

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	7,704,214	5,746,460	1,957,754
未収金	35,274,327	33,433,053	1,841,274
立替金	450	16,649	△ 16,199
前払金	21,480	21,370	110
流動資産合計	43,000,471	39,217,532	3,782,939
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	15,641,678	22,391,185	△ 6,749,507
減価償却引当資産	7,820,539	6,315,193	1,505,346
財政運営積立資産	45,500,000	45,500,000	0
周年記念事業積立資産	1,700,205	1,400,193	300,012
独自事業準備資金積立資産	1,800,019	1,300,007	500,012
特定資産合計	72,462,441	76,906,578	△ 4,444,137
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,979,425	3,523,210	△ 1,543,785
什器備品	11,850	15,800	△ 3,950
電話加入権	232,600	232,600	0
預託金	47,510	47,510	0
リース資産	3,807,540	0	3,807,540
その他の固定資産合計	6,078,925	3,819,120	2,259,805
固定資産合計	78,541,366	80,725,698	△ 2,184,332
資産合計	121,541,837	119,943,230	1,598,607
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	31,857,931	30,519,664	1,338,267
前受金	3,336,183	3,560,927	△ 224,744
預り金	385,801	76,743	309,058
流動負債合計	35,579,915	34,157,334	1,422,581
2 固定負債			
退職給付引当金	15,641,678	22,391,185	△ 6,749,507
リース債務	3,807,540	0	3,807,540
固定負債合計	19,449,218	22,391,185	△ 2,941,967
負債合計	55,029,133	56,548,519	△ 1,519,386
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	
2 一般正味財産	66,512,704	63,394,711	3,117,993
(うち、特定資産への充当額)	72,462,441	76,906,578	△ 4,444,137
正味財産合計	66,512,704	63,394,711	3,117,993
負債及び正味財産合計	121,541,837	119,943,230	1,598,607

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日～平成30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	464,976,452	474,042,037	△ 9,065,585
受取配分金	415,063,841	422,994,388	△ 7,930,547
受取材料費等	11,791,269	12,187,465	△ 396,196
受取事務費	38,121,342	38,860,184	△ 738,842
労働者派遣事業等受託収益	1,272,330	912,182	360,148
手数料等収益	1,272,330	912,182	360,148
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	6,678,677	6,514,474	164,203
指定管理事業受取配分金	5,676,160	5,509,640	166,520
指定管理事業受取管理費	822,809	898,622	△ 75,813
指定管理事業受取事務費	179,708	106,212	73,496
受取会費	2,214,800	2,201,200	13,600
正会員受取会費	2,195,800	2,182,200	13,600
特別会員会費	2,000	1,000	1,000
賛助会員会費	17,000	18,000	△ 1,000
受取補助金等	22,061,400	24,793,900	△ 2,732,500
受取連合交付金	11,028,000	11,888,000	△ 860,000
受取市補助金	11,028,000	11,888,000	△ 860,000
高齢者活躍人材育成実施共同費	5,400	1,017,900	△ 1,012,500
受取寄付金	10,000	0	10,000
受取寄付金	10,000	0	10,000
特定資産運用益	3,445	3,232	213
特定資産受取利息	3,445	3,232	213
雑収益	159,942	53,789	106,153
受取利息	0	0	0
雑収益	159,942	53,789	106,153
経常収益計	497,377,046	508,520,814	△ 11,143,768
(2) 経常費用			
事業費	489,435,977	502,112,061	△ 12,676,084
支払配分金	415,063,841	422,994,388	△ 7,930,547
支払材料費等	8,089,965	7,292,058	797,907
指定管理支払配分金	5,676,160	5,509,640	166,520
指定管理支払管理費	650,628	555,960	94,668
指定管理支払事務費	341,891	439,690	△ 97,799
給料手当	27,389,066	27,140,355	248,711
臨時雇賃金	3,540,224	3,508,404	31,820
法定福利費	5,272,640	5,717,313	△ 444,673
退職給付費用	1,752,170	5,109,301	△ 3,357,131
福利厚生費	306,782	199,486	107,296
旅費交通費	737,570	749,030	△ 11,460
通信運搬費	1,487,989	1,417,258	70,731
減価償却費	1,754,938	1,517,385	237,553
会議費	69,047	57,961	11,086

