

# 貸 借 対 照 表(決算書)

平成27年3月31日

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	5,044,728	2,460,785	2,583,943
未収金	11,942,503	13,920,443	△ 1,977,940
立替金	105,862	76,003	29,859
前払金	90,482	182,430	△ 91,948
仮払金	0	0	0
流動資産合計	17,183,575	16,639,661	543,914
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	812,000	812,000	0
減価償却引当資産	0	0	0
財政運営積立資産	0	0	0
記念事業積立資産	0	0	0
固定資産取得積立資産	0	0	0
特定資産合計	812,000	812,000	0
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	0	0	0
預託金	0	0	0
建物	1,816,509	2,053,445	△ 236,936
什器備品	787,920	786,545	1,375
その他固定資産合計	2,604,429	2,839,990	△ 235,561
固定資産合計	3,416,429	3,651,990	△ 235,561
資産合計	20,600,004	20,291,651	308,353
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	10,307,520	8,855,959	1,451,561
預り金	99,818	115,500	△ 15,682
前受金	279,001	0	279,001
仮受金	0	0	0
流動負債合計	10,686,339	8,971,459	1,714,880
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	812,000	812,000	0
固定負債合計	812,000	812,000	0
負債合計	11,498,339	9,783,459	1,714,880
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	0
<b>2 一般正味財産</b>	( 9,101,665 )	( 10,508,192 )	( △ 1,406,527 )
正味財産合計	9,101,665	10,508,192	△ 1,406,527
負債及び正味財産合計	20,600,004	20,291,651	308,353

平成26年度 正味財産増減計算書  
平成26年4月1日から平成27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			
受託事業収益	120,841,049	116,107,265	4,733,784
受取配分金	90,440,742	87,302,666	3,138,076
受取材料費	21,334,219	21,771,980	△ 437,761
受取事務費	9,066,088	7,032,619	2,033,469
独自事業収益	687,390	740,448	△ 53,058
受取配分金	595,174	650,887	△ 55,713
受取材料費	32,690	38,150	△ 5,460
受取事務費	59,526	51,411	8,115
受取会費	1,409,200	1,393,400	15,800
正会員受取会費	1,219,200	1,203,400	15,800
賛助会員受取会費	190,000	190,000	0
受取補助金等	15,280,000	16,235,400	△ 955,400
受取連合交付金	7,280,000	7,100,000	180,000
受取市区町村補助金	8,000,000	8,000,000	0
受取都道府県補助金	0	0	0
S P 協力収益	0	0	0
S P 分担収益	0	1,135,400	△ 1,135,400
S P 技能講習共同費収益	0	0	0
労働者派遣事業収益	14,054,704	13,753,198	301,506
労働者派遣事業収益	14,054,704	13,753,198	301,506
受取負担金	4,200	5,700	△ 1,500
受取負担金	4,200	5,700	△ 1,500
特定資産運用益	0	3,572	△ 3,572
特定財産受取利息	0	3,572	△ 3,572
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	19,882	67,161	△ 47,279
受取利息	2,275	1,795	480
雑収益	17,607	65,366	△ 47,759
● 経常収益計	152,296,425	148,306,144	3,990,281
(2) 経常費用			0
事業費	147,847,162	139,091,518	8,755,644
支払配分金	91,035,916	87,953,553	3,082,363
支払材料費等	20,484,808	18,862,238	1,622,570
労働者派遣事業費	11,316,740	11,458,406	△ 141,666
給料手当	7,256,047	7,691,305	△ 435,258
臨時雇賃金	185,350	132,750	52,600
協力員賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	287,813	374,880	△ 87,067
福利厚生費	48,537	44,521	4,016
法定福利費	2,227,334	1,952,535	274,799
協力員等法定福利費	0	0	0
会議費	4,551	1,875	2,676
旅費交通費	328,960	313,140	15,820
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	788,754	601,624	187,130
什器備品費	23,544	0	23,544
消耗品費	1,368,673	725,695	642,978
修繕費	204,779	36,947	167,832
減価償却費	392,761	265,566	127,195
印刷製本費	84,386	66,561	17,825
光熱水料費	290,738	275,140	15,598
賃借料	2,957,648	2,975,027	△ 17,379
支払保険料	1,107,522	992,966	114,556

