

貸借対照表
平成28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	169,183	102,008	67,175
普通預金	12,910,333	14,218,958	△ 1,308,625
郵便貯金	27,718	1,860,808	△ 1,833,090
郵便払込金	167,326	77,638	89,688
●(現金預金計)	13,274,560	16,259,412	△ 2,984,852
未収金	13,440,094	12,298,603	1,141,491
立替金	90,000	90,000	0
●流動資産合計	26,804,654	28,648,015	△ 1,843,361
2 固定資産			
特定)退職給付引当資産	7,241,900	6,453,700	788,200
特定)減価償却引当資産	695,343	0	695,343
特定)配分金支払準備資産	6,000,000	6,000,000	0
●(特定資産計)	13,937,243	12,453,700	1,483,543
車両運搬具	725,346	1,420,689	△ 695,343
什器備品	1	1	0
電話加入権	224,952	224,952	0
預託金	22,710	22,710	0
●(その他固定資産計)	973,009	1,668,352	△ 695,343
●固定資産合計	14,910,252	14,122,052	788,200
●資産合計	41,714,906	42,770,067	△ 1,055,161
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,392,297	13,751,322	640,975
預り金	366,531	306,744	59,787
前受金	122,876	59,056	63,820
●流動負債合計	14,881,704	14,117,122	764,582
2 固定負債			
退職給付引当金	7,241,900	6,453,700	788,200
●固定負債合計	7,241,900	6,453,700	788,200
●負債合計	22,123,604	20,570,822	1,552,782
III 財産の部			
●指定正味財産合計	0	0	0
●一般正味財産合計	19,591,302	22,199,245	△ 2,607,943
(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)	(6,695,343)	(6,000,000)	(695,343)
●正味財産合計	19,591,302	22,199,245	△ 2,607,943
●負債及び正味財産合計	41,714,906	42,770,067	△ 1,055,161