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品費	138,024	294,494	△ 156,470
消耗品費	590,735	927,918	△ 337,183
修繕費	343,909	341,941	1,968
印刷製本費	521,992	778,014	△ 256,022
光熱水料費	351,537	336,584	14,953
賃借料	4,660,721	4,724,853	△ 64,132
保険料	4,539,110	4,489,220	49,890
諸謝金	1,017,900	900,920	116,980
租税公課	2,460,400	4,828,844	△ 2,368,444
組織活動助成費	1,147,500	1,123,500	24,000
委託費	1,042,509	982,601	59,908
教育訓練費	30,893	27,720	3,173
教材費	33,940	18,482	15,458
支払手数料	393,580	103,910	289,670
貸倒損失	0	0	0
雑費	30,316	24,831	5,485
管理費	4,780,687	5,738,896	△ 958,209
役員報酬	960,000	960,000	0
給料手当	1,435,486	1,428,431	7,055
法定福利費	263,132	300,906	△ 37,774
退職給付費用	92,219	268,911	△ 176,692
福利厚生費	13,266	10,499	2,767
会議費	61,373	64,620	△ 3,247
役員等旅費交通費	294,040	451,550	△ 157,510
通信運搬費	78,435	74,592	3,843
減価償却費	96,548	53,711	42,837
消耗品費	31,090	48,838	△ 17,748
光熱水料費	18,383	15,735	2,648
賃借料	245,300	248,676	△ 3,376
保険料	106,180	106,180	0
支払負担金	414,840	418,840	△ 4,000
委託費	30,482	163,374	△ 132,892
支払手数料	3,166	4,830	△ 1,664
支払利息	0	0	0
総会費	574,297	490,272	84,025
周年記念事業費	0	582,731	△ 582,731
雑費	62,450	46,200	16,250
経常費用計	494,216,664	507,850,957	△ 13,634,293
当期経常増減額	3,160,382	669,857	2,490,525
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	42,389	56,754	△ 14,365
経常外費用計	42,389	56,754	△ 14,365
当期経常外増減額	△ 42,389	△ 56,754	14,365
当期一般正味財産増減額	3,117,993	613,103	2,504,890
一般正味財産期首残高	63,394,711	62,781,608	613,103
一般正味財産期末残高	66,512,704	63,394,711	3,117,993
Ⅱ 正味財産期末残高	66,512,704	63,394,711	3,117,993

