

貸 借 対 照 表(決算書)

平成29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	8,238,897	2,144,638	6,094,259
未収金	13,289,671	13,766,116	△ 476,445
立替金	114,892	299,019	△ 184,127
前払金	42,120	42,120	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	21,685,580	16,251,893	5,433,687
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	1,342,637	1,579,573	△ 236,936
什器備品	815,439	1,115,992	△ 300,553
その他固定資産合計	2,158,076	2,695,565	△ 537,489
固定資産合計	2,970,076	3,507,565	△ 537,489
資産合計	24,655,656	19,759,458	4,896,198
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,811,391	11,410,598	6,400,793
預り金	120,933	88,471	32,462
前受金	0	22,385	△ 22,385
仮受金	0	0	0
流動負債合計	17,932,324	11,521,454	6,410,870
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	18,744,324	12,333,454	6,410,870
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	5,911,332	7,426,004	△ 1,514,672
正味財産合計	5,911,332	7,426,004	△ 1,514,672
負債及び正味財産合計	24,655,656	19,759,458	4,896,198

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
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	145,860,479	132,357,883	13,502,596
受取配分金	101,337,480	99,152,966	2,184,514
受取材料費	34,337,800	23,182,658	11,155,142
受取事務費	10,185,199	10,022,259	162,940
独自事業収益	538,396	973,960	△ 435,564
受取配分金	430,400	827,002	△ 396,602
受取材料費	51,790	64,258	△ 12,468
受取事務費	56,206	82,700	△ 26,494
受取会費	1,556,000	1,373,600	182,400
正会員受取会費	1,296,000	1,253,600	42,400
賛助会員受取会費	260,000	120,000	140,000
受取補助金等	16,000,000	16,000,000	0
受取連合交付金	8,000,000	8,000,000	0
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	1,107,032	1,113,760	△ 6,728
労働者派遣事業収益	1,107,032	1,113,760	△ 6,728
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
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	13,420	10,460	2,960
受取利息	433	2,338	△ 1,905
雑収益	12,987	8,122	4,865
●経常収益計	165,075,327	151,829,663	13,245,664
(2) 経常費用			0
事業費	159,790,788	146,324,751	13,466,037
支払配分金	101,767,880	99,979,968	1,787,912
支払材料費等	30,978,219	20,320,864	10,657,355
労働者派遣事業費	0	0	0
給料手当	7,152,916	5,834,570	1,318,346
臨時雇賃金	205,150	213,950	△ 8,800
協力員賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	307,000	303,789	3,211
福利厚生費	80,680	73,976	6,704
法定福利費	2,713,717	2,567,528	146,189
協力員等法定福利費	0	0	0
会議費	20,563	4,642	15,921
旅費交通費	242,660	353,700	△ 111,040
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	572,823	568,591	4,232
什器備品費	0	112,470	△ 112,470
消耗品費	724,590	679,942	44,648
修繕費	92,469	99,394	△ 6,925

減価償却費	537,489	525,976	11,513
印刷製本費	13,253	16,037	△ 2,784
光熱水料費	252,850	249,550	3,300
賃借料	3,350,720	3,086,992	263,728
支払保険料	1,232,642	1,200,958	31,684
諸謝金	8,788,494	9,129,099	△ 340,605
租税公課	0	1,950	△ 1,950
支払負担金	0	0	0
委託費	723,633	922,461	△ 198,828
教材費	6,640	51,044	△ 44,404
講習管理費	0	0	0
組織活動助成費	26,400	27,300	△ 900
支払手数料	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	6,799,211	7,180,573	△ 381,362
役員報酬	360,000	362,400	△ 2,400
給料手当	3,660,734	3,161,156	499,578
臨時雇賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	173,000	170,881	2,119
福利厚生費	11,215	17,919	△ 6,704
法定福利費	674,729	600,602	74,127
会議費	141,377	149,498	△ 8,121
旅費交通費	0	0	0
役員旅費交通費	61,500	145,580	△ 84,080
通信運搬費	112,740	115,572	△ 2,832
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
修繕費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
印刷製本費	163,080	137,452	25,628
光熱水料費	59,310	60,450	△ 1,140
賃借料	599,314	594,524	4,790
保険料	3,556	11,106	△ 7,550
諸謝金	0	0	0
租税公課	20,150	1,032,300	△ 1,012,150
支払負担金	222,000	222,000	0
委託費	336,460	207,756	128,704
支払手数料	38,373	40,934	△ 2,561
雑費	161,673	150,443	11,230
●経常費用計	166,589,999	153,505,324	13,084,675
●当期経常増減額	△ 1,514,672	△ 1,675,661	160,989
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	△ 1,514,672	△ 1,675,661	160,989
●一般正味財産期首残高	7,426,004	9,101,665	△ 1,675,661
●一般正味財産期末残高	5,911,332	7,426,004	△ 1,514,672
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	5,911,332	7,426,004	△ 1,514,672

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	1,026,723	1,342,637
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	97,227	58,023
什器備品 エアコン ②	157,200	72,196	85,004
什器備品 電話機	659,925	339,808	320,117
什器備品 カッティングマシン	294,840	141,278	153,562
什器備品 ハンマーナイフ等	322,272	123,539	198,733
小 計	3,958,847	1,800,771	2,158,076

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 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)				
	預金	普通預金 ゆうちょ銀行八一八店	運転資金	3,866,858
		普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金	4,372,039
		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	13,289,671
	立替金	全国シルバー人材センター事業協会保険係 (附全福サービス)	役員賠償責任保険 (役員負担分)	2,892
		各駐輪場 (4か所)	柴田町東西南北駐輪場釣銭	112,000
前払金	セコム(株)	セコムシステム料金 (H29.4~9月分)	42,120	
流動資産合計			21,685,580	
(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 1,342,637	
	什器備品	エアコン2台・電話機 カッティンク*マシーン・ハンマーナイフモア	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 815,439	
固定資産合計			2,970,076	
資産合計			24,655,656	
(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 17,811,391	
	預り金	所得税・源泉税・雇用保険料	職員・会員からの預り金 120,933	
	前受金		 0	
流動負債合計			17,932,324	
(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			18,744,324	
正味財産合計			5,911,332	
負債及び正味財産合計			24,655,656	