

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	11,221,349	12,042,290	△ 820,941
未収金	6,481,254	8,399,715	△ 1,918,461
貯蔵品	11,000	13,000	△ 2,000
立替金	6,331	4,275	2,056
前払金	53,000	53,000	0
流動資産合計	17,772,934	20,512,280	△ 2,739,346
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	1,606,000	1,606,000	0
EM機械等修繕積立資産	153,133	153,133	0
資産取得準備資金積立資産	3,500,000	2,000,000	1,500,000
特定資産合計	5,259,133	3,759,133	1,500,000
(2) その他固定資産			
建物	189,958	216,508	△ 26,550
車両運搬具	2	2	0
什器備品	420,870	440,484	△ 19,614
電話加入権	229,320	229,320	0
再資源化預託金	13,710	13,710	0
その他固定資産合計	853,860	900,024	△ 46,164
固定資産合計	6,112,993	4,659,157	1,453,836
資産合計	23,885,927	25,171,437	△ 1,285,510
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,659,097	8,110,676	△ 1,451,579
預り金	389,045	320,417	68,628
前受金	136,358	152,600	△ 16,242
流動負債合計	7,184,500	8,583,693	△ 1,399,193
負債合計	7,184,500	8,583,693	△ 1,399,193
III 正味財産の部			
一般正味財産	16,701,427	16,587,744	113,683
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,259,133)	(3,759,133)	(1,500,000)
正味財産合計	16,701,427	16,587,744	113,683
負債及び正味財産合計	23,885,927	25,171,437	△ 1,285,510

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(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
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	9,783,001	1,438,348	0	11,221,349
未収金	6,481,254	0	0	6,481,254
貯蔵品	11,000	0	0	11,000
立替金	6,331	0	0	6,331
前払金	53,000	0	0	53,000
公益目的事業会計未収金	0	229,785	△ 229,785	0
法人会計立替金	535,594	0	△ 535,594	0
流動資産合計	16,870,180	1,668,133	△ 765,379	17,772,934
2 固定資産				
(1) 特定資産				
減価償却引当資産	1,606,000	0	0	1,606,000
EM機械等修繕積立資産	153,133	0	0	153,133
資産取得準備資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
特定資産合計	5,259,133	0	0	5,259,133
(2) その他固定資産				
建物	189,958	0	0	189,958
車両運搬具	2	0	0	2
什器備品	420,870	0	0	420,870
電話加入権	229,320	0	0	229,320
再資源化預託金	13,710	0	0	13,710
その他固定資産合計	853,860	0	0	853,860
固定資産合計	6,112,993	0	0	6,112,993
資産合計	22,983,173	1,668,133	△ 765,379	23,885,927
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	6,659,097	0	0	6,659,097
預り金	389,045	0	0	389,045
前受金	136,358			136,358
公益目的事業会計未払金		535,594	△ 535,594	0
法人会計未払金	229,785	0	△ 229,785	0
流動負債合計	7,414,285	535,594	△ 765,379	7,184,500
負債合計	7,414,285	535,594	△ 765,379	7,184,500
III 正味財産の部				
一般正味財産	15,568,888	1,132,539	0	16,701,427
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,259,133)	(0)	(0)	(5,259,133)
正味財産合計	15,568,888	1,132,539	0	16,701,427
負債及び正味財産合計	22,983,173	1,668,133	△ 765,379	23,885,927

