

貸 借 対 照 表(決算書)

平成28年3月31日

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	2,144,638	5,044,728	△ 2,900,090
未収金	13,766,116	11,942,503	1,823,613
立替金	299,019	105,862	193,157
前払金	42,120	90,482	△ 48,362
仮払金	0	0	0
流動資産合計	16,251,893	17,183,575	△ 931,682
2 固定資産			
(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	1,579,573	1,816,509	△ 236,936
什器備品	1,115,992	787,920	328,072
その他固定資産合計	2,695,565	2,604,429	91,136
固定資産合計	3,507,565	3,416,429	91,136
資産合計	19,759,458	20,600,004	△ 840,546
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,410,598	10,307,520	1,103,078
預り金	88,471	99,818	△ 11,347
前受金	22,385	279,001	△ 256,616
仮受金	0	0	0
流動負債合計	11,521,454	10,686,339	835,115
2 固定負債			
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	12,333,454	11,498,339	835,115
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	(7,426,004)	(9,101,665)	(△ 1,675,661)
正味財産合計	7,426,004	9,101,665	△ 1,675,661
負債及び正味財産合計	19,759,458	20,600,004	△ 840,546

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
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	132,357,883	120,841,049	11,516,834
受取配分金	99,152,966	90,440,742	8,712,224
受取材料費	23,182,658	21,334,219	1,848,439
受取事務費	10,022,259	9,066,088	956,171
独自事業収益	973,960	687,390	286,570
受取配分金	827,002	595,174	231,828
受取材料費	64,258	32,690	31,568
受取事務費	82,700	59,526	23,174
受取会費	1,373,600	1,409,200	△ 35,600
正会員受取会費	1,253,600	1,219,200	34,400
賛助会員受取会費	120,000	190,000	△ 70,000
受取補助金等	16,000,000	15,280,000	720,000
受取連合交付金	8,000,000	7,280,000	720,000
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	0	0
S P技能講習共同費収益	0	0	0
労働者派遣事業収益	1,113,760	14,054,704	△ 12,940,944
労働者派遣事業収益	1,113,760	14,054,704	△ 12,940,944
受取負担金	0	4,200	△ 4,200
受取負担金	0	4,200	△ 4,200
特定資産運用益	0	0	0
特定財産受取利息	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	10,460	19,882	△ 9,422
受取利息	2,338	2,275	63
雑収益	8,122	17,607	△ 9,485
● 経常収益計	151,829,663	152,296,425	△ 466,762
(2) 経常費用			0
事業費	146,324,751	147,847,162	△ 1,522,411
支分配分金	99,979,968	91,035,916	8,944,052
支払材料費等	20,320,864	20,484,808	△ 163,944
労働者派遣事業費	0	11,316,740	△ 11,316,740
給料手当	5,834,570	7,256,047	△ 1,421,477
臨時雇賃金	213,950	185,350	28,600
協力員賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	303,789	287,813	15,976
福利厚生費	73,976	48,537	25,439
法定福利費	2,567,528	2,227,334	340,194
協力員等法定福利費	0	0	0
会議費	4,642	4,551	91
旅費交通費	353,700	328,960	24,740
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	568,591	788,754	△ 220,163
什器備品費	112,470	23,544	88,926
消耗品費	679,942	1,368,673	△ 688,731
修繕費	99,394	204,779	△ 105,385
減価償却費	525,976	392,761	133,215
印刷製本費	16,037	84,386	△ 68,349
光熱水料費	249,550	290,738	△ 41,188
賃借料	3,086,992	2,957,648	129,344
支払保険料	1,200,958	1,107,522	93,436

科目	当年度	前年度	増減
諸謝金	9,129,099	6,453,178	2,675,921
租税公課	1,950	21,800	△ 19,850
支払負担金	0	0	0
委託費	922,461	918,952	3,509
教材費	51,044	26,271	24,773
講習管理費	0	0	0
組織活動助成費	27,300	32,100	△ 4,800
支払手数料	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	7,180,573	5,855,790	1,324,783
役員報酬	362,400	427,200	△ 64,800
給料手当	3,161,156	2,410,925	750,231
臨時雇賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	170,881	117,557	53,324
福利厚生費	17,919	10,581	7,338
法定福利費	600,602	525,100	75,502
会議費	149,498	139,775	9,723
旅費交通費	0	0	0
役員旅費交通費	145,580	61,620	83,960
通信運搬費	115,572	54,210	61,362
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
修繕費	0	68,925	△ 68,925
減価償却費	0	0	0
印刷製本費	137,452	115,121	22,331
光熱水料費	60,450	63,389	△ 2,939
賃借料	594,524	445,612	148,912
保険料	11,106	43,026	△ 31,920
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,032,300	402,200	630,100
支払負担金	222,000	241,000	△ 19,000
委託費	207,756	388,094	△ 180,338
支払手数料	40,934	46,253	△ 5,319
雑費	150,443	295,202	△ 144,759
●經常費用計	153,505,324	153,702,952	△ 197,628
●当期經常増減額	△ 1,675,661	△ 1,406,527	△ 269,134
2. 經常外増減の部			0
(1) 經常外収益			0
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
●經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			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
●經常外費用計	0	0	0
●当期經常外増減額	0	0	0
●当期一般正味財産増減額	△ 1,675,661	△ 1,406,527	△ 269,134
●一般正味財産期首残高	9,101,665	10,508,192	△ 1,406,527
●一般正味財産期末残高	7,426,004	9,101,665	△ 1,675,661
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	7,426,004	9,101,665	△ 1,675,661

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	789,787	1,579,573
構 築 物	0	0	0
車 輛 運 搬 具	0	0	0
什器備品 エアコン ①	155,250	71,300	83,950
什器備品 エアコン ②	157,200	45,943	111,257
什器備品 電話機	659,925	229,600	430,325
什器備品 カuttingマシン	294,840	67,568	227,272
什器備品 ハンマーナイフモア	322,272	59,084	263,188
小 計	3,958,847	1,263,282	2,695,565

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	8,000,000	8,000,000	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	16,000,000	16,000,000	0	

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)				
預金	普通預金 ゆうちょ銀行八八店	運転資金	819,993	
	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金	1,324,645	
	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金 (SP事業専用)	0	
	普通預金 仙台銀行船岡支店	運転資金	0	
	未収入金		公益目的事業の作業料金	13,766,116
	立替金	全国シルバー人材センター事業協会保険係 (働全福サービス)	役員賠償責任保険 (役員負担分)	2,676
各駐輪場 (4か所)		柴田町東西南北駐輪場釣銭	112,000	
独自事業		さくらまつり販売関連	184,343	
前払金	セコム側	セコムシステム料金 (H28.4~9月分)	42,120	
流動資産合計			16,251,893	
(固定資産)				
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 1,579,573	
	什器備品	エアコン2台・電話機 カッティングマシン・ハンマーナイフE7	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 1,115,992	
固定資産合計			3,507,565	
資産合計			19,759,458	
(流動負債)				
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及び業者への材料費等の未払金額 11,410,598	
	預り金	所得税・源泉税・雇用保険料	職員・会員からの預り金 88,471	
	前受金		作業料金前受金 22,385	
流動負債合計			11,521,454	
(固定負債)				
	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			12,333,454	
正味財産合計			7,426,004	
負債及び正味財産合計			19,759,458	