正味財産増減計算書内訳書

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	公益目的事業会計				高齢者活躍人材育成事業	共通	小計	法人会計	内部取引消去	合計
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	雇用サポート事業	計						
1 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	426,855,110	30,497,074	0	457,352,184	0	0	457,352,184	7,624,268	0	464,976,452
受取配分金	415,063,841	0	0	415,063,841	0	0	415,063,841	0	0	415,063,841
受取材料費等	11,791,269	0	0	11,791,269	0	0	11,791,269	0	0	11,791,269
受取事務費	0	30,497,074	0	30,497,074	0	0	30,497,074	7,624,268	0	38,121,342
労働者派遣事業等受託収益	0	1,272,330	0	1,272,330	0	0	1,272,330	0	0	1,272,330
手数料等収益	0	1,272,330	0	1,272,330	0	0	1,272,330	0	0	1,272,330
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定管理事業収益	6,678,677	0	0	6,678,677	0	0	6,678,677	0	0	6,678,677
受取配分金	5,676,160	0	0	5,676,160	0	0	5,676,160	0	0	5,676,160
受取管理費	822,809	0	0	822,809	0	0	822,809	0	0	822,809
受取事務費	179,708	0	0	179,708	0	0	179,708	0	0	179,708
受取会費	0	0	0	0	0	1,107,400	1,107,400	1,107,400	0	2,214,800
正会員受取会費	0	0	0	0	0	1,097,900	1,097,900	1,097,900	0	2,195,800
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	1,000	1,000	1,000	0	2,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	8,500	8,500	8,500	0	17,000
受取補助金等	14,456,000	7,600,000	22,056,000	5,400	0	22,061,400	22,061,400	0	0	22,061,400
受取適合交付金	7,228,000	3,800,000	11,028,000	0	0	11,028,000	11,028,000	0	0	11,028,000
受取市補助金	7,228,000	3,800,000	11,028,000	0	0	11,028,000	11,028,000	0	0	11,028,000
高齢者活躍人材育成事業共同	0	0	0	5,400	0	5,400	5,400	0	0	5,400
受取寄付金	0	0	0	0	0	10,000	10,000	0	0	10,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	10,000	10,000	0	0	10,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0	3,445	3,445	0	0	3,445
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	3,445	3,445	0	0	3,445
雑収益	0	0	0	0	133,380	26,562	159,942	0	0	159,942
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	133,380	26,562	159,942	0	0	159,942
経常収益計	433,533,787	46,225,404	7,600,000	487,359,191	138,780	1,147,407	488,645,378	8,731,668	0	497,377,046
(2) 経常費用										
事業費	429,822,485	48,263,946	11,210,766	489,297,197	138,780	0	489,435,977	0	0	489,435,977
支払配分金	415,063,841	0	0	415,063,841	0	0	415,063,841	0	0	415,063,841
支払材料費等	8,089,965	0	0	8,089,965	0	0	8,089,965	0	0	8,089,965
指定管理支払配分金	5,676,160	0	0	5,676,160	0	0	5,676,160	0	0	5,676,160
指定管理支払管理費	650,628	0	0	650,628	0	0	650,628	0	0	650,628
指定管理支払事務費	341,891	0	0	341,891	0	0	341,891	0	0	341,891
給料手当	0	21,201,079	6,187,987	27,389,066	0	0	27,389,066	0	0	27,389,066
臨時雇賃金	3,416,724	0	0	3,416,724	123,500	0	3,540,224	0	0	3,540,224
法定福利費	4,135,177	1,137,463	5,272,640	0	0	0	5,272,640	0	0	5,272,640
退職給付費用	1,410,170	342,000	1,752,170	0	0	0	1,752,170	0	0	1,752,170
福利厚生費	287,354	19,428	306,782	0	0	0	306,782	0	0	306,782
旅費交通費	641,370	96,200	737,570	0	0	0	737,570	0	0	737,570
通信運搬費	974,704	513,285	1,487,989	0	0	0	1,487,989	0	0	1,487,989
減価償却費	1,754,938	0	1,754,938	0	0	0	1,754,938	0	0	1,754,938
会議費	57,569	11,478	69,047	0	0	0	69,047	0	0	69,047
仕立掛品費	138,024	0	138,024	0	0	0	138,024	0	0	138,024
消耗品費	65,854	519,481	585,335	5,400	0	0	590,735	0	0	590,735
修繕費	268,659	75,250	343,909	0	0	0	343,909	0	0	343,909
印刷製本費	82,324	439,668	521,992	0	0	0	521,992	0	0	521,992
光熱水料費	311,131	40,406	351,537	0	0	0	351,537	0	0	351,537
賃借料	3,820,148	840,573	4,660,721	0	0	0	4,660,721	0	0	4,660,721
保険料	4,264,930	274,180	4,539,110	0	0	0	4,539,110	0	0	4,539,110
雑謝金	1,017,900	0	1,017,900	0	0	0	1,017,900	0	0	1,017,900
租税公課	2,342,220	108,300	2,450,520	9,880	0	0	2,460,400	0	0	2,460,400
組織活動助成費	1,147,500	0	1,147,500	0	0	0	1,147,500	0	0	1,147,500
委託費	468,335	574,174	1,042,509	0	0	0	1,042,509	0	0	1,042,509
教育訓練費	0	30,893	30,893	0	0	0	30,893	0	0	30,893
教材費	33,940	0	33,940	0	0	0	33,940	0	0	33,940
支払手数料	393,580	0	393,580	0	0	0	393,580	0	0	393,580
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	30,316	0	30,316	0	0	0	30,316	0	0	30,316
管理費								4,780,687	0	4,780,687
役員報酬								960,000		960,000
給料手当								1,435,486		1,435,486
法定福利費								263,132		263,132
退職給付費用								92,219		92,219
福利厚生費								13,266		13,266
会議費								61,373		61,373
役員等旅費交通費								294,040		294,040
通信運搬費								78,435		78,435
減価償却費								96,548		96,548
消耗品費								31,090		31,090
光熱水料費								18,383		18,383
賃借料								245,300		245,300
保険料								106,180		106,180
支払負担金								414,840		414,840
委託費								30,482		30,482
支払手数料								3,166		3,166
支払利息								0		0
総会費								574,297		574,297
雑費								62,450		62,450
経常費用計	429,822,485	48,263,946	11,210,766	489,297,197	138,780	0	489,435,977	4,780,687	0	494,216,664
評価損益等調整前当期経常増減額	3,711,302	△ 2,038,542	△ 3,610,766	△ 1,938,006	0	1,147,407	△ 790,599	3,950,981	0	3,160,382
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	3,711,302	△ 2,038,542	△ 3,610,766	△ 1,938,006	0	1,147,407	△ 790,599	3,950,981	0	3,160,382
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	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
固定資産売却(除却)損	42,389	0	0	42,389	0	0	42,389	0	0	42,389
経常外費用計	42,389	0	0	42,389	0	0	42,389	0	0	42,389
当期経常外増減額	△ 42,389	0	0	△ 42,389	0	0	△ 42,389	0	0	△ 42,389
当期一般正味財産増減額	3,753,691	△ 2,038,542	△ 3,610,766	△ 1,895,617	0	1,147,407	△ 832,988	3,950,981	0	3,117,993
一般正味財産増減	0	0	0	0	0	0	0	63,394,711	0	63,394,711
一般正味財産期末残高	3,753,691	△ 2,038,542	△ 3,610,766	△ 1,895,617	0	1,147,407	△ 832,988	67,345,692	0	66,512,704
正味財産期末残高	3,753,691	△ 2,038,542	△ 3,610,766	△ 1,895,617	0	1,147,407	△ 832,988	67,345,692	0	66,512,704

