

2018年度損益計算書

自 2018年4月 1日

至 2019年3月31日

公益社団法人郡山市シルバー人材センター

貸 借 対 照 表

(2019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	206,942	133,009	73,933
普通預金	5,104,725	1,192,566	3,912,159
郵便払込金	177,427	172,301	5,126
未収金	61,228,834	63,134,453	△ 1,905,619
仮払金	2,144,100	1,182,000	962,100
立替金	341,000	341,000	0
前払金	263,000	5,285,950	△ 5,022,950
流動資産合計	69,466,028	71,441,279	△ 1,975,251
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,965,895	6,965,895	0
減価償却引当資産	20,709,616	15,855,468	4,854,148
事業推進積立資産	37,053,835	34,053,835	3,000,000
記念事業積立資産	7,500,000	7,500,000	0
特定資産合計	72,229,346	64,375,198	7,854,148
(2) その他固定資産			
車両運搬具	5,285,171	7,536,378	△ 2,251,207
什器備品	11,296,735	7,451,172	3,845,563
敷金	170,000	170,000	0
電話加入権	304,800	304,800	0
預託金	63,120	63,120	0
その他固定資産合計	17,119,826	15,525,470	1,594,356
固定資産合計	89,349,172	79,900,668	9,448,504
資産合計	158,815,200	151,341,947	7,473,253
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,130,143	46,596,207	1,533,936
預り金	5,127,340	4,961,728	165,612
前受金	7,865,867	11,077,058	△ 3,211,191
流動負債合計	61,123,350	62,634,993	△ 1,511,643
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,965,895	6,965,895	0
固定負債合計	6,965,895	6,965,895	0
負債合計	68,089,245	69,600,888	△ 1,511,643
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	90,725,955	81,741,059	8,984,896
(うち、特定資産への充当額)	65,263,451	57,409,303	7,854,148
正味財産合計	90,725,955	81,741,059	8,984,896
負債及び正味財産合計	158,815,200	151,341,947	7,473,253

正味財産増減計算書

(2018年4月1日から2019年3月31日)

(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	693,781,004	709,373,199	△ 15,592,195
受取配分金	618,405,967	631,318,817	△ 12,912,850
受取材料費等	23,261,604	22,285,870	975,734
受取事務費	52,113,433	55,768,512	△ 3,655,079
労働者派遣事業等受託収益	31,438,138	27,781,043	3,657,095
労働者派遣事業受託収益	31,438,138	27,781,043	3,657,095
有料職業紹介受託事業収益	5,184	0	5,184
有料職業紹介受託事業収益	5,184	0	5,184
受取会費	5,113,200	5,198,000	△ 84,800
正会員受取会費	4,119,200	4,128,200	△ 9,000
特別会員受取会費	49,000	35,800	13,200
賛助会員受取会費	945,000	1,034,000	△ 89,000
受取補助金等	15,740,000	15,740,000	0
受取連合交付金	7,870,000	7,870,000	0
受取市補助金	7,870,000	7,870,000	0
特定資産運用益	36	1,314	△ 1,278
特定資産受取利息	36	1,314	△ 1,278
雑収益	15,174	60,732	△ 45,558
受取利息	392	468	△ 76
雑収益	14,782	60,264	△ 45,482
経常収益計	746,092,736	758,154,288	△ 12,061,552
(2) 経常費用			
事業費	725,193,769	735,398,740	△ 10,204,971
支払配分金	618,405,967	631,318,817	△ 12,912,850
支払材料費等	9,028,289	13,526,401	△ 4,498,112
給料手当	42,428,009	38,718,040	3,709,969
臨時雇賃金	6,045,570	6,029,140	16,430
法定福利費	7,535,401	6,725,056	810,345
退職給付費用	1,719,900	1,652,400	67,500
福利厚生費	955,240	769,246	185,994
旅費交通費	3,658,010	2,243,813	1,414,197
通信運搬費	6,071,255	4,428,295	1,642,960
減価償却費	4,581,468	3,122,574	1,458,894
什器備品費	229,851	3,471,309	△ 3,241,458
消耗品費	2,855,286	4,559,141	△ 1,703,855
修繕費	344,807	259,853	84,954
印刷製本費	1,800,811	1,442,096	358,715
光熱水料費	317,850	303,743	14,107
賃借料	5,066,910	5,161,269	△ 94,359
保険料	5,489,610	5,537,250	△ 47,640
諸謝金	589,300	565,000	24,300
租税公課	4,237,290	2,560,058	1,677,232
組織活動助成費	6,612	4,050	2,562
委託費	2,885,914	2,395,755	490,159
教材費	169,926	334,621	△ 164,695
支払手数料	28,552	76,211	△ 47,659