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	30	14	16
特定資産受取利息	30	14	16
受取会費	403,200	386,200	17,000
正会員受取会費	403,200	386,200	17,000
受託事業収益	74,600,233	74,298,124	302,109
受取配分金	57,872,190	56,636,463	1,235,727
受取材料費等	9,206,576	10,303,939	△1,097,363
受取事務費	7,521,467	7,357,722	163,745
独自事業収益	630,268	659,335	△29,067
受取配分金	406,350	411,850	△5,500
受取材料費等	171,088	193,942	△22,854
受取事務費	52,830	53,543	△713
受取事業収益（介護・日常生活支援事業）	1,054,170	0	1,054,170
介護・生活支援事業受託収益	948,740	0	948,740
介護・生活支援事業利用者負担金収益	105,430	0	105,430
受取補助金	16,200,000	16,200,000	0
受取連合交付金	8,100,000	8,100,000	0
受取市町村補助金	8,100,000	8,100,000	0
受取業務受託収益	759,938	635,069	124,869
労働者派遣事業等受託収益	759,938	635,069	124,869
雑収益	12,156	20,937	△8,781
受取利息	107	136	△29
雑収益	12,049	20,801	△8,752
経常収益計	93,659,995	92,199,679	1,460,316
(2) 経常費用			
事業費	90,789,920	88,776,945	2,012,975
支払配分金	59,085,760	57,048,313	2,037,447
支払材料費等	7,399,371	7,869,308	△469,937
給料手当	15,944,919	15,012,974	931,945
法定福利費	2,274,983	2,130,885	144,098
退職給付費用	478,400	494,400	△16,000
福利厚生費	47,647	31,507	16,140
旅費交通費	238,520	265,480	△26,960
通信運搬費	364,375	510,052	△145,677
減価償却費	162,353	99,472	62,881
什器備品費	33,777	103,462	△69,685
消耗品費	221,342	1,141,391	△920,049
修繕費	22,586	57,639	△35,053
印刷製本費	166,817	142,344	24,473
会議費	13,784	17,648	△3,864
賃借料	1,984,599	2,000,937	△16,338
保険料	975,930	691,740	284,190

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	288,760	287,867	893
租税公課	402,359	482,122	△79,763
組織活動助成費	125,400	97,400	28,000
委託費	513,703	237,188	276,515
教材費	6,038	2,897	3,141
支払手数料	18,792	15,804	2,988
雑費	19,705	36,115	△16,410
管理費	2,756,392	2,418,279	338,113
役員報酬	459,000	304,500	154,500
給料手当	929,508	908,011	21,497
法定福利費	139,932	131,861	8,071
退職給付費用	33,600	33,600	0
福利厚生費	7,231	3,215	4,016
会議費	10,000	10,000	0
役員費用弁償	31,400	14,900	16,500
旅費交通費	107,620	38,800	68,820
通信運搬費	49,917	83,918	△34,001
消耗品費	11,646	47,496	△35,850
印刷製本費	20,131	8,964	11,167
賃借料	186,125	186,115	10
保険料	53,000	53,000	0
諸謝金	66,000	48,000	18,000
租税公課	192,111	151,323	40,788
支払負担金	395,540	376,000	19,540
委託費	47,305	12,458	34,847
支払手数料	5,776	6,118	△342
雑費	10,550	0	10,550
経常費用計	93,546,312	91,195,224	2,351,088
評価損益等調整前当期経常増減額	113,683	1,004,455	△890,772
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	113,683	1,004,455	△890,772
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	113,683	1,004,455	△890,772
一般正味財産期首残高	16,587,744	15,583,289	1,004,455
一般正味財産期末残高	16,701,427	16,587,744	113,683
II 正味財産期末残高	16,701,427	16,587,744	113,683

