

貸借対照表  
平成29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	118,835	169,183	△ 50,348
普通預金	7,207,913	12,910,333	△ 5,702,420
郵便貯金	2,888,705	27,718	2,860,987
郵便払込金	374,433	167,326	207,107
●(現金預金計)	10,589,886	13,274,560	△ 2,684,674
未収金	13,069,301	13,440,094	△ 370,793
立替金	110,000	90,000	20,000
●流動資産合計	23,769,187	26,804,654	△ 3,035,467
2 固定資産			
特定)退職給付引当資産	7,532,269	7,241,900	290,369
特定)減価償却引当資産	1,405,685	695,343	710,342
特定)配分金支払準備資産	6,000,000	6,000,000	0
●(特定資産計)	14,937,954	13,937,243	1,000,711
車両運搬具	15,004	725,346	△ 710,342
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)	262,667	973,009	△ 710,342
●固定資産合計	15,200,621	14,910,252	290,369
●資産合計	38,969,808	41,714,906	△ 2,745,098
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,985,582	14,392,297	△ 1,406,715
預り金	353,335	366,531	△ 13,196
前受金	34,170	122,876	△ 88,706
●流動負債合計	13,373,087	14,881,704	△ 1,508,617
2 固定負債			
退職給付引当金	7,532,269	7,241,900	290,369
●固定負債合計	7,532,269	7,241,900	290,369
●負債合計	20,905,356	22,123,604	△ 1,218,248
III 財産の部			
●指定正味財産合計	0	0	0
●一般正味財産合計	18,064,452	19,591,302	△ 1,526,850
(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)	(7,405,685)	(6,695,343)	(710,342)
●正味財産合計	18,064,452	19,591,302	△ 1,526,850
●負債及び正味財産合計	38,969,808	41,714,906	△ 2,745,098

