

平成30年度決算報告

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	26,022,766	3,884,839	22,137,927
未収金	117,451,894	117,359,633	92,261
仮払金	303,000	303,000	0
立替金	20,340	20,340	0
前払金	250,516	0	250,516
貸倒引当金	△ 704,000	△ 704,000	0
流動資産合計	143,344,516	120,863,812	22,480,704
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	10,159,637	10,147,845	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	4,850,000	0
特定資産合計	124,380,637	124,368,845	11,792
(2) その他固定資産			
什器備品	96,285	184,840	△ 88,555
リース資産	7,954,848	10,606,464	△ 2,651,616
ソフトウェア	709,460	0	709,460
電話加入権	1,254,552	1,254,552	0
預託金	0	15,980	△ 15,980
その他固定資産合計	10,015,145	12,061,836	△ 2,046,691
固定資産合計	134,395,782	136,430,681	△ 2,034,899
資産合計	277,740,298	257,294,493	20,445,805
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	103,505,818	102,653,807	852,011
未払消費税等	2,423,500	637,200	1,786,300
預り金	598,854	609,112	△ 10,258
賞与引当金	6,737,000	4,173,000	2,564,000
リース債務	2,651,616	2,651,616	0
流動負債合計	115,916,788	110,724,735	5,192,053
2 固定負債			
リース債務	5,303,232	7,954,848	△ 2,651,616
固定負債合計	5,303,232	7,954,848	△ 2,651,616
負債合計	121,220,020	118,679,583	2,540,437
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	156,520,278	138,614,910	17,905,368
(うち特定資産への充当額)	(124,380,637)	(124,368,845)	(11,792)
正味財産合計	156,520,278	138,614,910	17,905,368
負債及び正味財産合計	277,740,298	257,294,493	20,445,805

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	148	148	0
特定資産受取利息	148	148	0
受取会費	4,534,000	4,563,000	△ 29,000
正会員受取会費	4,534,000	4,563,000	△ 29,000
受託事業収益	1,407,405,566	1,427,147,318	△ 19,741,752
受取配分金	1,190,115,417	1,212,295,894	△ 22,180,477
受取材料費等	90,734,269	99,391,254	△ 8,656,985
受取事務費	126,555,880	115,460,170	11,095,710
独自事業収益	385,580	293,300	92,280
受取配分金	288,869	219,301	69,568
受取材料費等	70,310	54,244	16,066
受取事務費	26,401	19,755	6,646
労働者派遣事業等受託収益	13,092,631	15,663,923	△ 2,571,292
労働者派遣事業等受託収益	13,092,631	15,663,923	△ 2,571,292
職業紹介事業受託収益	474,820	490,887	△ 16,067
職業紹介事業受託収益	474,820	490,887	△ 16,067
介護保険事業収益	15,661,045	9,529,154	6,131,891
介護保険報酬収益	13,970,623	8,281,409	5,689,214
介護保険利用者負担金収益	1,690,422	1,247,745	442,677
人材育成事業受託収益	221,395	138,357	83,038
人材育成事業受託収益	221,395	138,357	83,038
高齢者スキルアップ・就業促進事業収益	975,975	955,564	20,411
高齢者スキルアップ・就業受託収益	975,975	955,564	20,411
受取補助金等	87,476,000	87,476,000	0
受取連合交付金	28,976,000	28,976,000	0
受取市補助金	58,500,000	58,500,000	0
雑収益	16,085	11,667	4,418
受取利息	0	4	△ 4
雑収益	16,085	11,663	4,422
経常収益計	1,530,243,245	1,546,269,318	△ 16,026,073