正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

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
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
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	30	0	0	30
特定資産受取利息	30	0	0	30
受取会費	201,600	201,600	0	403,200
正会員受取会費	201,600	201,600	0	403,200
受託事業収益	71,591,640	3,008,593	0	74,600,233
受取配分金	57,872,190	0	0	57,872,190
受取材料費等	9,206,576	0	0	9,206,576
受取事務費	4,512,874	3,008,593	0	7,521,467
独自事業収益	630,268	0	0	630,268
受取配分金	406,350	0	0	406,350
受取材料費等	171,088	0	0	171,088
受取事務費	52,830	0	0	52,830
受取事業収益（介護・生活支援事業）	1,054,170	0	0	1,054,170
介護・生活支援事業受託収益	948,740	0	0	948,740
介護・生活支援事業利用者負担金収益	105,430	0	0	105,430
受取補助金	16,200,000	0	0	16,200,000
受取連合交付金	8,100,000	0	0	8,100,000
受取市町村補助金	8,100,000	0	0	8,100,000
受取業務受託収益	759,938	0	0	759,938
労働者派遣事業等受託収益	759,938	0	0	759,938
雑収益	12,149	7	0	12,156
受取利息	100	7	0	107
雑収益	12,049	0	0	12,049
経常収益計	90,449,795	3,210,200	0	93,659,995
(2) 経常費用				
事業費	90,789,920		0	90,789,920
支払配分金	59,085,760		0	59,085,760
支払材料費等	7,399,371		0	7,399,371
給料手当	15,944,919		0	15,944,919
法定福利費	2,274,983		0	2,274,983
退職給付費用	478,400		0	478,400
福利厚生費	47,647		0	47,647
旅費交通費	238,520		0	238,520
通信運搬費	364,375		0	364,375
減価償却費	162,353		0	162,353
什器備品費	33,777		0	33,777
消耗品費	221,342		0	221,342
修繕費	22,586		0	22,586
印刷製本費	166,817		0	166,817
会議費	13,784		0	13,784
賃借料	1,984,599		0	1,984,599
保険料	975,930		0	975,930
諸謝金	288,760		0	288,760
租税公課	402,359		0	402,359
組織活動助成費	125,400		0	125,400
委託費	513,703		0	513,703
教材費	6,038		0	6,038
支払手数料	18,792		0	18,792
雑費	19,705		0	19,705
管理費		2,756,392	0	2,756,392
役員報酬		459,000	0	459,000

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
給料手当		929,508	0	929,508
法定福利費		139,932	0	139,932
退職給付費用		33,600	0	33,600
福利厚生費		7,231	0	7,231
会議費		10,000	0	10,000
役員費用弁償		31,400	0	31,400
旅費交通費		107,620	0	107,620
通信運搬費		49,917	0	49,917
消耗品費		11,646	0	11,646
印刷製本費		20,131	0	20,131
賃借料		186,125	0	186,125
保険料		53,000	0	53,000
諸謝金		66,000	0	66,000
租税公課		192,111	0	192,111
支払負担金		395,540	0	395,540
委託費		47,305	0	47,305
支払手数料		5,776	0	5,776
雑費		10,550	0	10,550
経常費用計	90,789,920	2,756,392	0	93,546,312
評価損益等調整前当期経常増減額	△340,125	453,808	0	113,683
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△340,125	453,808	0	113,683
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△340,125	453,808	0	113,683
一般正味財産期首残高	15,909,013	678,731	0	16,587,744
一般正味財産期末残高	15,568,888	1,132,539	0	16,701,427
Ⅱ 正味財産期末残高	15,568,888	1,132,539	0	16,701,427

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

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法による方法を採用している。

(2) 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				
減価償却引当資産	1,606,000	0	0	1,606,000
EM機械等修繕積立資産	153,133	0	0	153,133
資産取得準備資金積立資産	2,000,000	1,500,000	0	3,500,000
合 計	3,759,133	1,500,000	0	5,259,133

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				
減価償却引当資産	1,606,000	(0)	(1,606,000)	(0)
EM機械等修繕積立資産	153,133	(0)	(153,133)	(0)
資産取得準備資金積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合 計	5,259,133	(0)	(5,259,133)	(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
建物	450,000	260,042	189,958
車両運搬具	871,701	871,699	2
什器備品	987,719	566,849	420,870
合 計	2,309,420	1,698,590	610,830

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	—	8,100,000	8,100,000	—	—
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)福岡県シルバー人材センター 連合会	—	8,100,000	8,100,000	—	—
みやこ町補助金			8,100,000	8,100,000		
運営費補助事業	みやこ町		8,100,000	8,100,000		
合 計		—	16,200,000	16,200,000	—	

