

貸 借 対 照 表(決算書)

平成30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	3,646,810	8,238,897	△ 4,592,087
未収金	10,295,506	13,289,671	△ 2,994,165
立替金	132,900	114,892	18,008
前払金	0	42,120	△ 42,120
仮払金	0	0	0
流動資産合計	14,075,216	21,685,580	△ 7,610,364
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	1,105,701	1,342,637	△ 236,936
什器備品	514,886	815,439	△ 300,553
その他固定資産合計	1,620,587	2,158,076	△ 537,489
固定資産合計	2,432,587	2,970,076	△ 537,489
資産合計	16,507,803	24,655,656	△ 8,147,853
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,091,466	17,811,391	△ 8,719,925
預り金	230,803	120,933	109,870
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
流動負債合計	9,322,269	17,932,324	△ 8,610,055
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	10,134,269	18,744,324	△ 8,610,055
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	(6,373,534)	(5,911,332)	(462,202)
正味財産合計	6,373,534	5,911,332	462,202
負債及び正味財産合計	16,507,803	24,655,656	△ 8,147,853

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
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	139,059,986	145,860,479	△ 6,800,493
受取配分金	101,074,112	101,337,480	△ 263,368
受取材料費	27,827,505	34,337,800	△ 6,510,295
受取事務費	10,158,369	10,185,199	△ 26,830
独自事業収益	672,300	538,396	133,904
受取配分金	588,930	430,400	158,530
受取材料費	23,932	51,790	△ 27,858
受取事務費	59,438	56,206	3,232
受取会費	1,495,200	1,556,000	△ 60,800
正会員受取会費	1,295,200	1,296,000	△ 800
賛助会員受取会費	200,000	260,000	△ 60,000
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	1,519,504	1,107,032	412,472
労働者派遣事業収益	1,519,504	1,107,032	412,472
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	5,626	13,420	△ 7,794
受取利息	181	433	△ 252
雑収益	5,445	12,987	△ 7,542
● 経常収益計	158,752,616	165,075,327	△ 6,322,711
(2) 経常費用			0
事業費	150,291,273	159,790,788	△ 9,499,515
支払配分金	101,663,042	101,767,880	△ 104,838
支払材料費等	23,879,231	30,978,219	△ 7,098,988
労働者派遣事業費	0	0	0
給料手当	6,806,375	7,152,916	△ 346,541
臨時雇賃金	218,300	205,150	13,150
協力員賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	316,800	307,000	9,800
福利厚生費	78,923	80,680	△ 1,757
法定福利費	2,680,787	2,713,717	△ 32,930
協力員等法定福利費	0	0	0
会議費	8,199	20,563	△ 12,364
旅費交通費	232,380	242,660	△ 10,280
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	566,921	572,823	△ 5,902
什器備品費	0	0	0
消耗品費	544,170	724,590	△ 180,420
修繕費	15,398	92,469	△ 77,071
減価償却費	537,489	537,489	0
印刷製本費	0	13,253	△ 13,253
光熱水料費	234,442	252,850	△ 18,408
賃借料	2,244,462	3,350,720	△ 1,106,258
支払保険料	1,368,510	1,232,642	135,868

科目	当年度	前年度	増減
諸謝金	8,205,761	8,788,494	△ 582,733
租税公課	0	0	0
支払負担金	0	0	0
委託費	668,783	723,633	△ 54,850
教材費	0	6,640	△ 6,640
講習管理費	0	0	0
組織活動助成費	21,300	26,400	△ 5,100
支払手数料	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	7,999,141	6,799,211	1,199,930
役員報酬	388,800	360,000	28,800
給料手当	4,385,126	3,660,734	724,392
臨時雇賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	163,200	173,000	△ 9,800
福利厚生費	12,972	11,215	1,757
法定福利費	811,349	674,729	136,620
会議費	179,137	141,377	37,760
旅費交通費	0	0	0
役員旅費交通費	115,300	61,500	53,800
通信運搬費	122,096	112,740	9,356
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	80,000	163,080	△ 83,080
光熱水料費	66,125	59,310	6,815
賃借料	452,112	599,314	△ 147,202
保険料	94,400	3,556	90,844
諸謝金	0	0	0
租税公課	363,450	20,150	343,300
支払負担金	222,000	222,000	0
委託費	382,200	336,460	45,740
支払手数料	21,797	38,373	△ 16,576
雑費	139,077	161,673	△ 22,596
●経常費用計	158,290,414	166,589,999	△ 8,299,585
●当期経常増減額	462,202	△ 1,514,672	1,976,874
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	462,202	△ 1,514,672	1,976,874
●一般正味財産期首残高	5,911,332	7,426,004	△ 1,514,672
●一般正味財産期末残高	6,373,534	5,911,332	462,202
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	6,373,534	5,911,332	462,202

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	1,263,659	1,105,701
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	123,154	32,096
什器備品 エアコン ②	157,200	98,449	58,751
什器備品 電話機	659,925	450,016	209,909
什器備品 カッティングマシン	294,840	214,988	79,852
什器備品 ハンマーナイフモア	322,272	187,994	134,278
小 計	3,958,847	2,338,260	1,620,587

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 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)				
流動資産	預金	普通預金 ゆうちょ銀行八一八店	運転資金 1,088,495	
		普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金 2,558,312	
		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 3	
	未収入金		公益目的事業の作業料金 10,295,506	
	立替金	全国シルバー人材センター事業協会保険係 (燃全福サービス)	役員賠償責任保険 (役員負担分) 2,900	
		各駐輪場 (4か所)	柴田町東西南北駐輪場釣銭 130,000	
前払金		0		
流動資産合計			14,075,216	
(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 1,105,701	
		什器備品	エアコン① エアコン② 電話機 カッティングマシーン 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 32,096 58,751 209,909 79,852 134,278
	固定資産合計			2,432,587
	資産合計			16,507,803
	(流動負債)			
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(7,678,120円)及び業者への材料費等の未払金額、2月・3月分の職員社会保険料事業主負担 9,091,466	
	預り金	所得税・雇用保険料	職員・会員からの預り金 230,803	
	前受金		0	
流動負債合計			9,322,269	
(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			10,134,269	
正味財産合計			6,373,534	
負債及び正味財産合計			16,507,803	