科 目	当年度	前年度	増 減
貸倒損失	337,472	0	337,472
雑費	404,469	194,602	209,867
管理費	14,679,671	14,148,350	531,321
役員報酬	1,615,000	1,080,000	535,000
給料手当	4,714,224	4,302,005	412,219
臨時雇賃金	671,730	669,905	1,825
法定福利費	837,267	747,229	90,038
退職給付費用	191,100	183,600	7,500
福利厚生費	106,138	85,472	20,666
役員等旅費交通費	517,265	1,143,240	△ 625,975
旅費交通費	348,972	122,286	226,686
通信運搬費	674,584	492,033	182,551
減価償却費	509,052	346,953	162,099
什器備品費	25,539	385,702	△ 360,163
消耗品費	317,255	506,572	△ 189,317
修繕費	38,312	28,873	9,439
印刷製本費	200,091	160,233	39,858
光熱水料費	35,317	33,750	1,567
賃借料	562,990	573,475	△ 10,485
保険料	200,000	200,000	0
租税公課	470,810	284,451	186,359
支払負担金	755,040	561,200	193,840
委託費	320,658	266,196	54,462
支払手数料	3,173	8,468	△ 5,295
教材費	18,881	37,181	△ 18,300
組織活動助成費	735	450	285
総会費	1,500,596	1,907,453	△ 406,857
雑費	44,942	21,623	23,319
経常費用計	739,873,440	749,547,090	△ 9,673,650
評価損益等調整前当期経常増減額	6,219,296	8,607,198	△ 2,387,902
当期経常増減額	6,219,296	8,607,198	△ 2,387,902
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	14,709	△ 14,709
車両運搬具売却益	0	14,709	△ 14,709
賠償金受取収益	2,765,600	2,976,300	△ 210,700
経常外収益計	2,765,600	2,991,009	△ 225,409
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	2,765,600	2,991,008	△ 225,408
他会計振替額	0		0
当期一般正味財産増減額	8,984,896	11,598,206	△ 2,613,310
一般正味財産期首残高	81,741,059	70,142,853	11,598,206
一般正味財産期末残高	90,725,955	81,741,059	8,984,896
Ⅱ 正味財産期末残高	90,725,955	81,741,059	8,984,896

財務諸表に対する注記

1. 財務諸表の作成に関する重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具・什器備品

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から特定退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

②減価償却引当金

減価償却引当金は、当期末の減価償却額を同額計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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
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	6,965,895	0	0	6,965,895
減価償却引当資産	15,855,468	4,854,148	0	20,709,616
事業推進積立資産	34,053,835	3,000,000	0	37,053,835
記念事業積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
小 計	64,375,198	7,854,148	0	72,229,346
合 計	64,375,198	7,854,148	0	72,229,346

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)	(内一般正味財産からの充当額)	(内負債に対応する額)
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	6,965,895	(0)	(0)	(6,965,895)
減価償却引当資産	20,709,616	(0)	(20,709,616)	(0)
事業推進積立資産	37,053,835	(0)	(37,053,835)	(0)
記念事業積立資産	7,500,000	(0)	(7,500,000)	(0)
小 計	72,229,346	(0)	(72,229,346)	(6,965,895)
合 計	72,229,346	(0)	(72,229,346)	(6,965,895)

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	14,160,945	8,875,774	5,285,171
什器備品	20,462,642	9,165,907	11,296,735
合 計	34,623,587	18,041,681	16,581,906

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
補助金						
運営補助金	国	0	7,870,000	7,870,000	0	—
運営補助金	郡山市	0	7,870,000	7,870,000	0	—
合 計		0	15,740,000	15,740,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	6,965,895	0	0	6,965,895
減価償却引当資産	15,855,468	4,854,148	0	20,709,616
事業推進積立資産	34,053,835	3,000,000	0	37,053,835
記念事業積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
小計	64,375,198	7,854,148	0	72,229,346
合計	64,375,198	7,854,148	0	72,229,346

2. 引当金の明細

(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
退職給付引当金	6,965,895	0	0	6,965,895

財 産 目 録

(2019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	206,942
普通預金	東邦銀行市役所支店2口座	運転資金	5,104,725
郵便払込金	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	177,427
未収金	郡山市、他	公益目的事業の未収金	61,228,834
仮払金	郡山税務署	2018年度消費税中間申告 納付分	2,144,100
立替金	郡山市 郡山市SC.憩の広場	駅前駐輪場管理業務つり銭 憩の広場つり銭	341,000
前払金	エム・ワイ、郡山商工会議所他	賃借料、特退金掛金	263,000
流動資産合計			69,466,028
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	東邦銀行市役所支店	退職給付引当金の支払い財源 積立	6,965,895
減価償却引当資産	東邦銀行市役所支店	減価償却資産の引当て財源積 立	20,709,616
事業推進積立資産	東邦銀行市役所支店	公益目的事業の推進財源積立	37,053,835
記念事業積立資産	東邦銀行市役所支店	特定費用準備資金の積立	7,500,000
その他固定資産			
車両運搬具	朝日1-29-9 車両7台	公益目的事業及び管理業務に 使用	5,285,171
什器備品	朝日1-29-9 印刷機、他	公益目的事業及び管理業務に 使用	11,296,735
敷 金	朝日1-27-5 憩の広場	公益目的事業及び普及啓発業 務に使用	170,000
電話加入権	朝日1-29-9 4回線	公益目的事業及び管理業務に 使用	304,800
預託金	朝日1-29-9 車両リサイクル費用7台	公益目的事業に使用	63,120
固定資産合計			89,349,172
資産合計			158,815,200
(流動負債)			
未払金	会員 (株)宮川、他	3月会員配分金未払い分、材料 費等の未払い、他	48,130,143
預り金	会員、職員他	職員の社会保険料預り分、他	5,127,340
前受金	郡山市他	受託事業未精算分	7,865,867
流動負債合計			61,123,350
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金の引 当	6,965,895
固定負債合計			6,965,895
負債合計			68,089,245
正味財産			90,725,955