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
(2) 經常費用			
事業費	1,499,459,369	1,521,965,005	△ 22,505,636
支払配分金	1,198,147,116	1,216,616,935	△ 18,469,819
支払材料費	85,781,217	89,833,029	△ 4,051,812
給料手当	94,716,604	98,272,723	△ 3,556,119
臨時雇賃金	23,985,915	25,176,197	△ 1,190,282
法定福利費	18,189,721	18,160,322	29,399
退職給付費用	3,014,000	3,146,000	△ 132,000
福利厚生費	234,360	276,948	△ 42,588
役員旅費交通費	4,822,205	4,308,086	514,119
旅費交通費	422,120	509,720	△ 87,600
通信運搬費	9,182,514	10,724,134	△ 1,541,620
減価償却費	2,519,035	2,477,482	41,553
会議費	114,322	72,191	42,131
消耗品費	4,036,850	2,571,878	1,464,972
介護消耗品費	276,480	36,018	240,462
修繕費	2,732,174	266,220	2,465,954
印刷製本費	3,729,314	3,021,522	707,792
光熱水料費	4,850,070	4,531,414	318,656
賃借料	6,081,007	5,687,467	393,540
支払保険料	4,902,293	5,192,921	△ 290,628
諸謝金	851,700	965,563	△ 113,863
租税公課	6,738,300	5,668,250	1,070,050
支払負担金	213,500	192,400	21,100
委託費	22,175,042	21,740,253	434,789
教材費	139,188	37,994	101,194
貸倒損失	231,795	1,971,696	△ 1,739,901
貸倒引当金繰入額	0	6,000	△ 6,000
支払手数料	1,314,201	458,126	856,075
雑費	58,326	43,516	14,810

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	11,759,954	12,810,791	△ 1,050,837
役員報酬	603,000	631,000	△ 28,000
給料手当	4,584,490	5,068,500	△ 484,010
法定福利費	960,622	793,024	167,598
退職給付費用	174,000	174,000	0
福利厚生費	29,424	37,632	△ 8,208
会議費	23,748	9,382	14,366
役員旅費交通費	140,804	91,246	49,558
旅費交通費	59,430	119,338	△ 59,908
通信運搬費	1,578,646	1,867,973	△ 289,327
減価償却費	221,830	142,186	79,644
消耗品費	82,828	40,638	42,190
印刷製本費	542,808	553,305	△ 10,497
光熱水料費	134,069	197,182	△ 63,113
賃借料	189,148	302,947	△ 113,799
支払保険料	184,660	323,040	△ 138,380
租税公課	2,880	1,450	1,430
支払負担金	1,031,000	1,052,000	△ 21,000
委託費	1,216,567	1,405,948	△ 189,381
経常費用計	1,511,219,323	1,534,775,796	△ 23,556,473
評価損益等調整前当期経常増減額	19,023,922	11,493,522	7,530,400
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	19,023,922	11,493,522	7,530,400
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	11,330	132,759	△ 121,429
過年度介護報酬返戻額	1,107,224	0	1,107,224
経常外費用計	1,118,554	132,759	985,795
当期経常外増減額	△ 1,118,554	△ 132,759	△ 985,795
当期一般正味財産増減額	17,905,368	11,360,763	6,544,605
一般正味財産期首残高	138,614,910	127,254,174	11,360,736
一般正味財産期末残高	156,520,278	138,614,910	17,905,368
II 正味財産期末残高	156,520,278	138,614,910	17,905,368

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
	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	2,267,000	2,267,000	4,534,000
正会員受取会費	2,267,000	2,267,000	4,534,000
受託事業収益	1,397,912,760	9,492,806	1,407,405,566
受取配分金	1,190,115,417		1,190,115,417
受取材料費等	90,734,269		90,734,269
受取事務費	117,063,074	9,492,806	126,555,880
独自事業収益	385,580		385,580
受取配分金	288,869		288,869
受取材料費等	70,310		70,310
受取事務費	26,401		26,401
労働者派遣事業等受託収益	13,092,631		13,092,631
労働者派遣事業等受託収益	13,092,631		13,092,631
職業紹介事業受託収益	474,820		474,820
職業紹介事業受託収益	474,820		474,820
介護保険事業収益	15,661,045		15,661,045
介護保険報酬収益	13,970,623		13,970,623
介護保険利用者負担金収益	1,690,422		1,690,422
人材育成事業受託収益	221,395		221,395
人材育成事業受託収益	221,395		221,395
高齢者スキルアップ・就業促進事業収益	975,975		975,975
高齢者スキルアップ・就業受託収益	975,975		975,975
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
雑収益	16,085		16,085
雑収益	16,085		16,085
経常収益計	1,518,483,291	11,759,954	1,530,243,245

