

貸 借 対 照 表(決算書)

平成31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	4,762,793	3,646,810	1,115,983
未収金	11,882,309	10,295,506	1,586,803
立替金	123,585	132,900	△ 9,315
前払金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	16,768,687	14,075,216	2,693,471
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	868,765	1,105,701	△ 236,936
什器備品	592,036	514,886	77,150
その他固定資産合計	1,460,801	1,620,587	△ 159,786
固定資産合計	2,272,801	2,432,587	△ 159,786
資産合計	19,041,488	16,507,803	2,533,685
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,400,617	9,091,466	309,151
預り金	244,383	230,803	13,580
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
流動負債合計	9,645,000	9,322,269	322,731
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	10,457,000	10,134,269	322,731
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	(8,584,488)	(6,373,534)	(2,210,954)
正味財産合計	8,584,488	6,373,534	2,210,954
負債及び正味財産合計	19,041,488	16,507,803	2,533,685

平成30年度 正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	135,479,959	139,059,986	△ 3,580,027
受取配分金	100,893,259	101,074,112	△ 180,853
受取材料費	24,457,091	27,827,505	△ 3,370,414
受取事務費	10,129,609	10,158,369	△ 28,760
独自事業収益	432,500	672,300	△ 239,800
受取配分金	369,942	588,930	△ 218,988
受取材料費	25,577	23,932	1,645
受取事務費	36,981	59,438	△ 22,457
受取会費	1,452,600	1,495,200	△ 42,600
正会員受取会費	1,257,600	1,295,200	△ 37,600
賛助会員受取会費	195,000	200,000	△ 5,000
受取補助金等	18,000,000	16,000,000	2,000,000
受取連合交付金	9,000,000	8,000,000	1,000,000
受取市区町村補助金	9,000,000	8,000,000	1,000,000
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	1,547,329	1,519,504	27,825
労働者派遣事業収益	1,547,329	1,519,504	27,825
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	10,862	5,626	5,236
受取利息	192	181	11
雑収益	10,670	5,445	5,225
●経常収益計	156,923,250	158,752,616	△ 1,829,366
(2) 経常費用			0
事業費	147,229,542	150,291,273	△ 3,061,731
支払配分金	101,263,201	101,663,042	△ 399,841
支払材料費等	21,724,999	23,879,231	△ 2,154,232
労働者派遣事業費	0	0	0
給料手当	7,514,601	6,806,375	708,226
臨時雇賃金	447,840	218,300	229,540
協力員賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	321,600	316,800	4,800
福利厚生費	66,650	78,923	△ 12,273
法定福利費	2,540,968	2,680,787	△ 139,819
協力員等法定福利費	0	0	0
会議費	20,754	8,199	12,555
旅費交通費	278,440	232,380	46,060
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	581,311	566,921	14,390
什器備品費	0	0	0
消耗品費	834,629	544,170	290,459
修繕費	85,413	15,398	70,015
減価償却費	591,570	537,489	54,081
印刷製本費	216,594	0	216,594
光熱水料費	239,114	234,442	4,672
賃借料	2,339,798	2,244,462	95,336
支払保険料	1,308,574	1,368,510	△ 59,936

科目	当年度	前年度	増減
諸謝金	6,319,914	8,205,761	△ 1,885,847
租税公課	1,750	0	1,750
支払負担金	0	0	0
委託費	510,324	668,783	△ 158,459
教材費	18,390	0	18,390
講習管理費	0	0	0
組織活動助成費	3,000	21,300	△ 18,300
支払手数料	108	0	108
雑費	0	0	0
管理費	7,482,754	7,999,141	△ 516,387
役員報酬	381,600	388,800	△ 7,200
給料手当	4,154,681	4,385,126	△ 230,445
臨時雇賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	158,400	163,200	△ 4,800
福利厚生費	8,468	12,972	△ 4,504
法定福利費	800,332	811,349	△ 11,017
会議費	126,437	179,137	△ 52,700
旅費交通費	0	0	0
役員旅費交通費	50,280	115,300	△ 65,020
通信運搬費	53,901	122,096	△ 68,195
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
修繕費	7,220	0	7,220
減価償却費	0	0	0
印刷製本費	80,000	80,000	0
光熱水料費	59,778	66,125	△ 6,347
賃借料	411,070	452,112	△ 41,042
保険料	39,502	94,400	△ 54,898
諸謝金	0	0	0
租税公課	93,700	363,450	△ 269,750
支払負担金	226,000	222,000	4,000
委託費	544,801	382,200	162,601
支払手数料	22,096	21,797	299
雑費	264,488	139,077	125,411
●経常費用計	154,712,296	158,290,414	△ 3,578,118
●当期経常増減額	2,210,954	462,202	1,748,752
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	2,210,954	462,202	1,748,752
●一般正味財産期首残高	6,373,534	5,911,332	462,202
●一般正味財産期末残高	8,584,488	6,373,534	2,210,954
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	8,584,488	6,373,534	2,210,954

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	1,500,595	868,765
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	149,081	6,169
什器備品 エアコン ②	157,200	124,702	32,498
什器備品 電話機	659,925	560,224	99,701
什器備品 カuttingマシ-ン	294,840	288,698	6,142
什器備品 ハマナイフモ-	322,272	252,449	69,823
什器備品 天井カセツエアコン	431,784	54,081	377,703
小 計	4,390,631	2,929,830	1,460,801

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	9,000,000	9,000,000	0	—
運営補助金	県	0	0	0	0	—
運営補助金	町	0	9,000,000	9,000,000	0	—
合 計		0	18,000,000	18,000,000	0	

財 産 目 録
平成 31 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	880,323	
	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金	3,882,465	
	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	5	
	未収入金		公益目的事業の作業料金	11,882,309
	立替金	全国シルバー人材センター事業協会保険係	役員賠償責任保険 (役員負担分)	1,085
		各駐輪場 (4か所)	柴田町東西南北駐輪場釣銭	122,500
前払金			0	
流動資産合計			16,768,687	
(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 868,765	
	什器備品	エアコン①	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 6,169	
		エアコン②	32,498	
		電話機	99,701	
		カッティングマシン ハンマーナイフモア 天井カセットエアコン	6,142 69,823 377,703	
固定資産合計			2,272,801	
資産合計			19,041,488	
(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月就業分未払配分金(7,710,215円)及び業者への材料費等未払金、2月・3月分職員社会保険料事業主負担	9,400,617	
	預り金	所得税・雇用保険料	職員・会員からの預り金 244,383	
	前受金		0	
流動負債合計			9,645,000	
(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			10,457,000	
正味財産合計			8,584,488	
負債及び正味財産合計			19,041,488	