

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			
普通預金	35,675,699	29,270,802	6,404,897
定期預金	0	1,500,000	△ 1,500,000
未収金	96,986,060	98,430,682	△ 1,444,622
貸倒引当金	△ 576,628	△ 607,225	30,597
前払金	1,410,440	1,571,390	△ 160,950
流動資産合計	133,495,571	130,165,649	3,329,922
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	1,530,000	△ 1,530,000
財政運営資金積立資産	2,000,000	2,000,000	0
創立20周年記念事業積立資産	0	8,400,000	△ 8,400,000
派遣事業運営資金積立資産	2,431,639	2,431,639	0
損害補償損失手当資産	1,448,144	1,448,144	0
特定資産合計	5,879,783	15,809,783	△ 9,930,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,229,472	0	1,229,472
電話加入権	152,880	152,880	0
その他固定資産合計	1,382,352	152,880	1,229,472
固定資産合計	7,262,135	15,962,663	△ 8,700,528
資産合計	140,757,706	146,128,312	△ 5,370,606
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,121,561	85,667,221	△ 2,545,660
預り金	488,332	210,895	277,437
未払消費税	15,131,200	16,590,200	△ 1,459,000
年次有給休暇引当金	18,672,404	14,749,573	3,922,831
損害補償損失引当金	700,000	700,000	0
賞与引当金	1,179,283	1,389,250	△ 209,967
流動負債合計	119,292,780	119,307,139	△ 14,359
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	1,530,000	△ 1,530,000
固定負債合計	0	1,530,000	△ 1,530,000
負債合計	119,292,780	120,837,139	△ 1,544,359
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	21,464,926	25,291,173	△ 3,826,247
(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)	(5,879,783)	(14,279,783)	(△ 8,400,000)
正味財産合計	21,464,926	25,291,173	△ 3,826,247
負債及び正味財産合計	140,757,706	146,128,312	△ 5,370,606

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)	預金	普通預金 北國銀行英町支店	就業機会確保・雇用サポート事業の運転資金	53,648	
		普通預金 北國銀行英町支店	派遣事業の運転資金	31,555,848	
		普通預金 北國銀行英町支店	高齢者活躍人材育成事業の運転資金	4,066,203	
	未収入金	派遣事業収入等	派遣事業等に係る未収入金等	96,986,060	
	貸倒引当金	未収入金に対する貸倒見積額	未収入金の貸倒れに備えるため	△ 576,628	
	前払金	保険料	派遣事業総合賠償責任保険料等	1,410,440	
	流動資産合計			133,495,571	
(固定資産)	特定資産	財政運営資金積立資産 定期預金 北國銀行英町支店	財政運営資金資金として管理されている預金	2,000,000	
		派遣事業運営資金積立資産 定期預金 北國銀行英町支店	派遣事業運営資金として管理されている預金	2,431,639	
		損害補償損失手当資産 定期預金 北國銀行英町支店	派遣事業に係る損害補償に備えた預金	1,448,144	
	その他固定資産	建物附属設備	事務所空調設備	法人管理として使用	1,229,472
		電話加入権	事務所電話回線	法人管理として使用	152,880
固定資産合計			7,262,135		
資産合計			140,757,706		

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
(流動負債)	未払金	派遣会員賃金	派遣会員に対する未払い賃金	69,795,075
		派遣・職業紹介事業委託料	派遣・職業紹介事業センター手数料(3月分)	6,249,769
		平成30年度受託金	平成30年度高齢者活躍人材育成事業受託金返還	3,780,253
		業務委託料等	業者に対する未払額	3,296,464
	未払消費税	消費税	平成30年度未払消費税	15,131,200
	預り金	職員社会保険料等	職員社会保険料個人負担分等	488,332
	引当金	年次有給休暇引当金	派遣会員の有給休暇引当て	18,672,404
		損害補償損失引当金	派遣事業の損害補償引当て	700,000
		賞与引当金	派遣事業職員の賞与引当て	1,179,283
	流動負債合計			
固定負債合計				0
負債合計				119,292,780
正味財産				21,464,926