平成27年度正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
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	162,623,784	167,307,521	△ 4,683,737	
受取配分金	136,870,423	143,103,235	△ 6,232,812	
受取材料費	12,151,166	9,952,786	2,198,380	
受取事務費	13,602,195	14,251,500	△ 649,305	
名取市自転車等駐車場指定管理者収益	18,574,000	18,574,000	0	
受取配分金	15,221,962	15,163,002	58,960	
受取材料費	235,000	230,000	5,000	
管理委託費収益	1,596,285	1,664,685	△ 68,400	
受取事務費	1,520,753	1,516,313	4,440	
シルバー派遣事業収益	333,306	0	333,306	
シルバー派遣事業収益	333,306	0	333,306	
シニアワークプログラム受託収益	0	242,885	△ 242,885	
シニアワークプログラム受託収益	0	242,885	△ 242,885	
受取会費	1,145,000	1,185,000	△ 40,000	
正会員受取会費	1,060,000	1,095,000	△ 35,000	
賛助会員受取会費	85,000	90,000	△ 5,000	
受取補助金	17,530,000	14,560,000	2,970,000	
受取連合交付金	8,750,000	7,280,000	1,470,000	
受取名取市補助金	8,780,000	7,280,000	1,500,000	
受取寄付金	30,000	30,000	0	
受取寄付金	30,000	30,000	0	
特定資産運用益	3,347	3,248	99	
特定資産受取利息	3,347	3,248	99	
雑収益	70,543	54,014	16,529	
受取利息	2,970	3,973	△ 1,003	
雑収益	67,573	50,041	17,532	
経常収益計	200,309,980	201,956,668	△ 1,646,688	
(2) 経常費用				
事業費	195,288,052	196,756,818	△ 1,468,766	
支払配分金(受)	136,870,423	143,103,235	△ 6,232,812	
支払材料等(受)	10,325,686	9,283,758	1,041,928	
支払配分金(指)	15,221,962	15,163,002	58,960	
支払材料等(指)	228,394	222,631	5,763	
管理委託費(指)	1,607,523	1,641,298	△ 33,775	
給料手当	14,330,784	11,210,189	3,120,595	
法定福利費	2,576,432	1,988,761	587,671	
臨時雇賃金	844,688	963,934	△ 119,246	
退職給付費用	1,131,150	1,032,750	98,400	
福利厚生費	27,958	17,286	10,672	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
会議費	4,082	16,698	△ 12,616	
旅費交通費	599,292	0	599,292	
通信運搬費	1,293,731	1,256,562	37,169	
什器備品	197,807	294,819	△ 97,012	
消耗品費	297,487	366,406	△ 68,919	
修繕費	78,765	62,683	16,082	
印刷製本費	110,308	378,058	△ 267,750	
光熱水料費	251,891	273,272	△ 21,381	
賃借料	2,585,174	2,772,123	△ 186,949	
保険料	1,730,772	1,772,006	△ 41,234	
諸謝金	1,779,000	2,731,875	△ 952,875	
租税公課	1,248,511	821,619	426,892	
委託費	1,184,717	1,383,853	△ 199,136	
支払手数料	0	0	0	
教材費	0	0	0	
減価償却費	695,343	0	695,343	
貸倒損失	66,172	0	66,172	
管理費	7,629,871	8,639,978	△ 1,010,107	
給料手当	3,582,696	3,736,729	△ 154,033	
法定福利費	644,108	662,920	△ 18,812	
退職給付費用	377,050	344,250	32,800	
福利厚生費	9,320	5,763	3,557	
会議費	2,398	6,820	△ 4,422	
役員等旅費交通費	741,405	1,534,672	△ 793,267	
通信運搬費	79,656	73,014	6,642	
消耗品費	119,746	147,487	△ 27,741	
修繕費	31,705	25,231	6,474	
印刷製本費	12,941	12,902	39	
光熱水料費	101,393	108,601	△ 7,208	
賃借料	861,725	912,837	△ 51,112	
保険料	192,308	196,890	△ 4,582	
租税公課	10,069	6,601	3,468	
支払負担金	249,500	242,000	7,500	
委託費	394,906	461,284	△ 66,378	
支払手数料	30,651	26,102	4,549	
雑費	188,294	135,875	52,419	
経常費用計	202,917,923	205,396,796	△ 2,478,873	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,607,943	△ 3,440,128	832,185	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 2,607,943	△ 3,440,128	832,185	
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益			0	
車両運搬具売却益	0	29,999	△ 29,999	
経常外収益計	0	29,999	△ 29,999	
(2) 経常外費用			0	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	29,999	△ 29,999	
当期経常外増減額	0	29,999	△ 29,999	
当期一般正味財産増減額	△ 2,607,943	△ 3,410,129	802,186	
一般正味財産期首残高	22,199,245	25,609,374	△ 3,410,129	
一般正味財産期末残高	19,591,302	22,199,245	△ 2,607,943	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	19,591,302	22,199,245	△ 2,607,943	

収支予算書に対する注記

1. 投資活動及び財務活動に関する見込

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
【投資活動収支の部】			
〈投資活動収入〉			
固定資産売却収入	0	29,999	△ 29,999
車輛運搬具売却収入	0	29,999	△ 29,999
什器備品売却収入	0	0	0
電話加入権売却収入	0	0	0
敷金・保証金等戻り収入	0	0	0
敷金戻り収入	0	0	0
保証金戻り収入	0	0	0
預託金戻り収入	0	0	0
特定資産取崩収入	0	0	0
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
減価償却引当資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	29,999	△ 29,999
〈投資活動支出〉			
固定資産取得支出	0	1,420,686	△ 1,420,686
車輛運搬具購入支出	0	1,420,686	△ 1,420,686
什器備品購入支出	0	0	0
電話加入権購入支出	0	0	0
敷金・保証金等支出	0	10,840	△ 10,840
敷金支出	0	0	0
保証金支出	0	0	0
預託金支出	0	10,840	△ 10,840
特定資産取得支出	788,200	657,000	131,200
退職給付引当資産取得支出	788,200	657,000	131,200
減価償却引当資産取得支出	0	0	0
投資活動支出計	788,200	2,088,526	△ 1,300,326
【財務活動収支の部】			
〈財務活動収入〉			
借入金収入	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0
リース債務収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
〈財務活動支出〉			
借入金返済支出	0	3,007,620	△ 3,007,620
短期借入金返済支出	0	0	0
リース債務返済支出	0	3,007,620	△ 3,007,620
財務活動支出計	0	3,007,620	△ 3,007,620