## 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減価償却資産(リース資産を除く)については、定率法により直接減価償却を実施している。  
 ②リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする減価償却を実施している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	0	0	0	0
退職給付引当資産	22,391,185	656,389	7,405,896	15,641,678
減価償却引当資産	6,315,193	1,505,346	0	7,820,539
財政調整積立資産	45,500,000	0	0	45,500,000
周年記念事業積立資産	1,400,193	300,012	0	1,700,205
独自事業準備資金積立資産	1,300,007	500,012	0	1,800,019
合 計	76,906,578	2,961,759	7,405,896	72,462,441

### 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。

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)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	15,641,678	(0)	(15,641,678)	(15,641,678)
減価償却引当資産	7,820,539	(0)	(7,820,539)	(0)
財政調整積立資産	45,500,000	(0)	(45,500,000)	(0)
周年記念事業積立資産	1,700,205	(0)	(1,700,205)	(0)
独自事業準備資金積立資産	1,800,019	(0)	(1,800,019)	(0)
合 計	72,462,441	0	72,462,441	15,641,678

### 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	10,826,262	8,846,837	1,979,425
什器備品	395,000	383,150	11,850
リース資産	4,153,680	346,140	3,807,540
合 計	15,374,942	9,576,127	5,798,815

### 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。

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	7,228,000	7,228,000	0	
運営補助金	市	0	7,228,000	7,228,000	0	
サポート事業	国	0	3,800,000	3,800,000	0	
サポート事業	市	0	3,800,000	3,800,000	0	
人材育成共同費	国	0	5,400	5,400	0	
合 計		0	22,061,400	22,061,400	0	

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記において記載している。

### 2. 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表の注記において記載している。

# 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	68,823
	普通預金	東邦銀行 いわき市役所支店	運転資金	7,407,090
	郵便払込金	ゆうちょ銀行 振替口座	運転資金	228,301
	未収金	いわき市他	公益目的事業の未収金	35,274,327
	立替金	ハローワーク	雇用保険料立替分	450
	前払金	いわき市	総会会場費	21,480
流動資産合計				43,000,471
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	退職給付引当金の支払い財源	15,641,678
	減価償却引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	減価償却資産の買い替えの為	7,820,539
	財政運営積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	財政安定のため積立している	45,500,000
	周年記念事業 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	周年記念事業のため積立している	1,700,205
	独自事業準備資金 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	独自事業資金として積立している	1,800,019
その他の固定資産				
	車両運搬具	車両6台	公益事業及び管理事業に使用	1,979,425
	什器備品	芝刈機1台	公益事業に使用	11,850
	電話加入権	電話3回線	公益事業及び管理事業に使用	232,600
	預託金	車両リサイクル費用	再資源化預託金	47,510
	リース資産	OAサーバー機	公益事業及び管理事業に使用	3,807,540
固定資産合計				78,541,366
資産合計				121,541,837
(流動負債)				
	未払金	会員配分金、 支払先業者	会員及び業者への未払い分	31,857,931
	前受金	会員会費、 受託事業前受	29年度会員会費及び受託未精算分	3,336,183
	預り金	職員他	職員所得税住民税他	385,801
流動負債合計				35,579,915
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金	15,641,678
	リース債務	OAサーバー機	ファイナンスリースによる債務	3,807,540
固定負債合計				19,449,218
負債合計				55,029,133
正味財産				66,512,704