科目	当年度	前年度	増減
諸謝金	6,453,178	3,647,061	2,806,117
租税公課	21,800	40,129	△ 18,329
支払負担金	0	0	0
委託費	918,952	622,201	296,751
教材費	26,271	23,378	2,893
講習管理費	0	0	0
組織活動助成費	32,100	33,600	△ 1,500
支払手数料	0	420	△ 420
雑費	0	0	0
管理費	5,855,790	6,655,256	△ 799,466
役員報酬	427,200	434,400	△ 7,200
給料手当	2,410,925	3,410,350	△ 999,425
臨時雇賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	117,557	153,120	△ 35,563
福利厚生費	10,581	12,485	△ 1,904
法定福利費	525,100	489,388	35,712
会議費	139,775	139,101	674
旅費交通費	0	0	0
役員旅費交通費	61,620	79,200	△ 17,580
通信運搬費	54,210	133,109	△ 78,899
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
修繕費	68,925	26,754	42,171
減価償却費	0	0	0
印刷製本費	115,121	195,473	△ 80,352
光熱水料費	63,389	70,906	△ 7,517
賃借料	445,612	597,660	△ 152,048
保険料	43,026	49,042	△ 6,016
諸謝金	0	31,358	△ 31,358
租税公課	402,200	124,344	277,856
支払負担金	241,000	203,000	38,000
委託費	388,094	335,168	52,926
支払手数料	46,253	24,980	21,273
雑費	295,202	145,418	149,784
●経常費用計	153,702,952	145,746,774	7,956,178
●当期経常増減額	△ 1,406,527	2,559,370	△ 3,965,897
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
固定資産売却益	0	0	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
固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0
電話加入権売却損	0	0	0
●経常外費用計	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	△ 1,406,527	2,559,370	△ 3,965,897
●一般正味財産期首残高	10,508,192	7,948,822	2,559,370
●一般正味財産期末残高	9,101,665	10,508,192	△ 1,406,527
II 指定正味財産増減の部			0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産振替額	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	9,101,665	10,508,192	△ 1,406,527

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計算方法

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。

(単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
土 地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	812,000	0	0	812,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0	0
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	0	0	0	0
特定資産取得資金	0	0	0	0
小 計	812,000	0	0	812,000
合 計	812,000	0	0	812,000

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				
土地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	812,000	0	812,000	812,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0	0
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	0	0	0	0
特定資産取得資金	0	0	0	0
小 計	812,000	0	812,000	812,000
合 計	812,000	0	812,000	812,000

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。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	2,369,360	552,851	1,816,509
構 築 物	0	0	0
車 輛 運 搬 具	0	0	0
什器備品 エアコン	312,450	65,063	247,387
什器備品 電話機	659,925	119,392	540,533
小 計	3,341,735	737,306	2,604,429

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						
運営補助金	国	0	7,280,000	7,280,000	0	—
運営補助金	県	0	0	0	0	—
運営補助金	町	0	8,000,000	8,000,000	0	—
合 計		0	15,280,000	15,280,000	0	

財 産 目 録  
平成 27 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
<b>(流動資産)</b>			
預金	普通預金 ゆうちょ銀行八一八店	運転資金	1,545,217
	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金	2,838,793
	普通預金 七十七銀行県庁支店	運転資金	660,607
	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金	0
	普通預金 仙台銀行船岡支店	運転資金	111
未収入金		公益目的事業の作業料金	11,942,503
立替金	全国シルバー人材センター事業協会保険係 (株全福サービス)	役員賠償責任保険(役員負担分)	2,862
	各駐輪場(4か所)	柴田町東西南北駐輪場釣銭	103,000
前払金	(株)オオエダ商会	駅駐輪場材料代(トイレトペーパー)	48,362
	セコム(株)	セコムシステム料金(H27.4~9月分)	42,120
流動資産合計			17,183,575
<b>(固定資産)</b>			
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 ゆうちょ銀行	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金  812,000
その他の固定資産	建物	仮設プレハブ	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している  1,816,509
	什器備品	エアコン2台・電話機	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している  787,920
固定資産合計			3,416,429
資産合計			20,600,004
<b>(流動負債)</b>			
	未払金	会員・取引業者	シルバー人材センター事業に供する3月就業分の未払配分金・派遣会員賃金及び業者への材料費等の未払い金額  10,307,520
	預り金	所得税・源泉税・雇用保険料	職員・会員からの預り金  99,818
	前受金		作業料金前受金  279,001
流動負債合計			10,686,339
<b>(固定負債)</b>			
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えたもの  812,000
固定負債合計			812,000
負債合計			11,498,339
正味財産合計			9,101,665
負債及び正味財産合計			20,600,004