

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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	228,208	118,835	109,373
普通預金	10,425,648	7,207,913	3,217,735
郵便貯金	33,117	2,888,705	△ 2,855,588
郵便払込金	79,283	374,433	△ 295,150
●(現金預金計)	10,766,256	10,589,886	176,370
未収金	12,971,888	13,069,301	△ 97,413
立替金	110,000	110,000	0
●流動資産合計	23,848,144	23,769,187	78,957
2 固定資産			
特定)退職給付引当資産	7,532,269	7,532,269	0
特定)減価償却引当資産	1,405,685	1,405,685	0
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	14,937,954	0
車両運搬具	15,004	15,004	0
什器備品	1	1	0
電話加入権	224,952	224,952	0
敷金	8,000	0	8,000
預託金	22,710	22,710	0
●(その他固定資産計)	270,667	262,667	8,000
●固定資産合計	15,208,621	15,200,621	8,000
●資産合計	39,056,765	38,969,808	86,957
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,791,925	12,985,582	△ 193,657
預り金	550,888	353,335	197,553
前受金	47,765	34,170	13,595
●流動負債合計	13,390,578	13,373,087	17,491
2 固定負債			
退職給付引当金	7,532,269	7,532,269	0
●固定負債合計	7,532,269	7,532,269	0
●負債合計	20,922,847	20,905,356	17,491
III 正味財産の部			
●指定正味財産合計	0	0	0
●一般正味財産合計	18,133,918	18,064,452	69,466
(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)	(7,405,685)	(0)
●正味財産合計	18,133,918	18,064,452	69,466
●負債及び正味財産合計	39,056,765	38,969,808	86,957

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29年度正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	188,339,830	181,598,360	6,741,470	
受取配分金	158,085,967	152,307,808	5,778,159	
受取材料費	14,519,313	13,926,458	592,855	
受取事務費	15,734,550	15,364,094	370,456	
シルバー派遣事業収益	1,834,065	1,827,872	6,193	
シルバー派遣事業収益	1,834,065	1,827,872	6,193	
受取会費	1,092,500	1,097,500	△ 5,000	
正会員受取会費	1,017,500	1,022,500	△ 5,000	
賛助会員受取会費	75,000	75,000	0	
受取補助金	19,082,000	18,762,000	320,000	
受取連合交付金	9,541,000	9,381,000	160,000	
受取名取市補助金	9,541,000	9,381,000	160,000	
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
特定資産運用益	144	1,029	△ 885	
特定資産受取利息	144	1,029	△ 885	
雑収益	36,615	44,483	△ 7,868	
受取利息	134	231	△ 97	
雑収益	36,481	44,252	△ 7,771	
経常収益計	210,385,154	203,331,244	7,053,910	
(2) 経常費用				
事業費	204,690,230	199,560,907	5,129,323	
支払配分金(受)	158,085,967	152,307,808	5,778,159	
支払材料等(受)	12,367,005	12,633,347	△ 266,342	
給料手当	18,857,236	16,723,974	2,133,262	
法定福利費	3,474,880	3,068,914	405,966	
臨時雇賃金	0	954,378	△ 954,378	
退職給付費用	737,152	889,125	△ 151,973	
福利厚生費	160,283	56,655	103,628	
会議費	8,034	12,605	△ 4,571	
旅費交通費	692,372	942,297	△ 249,925	
通信運搬費	1,347,581	1,217,989	129,592	
什器備品	168,912	86,616	82,296	
消耗品費	313,408	211,100	102,308	
修繕費	0	33,073	△ 33,073	
印刷製本費	186,940	220,277	△ 33,337	
光熱水料費	260,344	257,868	2,476	
賃借料	3,021,745	3,052,472	△ 30,727	
保険料	1,825,675	1,812,294	13,381	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
諸謝金	42,000	1,602,089	△ 1,560,089	
租税公課	1,344,037	1,159,812	184,225	
委託費	1,780,907	1,568,565	212,342	
支払手数料	0	0	0	
教材費	0	39,307	△ 39,307	
減価償却費	0	710,342	△ 710,342	
貸倒損失	15,752	0	15,752	
管理費	5,625,458	5,297,187	328,271	
給料手当	2,426,327	2,280,542	145,785	
法定福利費	447,106	418,488	28,618	
退職給付費用	94,848	121,244	△ 26,396	
福利厚生費	20,623	7,726	12,897	
会議費	3,282	5,149	△ 1,867	
役員等旅費交通費	948,320	805,935	142,385	
通信運搬費	87,543	107,353	△ 19,810	
消耗品費	126,154	84,973	41,181	
修繕費	0	13,313	△ 13,313	
印刷製本費	8,604	13,067	△ 4,463	
光熱水料費	104,795	103,798	997	
賃借料	388,802	416,246	△ 27,444	
保険料	198,355	201,366	△ 3,011	
租税公課	8,113	4,658	3,455	
支払負担金	277,600	290,220	△ 12,620	
委託費	229,146	213,895	15,251	
支払手数料	56,641	30,075	26,566	
雑費	199,199	179,139	20,060	
経常費用計	210,315,688	204,858,094	5,457,594	
評価損益等調整前当期経常増減額	69,466	△ 1,526,850	1,596,316	
当期経常増減額	69,466	△ 1,526,850	1,596,316	
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益			0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用			0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	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	69,466	△ 1,526,850	1,596,316	
一般正味財産期首残高	18,064,452	19,591,302	△ 1,526,850	
一般正味財産期末残高	18,133,918	18,064,452	69,466	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	18,133,918	18,064,452	69,466	

