目的事業積立資産	普通預金	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
		第四銀行出来島支店		
	特定費用積立資産	普通預金	40周年記念事業の資金に備えたもの	4,850,000
	第四銀行出来島支店	特定費用準備資金		
その他固定資産	什器備品	除雪機等8項目	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	184,840
	リース資産	IBJL東芝リース株式会社 東芝ソリューションシステム	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	10,606,464
	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				136,430,681
資産合計				257,294,493
(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	102,653,807
	未払消費税等	新潟税務署	平成29年度の未払消費税等	637,200
	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	609,112
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支給に備えるもの	4,173,000
	リース債務	IBJL東芝リース株式会社	リース資産に対応するもの	2,651,616
流動負債合計				110,724,735
(固定負債)				
	リース債務	IBJL東芝リース株式会社	リース資産に対応するもの	7,954,848
固定資産合計				7,954,848
負債合計				118,679,583
正味財産				138,614,910