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	減価償却引当資産	1,606,000	0	0	1,606,000
	EM機械等修繕積立資金	153,133	0	0	153,133
	資産取得準備資金積立資産	2,000,000	1,500,000	0	3,500,000
	特定資産計	3,759,133	1,500,000	0	5,259,133

2. 引当金の明細

該当事項なし

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)				
現金預金	手元保管現金 ＜普通預金＞ 西日本シティ銀行行橋支店 福岡京築農業協同組合勝山支所 ゆうちょ銀行	運転資金として	129,874	
		運転資金として	8,872,032	
		運転資金として	672,704	
		運転資金として	1,546,739	
	＜現金・預金計＞			11,221,349
	未収金	配分金 77件	3月分配分金	4,411,317
			平成31年1月分～平成31年2月分	99,440
		材料費等 68件	3月分材料費等	1,228,633
			平成31年1月分～平成31年2月分	25,333
		事務費 77件	3月分事務費	573,466
平成31年1月分～平成31年2月分			12,927	
労働者派遣事業手数料 労働保険料充当額	平成31年2月分～平成31年3月分	116,863		
＜未収金計＞			6,481,254	
立替金	自己負担雇用保険	概算-確定	6,331	
＜立替金計＞			6,331	
前払金	全福サービス	役員賠償責任保険	53,000	
＜前払金計＞			53,000	
貯蔵品	事務所保管	ヘルメット11個	11,000	
＜貯蔵品計＞			11,000	
流動資産合計			17,772,934	
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	＜普通預金＞ 福岡京築農業協同組合	減価償却資産の引当資産として管理している。	1,606,000
	EM機械等修繕積立資産	＜普通預金＞ 福岡京築農業協同組合	EM機械等修繕積立の引当資産として管理している。	153,133
	資産取得準備資金積立	＜普通預金＞ 西日本シティ銀行	資産取得準備資金積立の引当資産として管理している。	3,500,000
			＜特定資産計＞	
その他固定資産	車両運搬具	車両（軽トラック） 1台	公益目的事業に使用する車両	1
		車両（軽ワゴン） 1台	公益目的事業に使用する車両	1
	什器備品	高圧洗浄機 1台	公益目的事業に使用する備品	1
		ノートパソコン 2台	公益目的事業に使用する備品	307,913
		焼き芋機 1台	公益目的事業に使用する備品	112,956
	建物	倉庫 2棟	公益目的事業に使用する倉庫	189,958
		電話加入権	公益目的事業に使用する財産	229,320
再資源化預託金	2件	自動車リサイクル法による預託金	13,710	
＜その他固定資産計＞			853,860	
固定資産合計			6,112,993	
資産合計			23,885,927	
(流動負債)				
未払金	会員 福岡京築農業協同組合等 職員 役員 日本年金機構 他 東芝ファイナンス リコージャパン NTT西日本 セコム 行橋税務署 労働基準監督署	3月分配分金	4,548,516	
		3月分材料費等	248,226	
		職員及び嘱託職員の3月分給料	891,440	
		3月分役員報酬 役員費用弁償	34,190	
		2月分・3月分事業主社会保険料等	307,235	
		3月分リース料金及び保守料	84,240	
		3月分 コピー代	20,013	
		3月分電話リース料及び使用料	36,260	
		3月分セキュリティ	8,640	
		消費税確定申告納付額	480,000	
	労災保険料等	337		
	＜未払金計＞			6,659,097
	預り金	役員他	源泉所得税等	389,045
＜預り金計＞			389,045	
前受金	会員 68件 発注者 1件	正会員年会費 68名分	136,000	
		作業代金	358	
＜前受金計＞			136,358	
流動負債合計			7,184,500	
負債合計			7,184,500	
正味財産			16,701,427	