宮城県名取市増田字柳田50番地の1

公益社団法人名取市シルバー人材センター

理事長 板橋 弘武

平成28年度正味財産増減計算書  
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	当年度	前年度	増減	備考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
受託事業収益	181,598,360	162,623,784	18,974,576	
受取配分金	152,307,808	136,870,423	15,437,385	
受取材料費	13,926,458	12,151,166	1,775,292	
受取事務費	15,364,094	13,602,195	1,761,899	
名取市自転車等駐車場指定管理者収益	0	18,574,000	△ 18,574,000	
受取配分金	0	15,221,962	△ 15,221,962	
受取材料費	0	235,000	△ 235,000	
管理委託費収益	0	1,596,285	△ 1,596,285	
受取事務費	0	1,520,753	△ 1,520,753	
シルバー派遣事業収益	1,827,872	333,306	1,494,566	
シルバー派遣事業収益	1,827,872	333,306	1,494,566	
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0	
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0	
受取会費	1,097,500	1,145,000	△ 47,500	
正会員受取会費	1,022,500	1,060,000	△ 37,500	
賛助会員受取会費	75,000	85,000	△ 10,000	
受取補助金	18,762,000	17,530,000	1,232,000	
受取連合交付金	9,381,000	8,750,000	631,000	
受取名取市補助金	9,381,000	8,780,000	601,000	
受取寄付金	0	30,000	△ 30,000	
受取寄付金	0	30,000	△ 30,000	
特定資産運用益	1,029	3,347	△ 2,318	
特定資産受取利息	1,029	3,347	△ 2,318	
雑収益	44,483	70,543	△ 26,060	
受取利息	231	2,970	△ 2,739	
雑収益	44,252	67,573	△ 23,321	
<b>経常収益計</b>	<b>203,331,244</b>	<b>200,309,980</b>	<b>3,021,264</b>	
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	<b>199,560,907</b>	<b>195,288,052</b>	<b>4,272,855</b>	
支払配分金(受)	152,307,808	136,870,423	15,437,385	
支払材料等(受)	12,633,347	10,325,686	2,307,661	
支払配分金(指)	0	15,221,962	△ 15,221,962	
支払材料等(指)	0	228,394	△ 228,394	
管理委託費(指)	0	1,607,523	△ 1,607,523	
給料手当	16,723,974	14,330,784	2,393,190	
法定福利費	3,068,914	2,576,432	492,482	
臨時雇賃金	954,378	844,688	109,690	
退職給付費用	889,125	1,131,150	△ 242,025	
福利厚生費	56,655	27,958	28,697	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
会議費	12,605	4,082	8,523	
旅費交通費	942,297	599,292	343,005	
通信運搬費	1,217,989	1,293,731	△ 75,742	
什器備品	86,616	197,807	△ 111,191	
消耗品費	211,100	297,487	△ 86,387	
修繕費	33,073	78,765	△ 45,692	
印刷製本費	220,277	110,308	109,969	
光熱水料費	257,868	251,891	5,977	
賃借料	3,052,472	2,585,174	467,298	
保険料	1,812,294	1,730,772	81,522	
諸謝金	1,602,089	1,779,000	△ 176,911	
租税公課	1,159,812	1,248,511	△ 88,699	
委託費	1,568,565	1,184,717	383,848	
支払手数料	0	0	0	
教材費	39,307	0	39,307	
減価償却費	710,342	695,343	14,999	
貸倒損失	0	66,172	△ 66,172	
<b>管理費</b>	<b>5,297,187</b>	<b>7,629,871</b>	<b>△ 2,332,684</b>	
給料手当	2,280,542	3,582,696	△ 1,302,154	
法定福利費	418,488	644,108	△ 225,620	
退職給付費用	121,244	377,050	△ 255,806	
福利厚生費	7,726	9,320	△ 1,594	
会議費	5,149	2,398	2,751	
役員等旅費交通費	805,935	741,405	64,530	
通信運搬費	107,353	79,656	27,697	
消耗品費	84,973	119,746	△ 34,773	
修繕費	13,313	31,705	△ 18,392	
印刷製本費	13,067	12,941	126	
光熱水料費	103,798	101,393	2,405	
賃借料	416,246	861,725	△ 445,479	
保険料	201,366	192,308	9,058	
租税公課	4,658	10,069	△ 5,411	
支払負担金	290,220	249,500	40,720	
委託費	213,895	394,906	△ 181,011	
支払手数料	30,075	30,651	△ 576	
雑費	179,139	188,294	△ 9,155	
<b>経常費用計</b>	<b>204,858,094</b>	<b>202,917,923</b>	<b>1,940,171</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,526,850	△ 2,607,943	1,081,093	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,526,850</b>	<b>△ 2,607,943</b>	<b>1,081,093</b>	
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	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(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	0	0	
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,526,850	△ 2,607,943	1,081,093	
一般正味財産期首残高	19,591,302	22,199,245	△ 2,607,943	
一般正味財産期末残高	18,064,452	19,591,302	△ 1,526,850	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	18,064,452	19,591,302	△ 1,526,850	

宮城県名取市増田字柳田50番地の1

公益社団法人名取市シルバー人材センター

理事長 板橋 弘 武

収支計算書に対する注記

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
<b>【投資活動収支の部】</b>			
〈投資活動収入〉			
固定資産売却収入	0	0	0
車輛運搬具売却収入	0	0	0
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	0	0
〈投資活動支出〉			
固定資産取得支出	0	0	0
車輛運搬具購入支出	0	0	0
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	0	0
敷金支出	0	0	0
保証金支出	0	0	0
預託金支出	0	0	0
特定資産取得支出	1,000,711	1,483,543	△ 482,832
退職給付引当資産取得支出	290,369	788,200	△ 497,831
減価償却引当資産取得支出	710,342	695,343	14,999
投資活動支出計	1,000,711	1,483,543	△ 482,832
<b>【財務活動収支の部】</b>			
〈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	0	0
短期借入金返済支出	0	0	0
リース債務返済支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0