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			
労働者派遣事業収益	1,107,749,035	1,050,518,440	57,230,595
労働者派遣事業収益	1,107,749,035	1,050,518,440	57,230,595
有料職業紹介事業収益	299,020	299,267	△ 247
有料職業紹介事業収益	299,020	299,267	△ 247
高齢者活躍人材育成事業受託収益	29,444,747	40,184,582	△ 10,739,835
高齢者活躍人材育成事業受託収益	29,444,747	40,184,582	△ 10,739,835
受取会費	2,540,000	2,540,000	0
正会員受取会費	1,720,000	1,720,000	0
賛助会員受取会費	820,000	820,000	0
受取補助金等	17,666,000	17,804,000	△ 138,000
受取国庫補助金	8,580,000	8,580,000	0
受取(県)補助金	8,580,000	8,580,000	0
受取全シ協支援事業費	506,000	644,000	△ 138,000
特定資産運用益	603	798	△ 195
特定資産受取利息	603	798	△ 195
雑収益	11,162	1,344	9,818
受取利息	1,162	1,344	△ 182
雑収益	10,000	0	10,000
経常収益計	1,157,710,567	1,111,348,431	46,362,136
(2) 経常費用			
事業費	1,157,863,994	1,102,978,215	54,885,779
支払会員賃金	872,293,327	832,984,230	39,309,097
支払会員法定福利費	3,471,725	3,315,275	156,450
支払会員福利厚生費	63,563	11,844	51,719
給料手当	47,929,389	41,451,048	6,478,341
法定福利費	8,470,251	7,184,976	1,285,275
退職給付費用	743,000	579,072	163,928
福利厚生費	358,143	306,481	51,662
会議費	959,014	296,243	662,771
旅費交通費	3,939,754	2,250,042	1,689,712
通信運搬費	2,043,360	2,259,963	△ 216,603
什器備品費	336,981	185,239	151,742
消耗品費	6,988,163	9,926,898	△ 2,938,735
修繕費	111,240	343,224	△ 231,984
印刷製本費	2,891,547	5,097,075	△ 2,205,528
光熱水料費	816,331	811,434	4,897
賃借料	7,617,416	8,292,082	△ 674,666
保険料	1,811,662	1,206,693	604,969
諸謝金	14,294,712	18,970,003	△ 4,675,291
租税公課	74,061,700	70,724,600	3,337,100
支払負担金	371,440	843,152	△ 471,712
委託費	10,934,449	7,847,317	3,087,132
活動拠点委託費	88,085,570	80,253,721	7,831,849
研修費	289,184	0	289,184
教材費	1,235,875	1,621,512	△ 385,637
広報費	2,677,574	3,261,968	△ 584,394
支払手数料	801,164	796,932	4,232
支払利息	59,537	822	58,715
年次有給休暇引当金繰入	3,922,831	2,056,231	1,866,600
貸倒引当金繰入	0	80,138	△ 80,138
雑費	285,092	20,000	265,092

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
管理費	3,703,417	2,522,609	1,180,808
役員報酬	339,000	357,000	△ 18,000
給料手当	1,740,017	981,122	758,895
法定福利費	313,359	173,920	139,439
退職給付費用	51,000	32,928	18,072
福利厚生費	90,620	3,855	86,765
会議費	202,036	99,999	102,037
役員等旅費交通費	212,522	259,064	△ 46,542
旅費交通費	84,528	0	84,528
通信運搬費	14,616	6,989	7,627
減価償却費	66,528	0	66,528
消耗品費	10,800	27,274	△ 16,474
印刷製本費	192,168	184,931	7,237
光熱水料費	19,149	12,388	6,761
賃借料	142,935	120,804	22,131
保険料	82,580	84,080	△ 1,500
諸謝金	30,240	54,000	△ 23,760
租税公課	3,820	3,800	20
支払負担金	0	66,500	△ 66,500
委託費	48,727	41,579	7,148
支払手数料	6,372	2,376	3,996
雑費	52,400	10,000	42,400
経常費用計	1,161,567,411	1,105,500,824	56,066,587
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,856,844	5,847,607	△ 9,704,451
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,856,844	5,847,607	△ 9,704,451
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
臨時収益等	30,597	0	30,597
貸倒引当金戻入	30,597	0	30,597
経常外収益計	30,597	0	30,597
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	30,597	0	30,597
当期一般正味財産増減額	△ 3,826,247	5,847,607	△ 9,673,854
一般正味財産期首残高	25,291,173	19,443,566	5,847,607
一般正味財産期末残高	21,464,926	25,291,173	△ 3,826,247
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	21,464,926	25,291,173	△ 3,826,247