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	1,499,459,369		1,499,459,369
支払配分金	1,198,147,116		1,198,147,116
支払材料費	85,781,217		85,781,217
給料手当	94,716,604		94,716,604
臨時雇賃金	23,985,915		23,985,915
法定福利費	18,189,721		18,189,721
退職給付費用	3,014,000		3,014,000
福利厚生費	234,360		234,360
役員旅費交通費	4,822,205		4,822,205
旅費交通費	422,120		422,120
通信運搬費	9,182,514		9,182,514
減価償却費	2,519,035		2,519,035
会議費	114,322		114,322
消耗品費	4,036,850		4,036,850
介護消耗品費	276,480		276,480
修繕費	2,732,174		2,732,174
印刷製本費	3,729,314		3,729,314
光熱水料費	4,850,070		4,850,070
賃借料	6,081,007		6,081,007
支払保険料	4,902,293		4,902,293
諸謝金	851,700		851,700
租税公課	6,738,300		6,738,300
支払負担金	213,500		213,500
委託費	22,175,042		22,175,042
教材費	139,188		139,188
貸倒損失	231,795		231,795
支払手数料	1,314,201		1,314,201
雑費	58,326		58,326

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
管理費		11,759,954	11,759,954
役員報酬		603,000	603,000
給料手当		4,584,490	4,584,490
法定福利費		960,622	960,622
退職給付費用		174,000	174,000
福利厚生費		29,424	29,424
会議費		23,748	23,748
役員旅費交通費		140,804	140,804
旅費交通費		59,430	59,430
通信運搬費		1,578,646	1,578,646
減価償却費		221,830	221,830
消耗品費		82,828	82,828
印刷製本費		542,808	542,808
光熱水料費		134,069	134,069
賃借料		189,148	189,148
支払保険料		184,660	184,660
租税公課		2,880	2,880
支払負担金		1,031,000	1,031,000
委託費		1,216,567	1,216,567
経常費用計	1,499,459,369	11,759,954	1,511,219,323
評価損益等調整前当期経常増減額	19,023,922	0	19,023,922
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	19,023,922	0	19,023,922
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	11,330	0	11,330
過年度介護報酬返戻額	1,107,224	0	1,107,224
経常外費用計	1,118,554	0	1,118,554
当期経常外増減額	△ 1,118,554	0	△ 1,118,554
当期一般正味財産増減額	17,905,368	0	17,905,368
一般正味財産期首残高	29,119,517	109,495,393	138,614,910
一般正味財産期末残高	47,024,885	109,495,393	156,520,278
II 正味財産期末残高	47,024,885	109,495,393	156,520,278

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	10,147,845	11,792	0	10,159,637
財政運営資金積立資産	94,371,000	90,000,000	90,000,000	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	4,850,000	0	0	4,850,000
合 計	124,368,845	90,011,940	90,000,148	124,380,637

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	10,159,637	(0)	(10,159,637)	(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	124,380,637	(0)	(124,380,637)	(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	1,847,300	1,751,015	96,285
リース資産	13,214,340	5,259,492	7,954,848
ソフトウェア	721,484	12,024	709,460
合 計	15,783,124	7,022,531	8,760,593

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	704,000	704,000	0	704,000	704,000
賞与引当金	4,173,000	6,737,000	4,173,000	0	6,737,000

(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	316,726	
普通預金	第四銀行出来島支店	運転資金として	22,124,413	
	第四銀行新津支店	運転資金として	25,184	
	第四銀行白根支店	運転資金として	14,779	
	第四銀行豊栄支店	運転資金として	33,827	
	第四銀行横越支店	運転資金として	21,138	
	第四銀行亀田支店	運転資金として	20,469	
	第四銀行巻支店	運転資金として	10,182	
振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,456,048	
未収金	3月分受託事業分ほか	契約金額	117,451,894	
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	
前払金		人事管理ソフト導入指導料	250,516	
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			143,344,516	
(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	10,159,637
	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
	特定費用積立資産	普通預金 第四銀行出来島支店	40周年記念事業の資金に備えたもの 特定費用準備資金	4,850,000
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	96,285
	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	公益目的保有財産及び管理運営に使用している財産	7,954,848
	ソフトウェア	人事管理ソフト (人事大臣NXスタンドアロン)	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	709,460
	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
固定資産合計			134,395,782	
資産合計			277,740,298	
(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	103,505,818
	未払消費税等	新潟税務署	平成30年度の未払消費税等	2,423,500
	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	598,854
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支給に備えるもの	6,737,000
	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			115,916,788	
(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	5,303,232
固定負債合計			5,303,232	
負債合計			121,220,020	
正味財産			156,520,278	