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28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29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	118,835
預金	普通預金 77銀行増田支店	運転資金	6,163,329
	普通預金 仙台銀行名取支店	運転資金	1,044,584
	ゆうちょ銀行	運転資金	2,888,705
	郵便払込金	運転資金	374,433
未収金		就業機会提供事業の作業代金	12,910,546
		派遣事業の3月分 派遣手数料	158,755
立替金	名取駅西・館腰 駅駐輪場	駐輪場利用者の釣銭	110,000
流動資産合計			23,769,187
(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	7,532,269
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	1,405,685
配分金支払準備資産	普通預金 77銀行増田支店	配分金支払時不足に備えた積立	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	15,004
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			15,200,621
資産合計			38,969,808
(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	12,985,582
預り金		社会保険料、所得税、市・県民税等	353,335
前受金		作業代金前受け、次年度会費	34,170
流動負債合計			13,373,087
(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	7,532,269
固定負債合計			7,532,269
負債合計			20,905,356
●正味財産合計			18,064,452

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	7,241,900	290,369	0	7,532,269
減価償却引当資産	695,343	710,342	0	1,405,685
配分金支払準備資産	6,000,000	0	0	6,000,000
小計	13,937,243	1,000,711	0	14,937,954
合計	13,937,243	1,000,711	0	14,937,954

### 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	7,532,269	(0)	(0)	7,532,269
減価償却引当資産	1,405,685	(0)	(1,405,685)	(0)
配分金支払準備資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小計	14,937,954	0	7,405,685	7,532,269
合計	14,937,954	0	7,405,685	7,532,269

### 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	4,617,013	15,004
什器備品	259,560	259,559	1
合計	4,891,577	4,876,572	15,005

### 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	9,381,000	9,381,000	0	—
	名取市	0	9,381,000	9,381,000	0	
合計		0	18,762,000	18,762,000	0	

宮城県名取市増田字柳田50番地の1

公益社団法人名取市シルバー人材センター

理事長 板橋 弘武

## 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	7,241,900	290,369	0	0	7,532,269

公益社団法人名取市シルバー人材センター



平成28年度 正味財産増減内訳表

(単位：円)

	公益目的事業会計				法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業			シニアワークプログラム地域事業			
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
			公1				
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	176,220,927	0	176,220,927	176,220,927	5,377,433	0	181,598,360
受取配分金	152,307,808	0	152,307,808	152,307,808	0	0	152,307,808
受取材料費等	13,926,458	0	13,926,458	13,926,458	0	0	13,926,458
受取事務費	9,986,661	0	9,986,661	9,986,661	5,377,433	0	15,364,094
名取市自転車等駐車場指定管理者収益	0	0	0	0	0	0	0
受取配分金	0	0	0	0	0	0	0
受取材料費等	0	0	0	0	0	0	0
受取管理委託費等	0	0	0	0	0	0	0
受取事務費	0	0	0	0	0	0	0
労働者派遣事業等受託収益	1,827,872	0	1,827,872	1,827,872	0	0	1,827,872
労働者派遣事業等受託収益	1,827,872	0	1,827,872	1,827,872	0	0	1,827,872
シニアワークプログラム受託収益		0	0	0	0	0	0
シニアワークプログラム受託収益		0	0	0	0	0	0
受取会費	0	548,750	548,750	548,750	548,750	0	1,097,500
正会員受取会費	0	511,250	511,250	511,250	511,250	0	1,022,500
賛助会員受取会費	0	37,500	37,500	37,500	37,500	0	75,000
受取補助金等	0	18,762,000	18,762,000	18,762,000	0	0	18,762,000
受取連合交付金	0	9,381,000	9,381,000	9,381,000	0	0	9,381,000
受取名取市補助金	0	9,381,000	9,381,000	9,381,000	0	0	9,381,000
受取連合助成金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	515	515	515	514	0	1,029
特定資産受取利息	0	515	515	515	514	0	1,029
雑収益	0	22,242	22,242	22,242	22,241	0	44,483
受取利息	0	116	116	116	115	0	231
雑収益	0	22,126	22,126	22,126	22,126	0	44,252
経常収益計	178,048,799	19,333,507	197,382,306	197,382,306	5,948,938	0	203,331,244