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
- ②退職給付引当金は、対象者がいなくなったため、以後、引当金は発生しない。
- ③年次有給休暇引当金は、派遣会員の年次有給休暇費用の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。
- ④貸倒引当金は、未入金等の貸倒損失に備えるため、回収不能額を見積り計上している。

(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。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備については、定額法により減価償却を実施している。

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
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,530,000	0	1,530,000	0
財政運営資金積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
創立20周年記念事業積立資産	8,400,000	0	8,400,000	0
派遣事業運営資金積立資産	2,431,639	0	0	2,431,639
損害補償損失手当資産	1,448,144	0	0	1,448,144
小 計	15,809,783	0	9,930,000	5,879,783
合 計	15,809,783	0	9,930,000	5,879,783

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)
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
財政運営資金積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
派遣事業運営資金積立資産	2,431,639	(0)	(2,431,639)	(0)
損害補償損失手当資産	1,448,144	(0)	(1,448,144)	(0)
小 計	5,879,783	(0)	(5,879,783)	(0)
合 計	5,879,783	(0)	(5,879,783)	(0)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,296,000	66,528	1,229,472
合 計	1,296,000	66,528	1,229,472

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						—
運営費補助金(センター交付分)	国	0	165,524,000	165,524,000	0	—
運営費補助金	国	0	8,580,000	8,580,000	0	—
運営費補助金	県	0	8,580,000	8,580,000	0	—
助成金						—
支援事業費	全シ協	0	506,000	506,000	0	—
合 計		0	183,190,000	183,190,000	0	

6. リース債務の内訳

リース債務の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

	金額	備考
当初のリース債務総額	16,392,816	
当期の支払リース料	3,296,508	
当期末リース債務残高	8,117,232	
短期リース債務残高（1年以内）	2,885,712	車両、パソコンなど
長期リース債務残高（1年超）	5,231,520	プリンターなど

7. 設立20周年記念事業の収支内訳

設立20周年記念事業の収支内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

	予算額	実績金額	差異
1. 収入			
創立20周年記念事業積立資産取崩収入	8,400,000	8,400,000	0
収入計	8,400,000	8,400,000	0
2. 支出			
会議費支出	850,000	596,748	253,252
旅費交通費支出	2,557,000	2,146,462	410,538
通信運搬費支出	11,000	1,080	9,920
消耗品費支出	1,155,000	1,028,230	126,770
印刷製本費支出	650,000	617,155	32,845
賃借料支出	295,000	263,634	31,366
保険料支出	18,000	13,260	4,740
諸謝金支出	1,154,000	1,119,685	34,315
委託費支出	1,698,000	1,349,282	348,718
支払手数料支出	12,000	10,388	1,612
支出計	8,400,000	7,145,924	1,254,076
3. 収支差額	0	1,254,076	△1,254,076

※上記の収支差額（余剰金）1,254,076円については、公益目的事業会計に繰り入れた。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産					
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	1,530,000	0	1,530,000	0
	財政運営資金積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
	創立20周年記念事業積立資産	8,400,000	0	8,400,000	0
	派遣事業運営資金積立資産	2,431,639	0	0	2,431,639
	損害補償損失手当資産	1,448,144	0	0	1,448,144
	特定資産計	15,809,783	0	9,930,000	5,879,783

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	
退職給付引当金	1,530,000	0	1,530,000	0	0
年次有給休暇引当金	14,749,573	18,672,404	14,749,573	0	18,672,404
損害補償損失引当金	700,000	0	0	0	700,000
賞与引当金	1,389,250	1,179,283	1,389,250	0	1,179,283
貸倒引当金	607,225	576,628	0	607,225	576,628