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	
【投資活動収支の部】				
〈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	8,000	0	8,000	
敷金支出	8,000	0	8,000	
保証金支出	0	0	0	
預託金支出	0	0	0	
特定資産取得支出	0	1,000,711	△ 1,000,711	
退職給付引当資産取得支出	0	290,369	△ 290,369	
減価償却引当資産取得支出	0	710,342	△ 710,342	
投資活動支出計	8,000	1,000,711	△ 992,711	
【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	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29年度）

東芝業務・会計・給与システム	1,276,380	106,365	×	12	消費税5%
スズキ キャリィ（4WD）	254,520	21,210	×	12	消費税5%
スズキ キャリィ（4WD）	279,720	23,310	×	12	消費税5%
スズキ キャリィ（2WD）	201,600	16,800	×	12	消費税5%
東芝FAX・コピー複合機	186,480	15,540	×	12	消費税5%
印刷機	249,480	20,790	×	12	消費税5%
パソコンリース料（再リース）	19,051		×	1	消費税8%
トヨタ レジアス	348,624	29,052	×	12	消費税8%
トヨタ ヴィッツ	353,808	29,484	×	12	消費税8%
紙折機	10,627		×	1	消費税8%
LED掲示版	15,552		×	1	消費税8%
ゲートロック対策ソフトリース料	146,448	12,204	×	12	消費税8%
リコーコピー機（3月分）	25,326		×	1	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	手許保管	運転資金	228,208
預金	普通預金 77銀行増田支店	運転資金	9,396,571
	普通預金 77銀行増田支店	運転資金	35
	普通預金 仙台銀行名取支店	運転資金	1,029,042
	ゆうちょ銀行	運転資金	33,117
	郵便払込金	運転資金	79,283
未収金		就業機会提供事業の作業代金	12,771,798
		派遣事業の3月分 派遣手数料	200,090
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			23,848,144
(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
敷金		公益目的事業に使用する駐車場	8,000
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			15,208,621
資産合計			39,056,765
(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	12,791,925
預り金		社会保険料、所得税、市・県民税等	550,888
前受金		作業代金前受け、次年度会費	47,765
流動負債合計			13,390,578
(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			20,922,847
●正味財産合計			18,133,918

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	7,532,269	0	0	7,532,269
減価償却引当資産	1,405,685	0	0	1,405,685
配分金支払準備資産	6,000,000	0	0	6,000,000
小計	14,937,954	0	0	14,937,954
合計	14,937,954	0	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	9,541,000	9,541,000	0	—
	名取市	0	9,541,000	9,541,000	0	
合計		0	19,082,000	19,082,000	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	7,532,269	0	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29年度 正味財産増減内訳表

(単位：円)