	公益目的事業会計					法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業			シニアワークプロ グラム地域事業	公1			
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計					
(2) 経常費用								
事業費	164,941,155	34,619,752	199,560,907	0	199,560,907	0	0	199,560,907
（受）支払配分金	152,307,808	0	152,307,808	0	152,307,808	0	0	152,307,808
（受）支払材料費等	12,633,347	0	12,633,347	0	12,633,347	0	0	12,633,347
（指）支払配分金	0	0	0	0	0	0	0	0
（指）支払材料費等	0	0	0	0	0	0	0	0
（指）支払管理委託費等	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	16,723,974	16,723,974	0	16,723,974	0	0	16,723,974
臨時雇賃金	0	954,378	954,378	0	954,378	0	0	954,378
法定福利費	0	3,068,914	3,068,914	0	3,068,914	0	0	3,068,914
退職給付費用	0	889,125	889,125	0	889,125	0	0	889,125
福利厚生費	0	56,655	56,655	0	56,655	0	0	56,655
会議費	0	12,605	12,605	0	12,605	0	0	12,605
役員等旅費交通費	0	942,297	942,297	0	942,297	0	0	942,297
通信運搬費	0	1,217,989	1,217,989	0	1,217,989	0	0	1,217,989
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品費	0	86,616	86,616	0	86,616	0	0	86,616
消耗品費	0	211,100	211,100	0	211,100	0	0	211,100
修繕費	0	33,073	33,073	0	33,073	0	0	33,073
印刷製本費	0	220,277	220,277	0	220,277	0	0	220,277
光熱水料費	0	257,868	257,868	0	257,868	0	0	257,868
賃借料	0	3,052,472	3,052,472	0	3,052,472	0	0	3,052,472
保険料	0	1,812,294	1,812,294	0	1,812,294	0	0	1,812,294
諸謝金	0	1,602,089	1,602,089	0	1,602,089	0	0	1,602,089
租税公課	0	1,159,812	1,159,812	0	1,159,812	0	0	1,159,812
委託費	0	1,568,565	1,568,565	0	1,568,565	0	0	1,568,565
教材費	0	39,307	39,307	0	39,307	0	0	39,307
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却引費	0	710,342	710,342	0	710,342	0	0	710,342
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	0
支払委託金等返還	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費						5,297,188	0	5,297,187

	公益目的事業会計					法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業			シニアワークプログラム地域事業	公1			
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計					
役員報酬						0	0	0
給料手当						2,280,542	0	2,280,542
法定福利費						418,488	0	418,488
退職給付費用						121,244	0	121,244
福利厚生費						7,726	0	7,726
会議費						5,149	0	5,149
役員等旅費交通費						805,935	0	805,935
通信運搬費						107,353	0	107,353
消耗品費						84,973	0	84,973
修繕費						13,313	0	13,313
印刷製本費						13,067	0	13,067
光熱水料費						103,798	0	103,798
賃借料						416,246	0	416,246
保険料						201,366	0	201,366
租税公課						4,658	0	4,658
支払負担金						290,220	0	290,220
委託費						213,895	0	213,895
支払手数料						30,075	0	30,075
雑費						179,139	0	179,139
経常費用計	164,941,155	34,619,752	199,560,907	0	199,560,907	5,297,188	0	204,858,094
評価損益等調整前当期経常増減額	13,107,644	△ 15,286,245	△ 2,178,601	0	△ 2,178,601	651,750	0	△ 1,526,850
当期経常増減額	13,107,644	△ 15,286,245	△ 2,178,601	0	△ 2,178,601	651,750	0	△ 1,526,850
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
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,107,644	△ 15,286,245	△ 2,178,601	0	△ 2,178,601	651,750	0	△ 1,526,850
一般正味財産期首残高	0	0	18,843,827		18,843,827	747,475	0	19,591,302
一般正味財産期末残高	13,107,644	△ 15,286,245	16,665,226	0	16,665,226	1,399,225	0	18,064,452
II 指定正味財産増減の部	0	0	0			0	0	0

	公益目的事業会計				法人会計	内部取引消去	合計	
	シルバー人材センター事業			シニアワークプログラム地域事業				
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計					
Ⅲ 正味財産期末残高	13,107,644	△ 15,286,245	16,665,226	0	16,665,226	1,399,225	0	18,064,452