2. 金融機関からの借入限度額は6,000,000円とする。

3. 債務負担額について（平成26年度）

東芝業務・会計・給与システム	1,276,380	消費税5%
パソコンリース料	185,220	消費税5%
スズキ キャリィ（4WD）	254,520	消費税5%
スズキ キャリィ（4WD）	279,720	消費税5%
スズキ キャリィ（2WD）	201,600	消費税5%
東芝FAX・コピー複合機	186,480	消費税5%
印刷機	249,480	消費税5%
トヨタ レジアス	545,616	消費税8%
トヨタ ヴィッツ	382,320	消費税8%
紙折機	10,627	消費税8%
LED掲示版	15,552	消費税8%

4. 配分金収入の増加に連動する支出（支払配分金、支払材料費支出）に限り、予算額を超えて執行する事ができる。

財 産 目 録
平成28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	手許保管	運転資金	169,183
預金	普通預金 77銀行増田支店	運転資金	11,923,850
	普通預金 仙台銀行名取支店	運転資金	986,483
	ゆうちょ銀行	運転資金	27,718
	郵便払込金	運転資金	167,326
未収金		就業機会提供事業の作業代金	13,420,598
		派遣事業の3月分 派遣手数料	19,496
立替金	名取駅西・館腰 駅駐輪場	駐輪場利用者の釣銭	90,000
流動資産合計			26,804,654
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	普通預金 ゆうちょ銀行	職員退職金支払いの財源として積立	7,241,900
減価償却引当資産	普通預金 77銀行増田支店	車両更新時又はリース契約に備えた積立	695,343
配分金支払準備資産	普通預金 77銀行増田支店	公益目的事業に使用する保有財産 配分金支払時不足に備え積立	6,000,000
その他固定資産			
車両運搬具帳簿額(車両5台)		公益目的事業に使用する保有財産	725,346
什器備品帳簿額(イナバ倉庫)		公益目的事業に使用する保有財産	1
電話加入権(2回線)		公益目的事業及び法人管理活動の用に供する財産	224,952
預託金(自動車リサイクル料)		公益目的事業に使用する保有財産	22,710
固定資産合計			14,910,252
資産合計			41,714,906
(流動負債)			
未払金		就業機会開拓事業に係る就業会員 への支払い及び物品購入等の支払 い	14,392,297
預り金		社会保険料、所得税、市・県民税等	366,531
前受金		作業代金前受け、次年度会費	122,876
流動負債合計			14,881,704
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に係るもの	職員2名に対する退職金支払いに備えたもの	7,241,900
固定負債合計			7,241,900
負債合計			22,123,604
●正味財産合計			19,591,302

公益社団法人名取市シルバー人材センター

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

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

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中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式により行っている。

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
特定資産				
退職給付引当資産	6,453,700	788,200	0	7,241,900
減価償却引当資産	0	695,343	0	695,343
配分金支払準備資産	6,000,000	0	0	6,000,000
小計	12,453,700	1,483,543	0	13,937,243
合計	12,453,700	1,483,543	0	13,937,243

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)
特定資産				
退職給付引当資産	7,241,900	(0)	(0)	7,241,900
減価償却引当資産	695,343	(0)	(695,343)	(0)
配分金支払準備資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小計	13,937,243	0	6,695,343	7,241,900
合計	13,937,243	0	6,695,343	7,241,900

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	4,632,017	3,906,671	725,346
什器備品	259,560	259,559	1
合計	4,891,577	4,166,230	725,347

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	8,750,000	8,750,000	0	—
	名取市	0	8,780,000	8,780,000	0	
合計		0	17,530,000	17,530,000	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きましては、財務諸表の注記に記載しているため省略しております。

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	6,453,700	788,200	0	0	7,241,900

公益社団法人名取市シルバー人材センター