	公益目的事業会計			公 1	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業						
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
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	182,832,738	0	182,832,738	182,832,738	5,507,092	0	188,339,830
受取配分金	158,085,967	0	158,085,967	158,085,967	0	0	158,085,967
受取材料費等	14,519,313	0	14,519,313	14,519,313	0	0	14,519,313
受取事務費	10,227,458	0	10,227,458	10,227,458	5,507,092	0	15,734,550
労働者派遣事業等受託収益	1,834,065	0	1,834,065	1,834,065	0	0	1,834,065
労働者派遣事業等受託収益	1,834,065	0	1,834,065	1,834,065	0	0	1,834,065
受取会費	0	546,250	546,250	546,250	546,250	0	1,092,500
正会員受取会費	0	508,750	508,750	508,750	508,750	0	1,017,500
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	19,082,000	19,082,000	19,082,000	0	0	19,082,000
受取連合交付金	0	9,541,000	9,541,000	9,541,000	0	0	9,541,000
受取名取市補助金	0	9,541,000	9,541,000	9,541,000	0	0	9,541,000
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	72	72	72	72	0	144
特定資産受取利息	0	72	72	72	72	0	144
雑収益	0	18,308	18,308	18,308	18,307	0	36,615
受取利息	0	67	67	67	67	0	134
雑収益	0	18,241	18,241	18,241	18,240	0	36,481
経常収益計	184,666,803	19,646,631	204,313,433	204,313,433	6,071,721	0	210,385,154
(2) 経常費用							
事業費	170,452,972	34,237,258	204,690,230	204,690,230	0	0	204,690,230
(受) 支払配分金	158,085,967	0	158,085,967	158,085,967	0	0	158,085,967
(受) 支払材料費等	12,367,005	0	12,367,005	12,367,005	0	0	12,367,005
給料手当	0	18,857,236	18,857,236	18,857,236	0	0	18,857,236
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	3,474,880	3,474,880	3,474,880	0	0	3,474,880

	公益目的事業会計			公 1	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業						
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
退職給付費用	0	737,152	737,152	737,152	0	0	737,152
福利厚生費	0	160,283	160,283	160,283	0	0	160,283
会議費	0	8,034	8,034	8,034	0	0	8,034
役員等旅費交通費	0	692,372	692,372	692,372	0	0	692,372
通信運搬費	0	1,347,581	1,347,581	1,347,581	0	0	1,347,581
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
什器備品費	0	168,912	168,912	168,912	0	0	168,912
消耗品費	0	313,408	313,408	313,408	0	0	313,408
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	186,940	186,940	186,940	0	0	186,940
光熱水料費	0	260,344	260,344	260,344	0	0	260,344
賃借料	0	3,021,745	3,021,745	3,021,745	0	0	3,021,745
保険料	0	1,825,675	1,825,675	1,825,675	0	0	1,825,675
諸謝金	0	42,000	42,000	42,000	0	0	42,000
租税公課	0	1,344,037	1,344,037	1,344,037	0	0	1,344,037
委託費	0	1,780,907	1,780,907	1,780,907	0	0	1,780,907
教材費	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0
減価償却引費	0	0	0	0	0	0	0
貸倒損失	0	15,752	15,752	15,752	0	0	15,752
雑費	0	0	0	0	0	0	0
管理費					5,625,458	0	5,625,458
役員報酬					0	0	0
給料手当					2,426,327	0	2,426,327
法定福利費					447,106	0	447,106
退職給付費用					94,848	0	94,848
福利厚生費					20,623	0	20,623
会議費					3,282	0	3,282
役員等旅費交通費					948,320	0	948,320
通信運搬費					87,543	0	87,543
消耗品費					126,154	0	126,154

	公益目的事業会計			公 1	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業						
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
修繕費					0	0	0
印刷製本費					8,604	0	8,604
光熱水料費					104,795	0	104,795
賃借料					388,802	0	388,802
保険料					198,355	0	198,355
租税公課					8,113	0	8,113
支払負担金					277,600	0	277,600
委託費					229,146	0	229,146
支払手数料					56,641	0	56,641
雑費					199,199	0	199,199
経常費用計	170,452,972	34,237,258	204,690,230	204,690,230	5,625,458	0	210,315,688
評価損益等調整前当期経常増減額	14,213,831	△ 14,590,627	△ 376,796	△ 376,796	446,263	0	69,466
当期経常増減額	14,213,831	△ 14,590,627	△ 376,796	△ 376,796	446,263	0	69,466
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
経常外収益計	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
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	14,213,831	△ 14,590,627	△ 376,796	△ 376,796	446,263	0	69,466
一般正味財産期首残高	0	0	16,665,226	16,665,226	1,399,226	0	18,064,452
一般正味財産期末残高	14,213,831	△ 14,590,627	16,288,430	16,288,430	1,845,489	0	18,133,918
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	14,213,831	△ 14,590,627	16,288,430	16,288,430	1,845,489	0	18,133,918