

貸 借 対 照 表(決算書)

令和2年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	7,639,479	4,762,793	2,876,686
未収金	10,196,151	11,882,309	△ 1,686,158
立替金	142,464	123,585	18,879
前払金	42,900	0	42,900
仮払金	0	0	0
流動資産合計	18,020,994	16,768,687	1,252,307
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	631,829	868,765	△ 236,936
什器備品	914,869	592,036	322,833
その他固定資産合計	1,546,698	1,460,801	85,897
固定資産合計	2,358,698	2,272,801	85,897
資産合計	20,379,692	19,041,488	1,338,204
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,733,099	9,400,617	△ 667,518
預り金	67,331	244,383	△ 177,052
前受金	171,611	0	171,611
仮受金	0	0	0
流動負債合計	8,972,041	9,645,000	△ 672,959
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	9,784,041	10,457,000	△ 672,959
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	(10,595,651)	(8,584,488)	(2,011,163)
正味財産合計	10,595,651	8,584,488	2,011,163
負債及び正味財産合計	20,379,692	19,041,488	1,338,204

令和元年度 正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	134,917,093	135,479,959	△ 562,866
受取配分金	100,558,111	100,893,259	△ 335,148
受取材料費	24,226,681	24,457,091	△ 230,410
受取事務費	10,132,301	10,129,609	2,692
独自事業収益	257,200	432,500	△ 175,300
受取配分金	231,480	369,942	△ 138,462
受取材料費	0	25,577	△ 25,577
受取事務費	25,720	36,981	△ 11,261
受取会費	1,118,000	1,452,600	△ 334,600
正会員受取会費	903,000	1,257,600	△ 354,600
賛助会員受取会費	215,000	195,000	20,000
受取補助金等	18,000,000	18,000,000	0
受取連合交付金	9,000,000	9,000,000	0
受取市区町村補助金	9,000,000	9,000,000	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	1,460,713	1,547,329	△ 86,616
労働者派遣事業収益	1,460,713	1,547,329	△ 86,616
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	644,703	10,862	633,841
受取利息	228	192	36
雑収益	644,475	10,670	633,805
●経常収益計	156,397,709	156,923,250	△ 525,541
(2) 経常費用			
事業費	146,363,774	147,229,542	△ 865,768
支払配分金	100,789,591	101,263,201	△ 473,610
支払材料費等	20,667,591	21,724,999	△ 1,057,408
労働者派遣事業費	0	0	0
給料手当	6,829,263	7,514,601	△ 685,338
臨時雇賃金	1,015,560	447,840	567,720
協力員賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	456,000	321,600	134,400
福利厚生費	53,649	66,650	△ 13,001
法定福利費	2,288,994	2,540,968	△ 251,974
協力員等法定福利費	0	0	0
会議費	1,931	20,754	△ 18,823
旅費交通費	257,500	278,440	△ 20,940
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	610,305	581,311	28,994
什器備品費	30,240	0	30,240
消耗品費	861,850	834,629	27,221
修繕費	522,227	85,413	436,814
減価償却費	518,053	591,570	△ 73,517
印刷製本費	595,100	216,594	378,506
光熱水料費	236,028	239,114	△ 3,086
賃借料	2,623,891	2,339,798	284,093
支払保険料	1,201,580	1,308,574	△ 106,994

科目	当年度	前年度	増減
諸謝金	6,366,319	6,319,914	46,405
租税公課	1,950	1,750	200
支払負担金	0	0	0
委託費	436,044	510,324	△ 74,280
教材費	0	18,390	△ 18,390
講習管理費	0	0	0
組織活動助成費	0	3,000	△ 3,000
支払手数料	108	108	0
雑費	0	0	0
管理費	8,022,772	7,482,754	540,018
役員報酬	417,600	381,600	36,000
給料手当	2,926,827	4,154,681	△ 1,227,854
臨時雇賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	144,000	158,400	△ 14,400
福利厚生費	16,308	8,468	7,840
法定福利費	657,247	800,332	△ 143,085
会議費	134,507	126,437	8,070
旅費交通費	0	0	0
役員旅費交通費	60,480	50,280	10,200
通信運搬費	47,217	53,901	△ 6,684
什器備品費	286,920	0	286,920
消耗品費	0	0	0
修繕費	52,762	7,220	45,542
減価償却費	0	0	0
印刷製本費	88,560	80,000	8,560
光熱水料費	55,364	59,778	△ 4,414
賃借料	389,001	411,070	△ 22,069
保険料	17,428	39,502	△ 22,074
諸謝金	959,000	0	959,000
租税公課	52,500	93,700	△ 41,200
支払負担金	228,000	226,000	2,000
委託費	614,029	544,801	69,228
支払手数料	38,024	22,096	15,928
雑費	836,998	264,488	572,510
●経常費用計	154,386,546	154,712,296	△ 325,750
●当期経常増減額	2,011,163	2,210,954	△ 199,791
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	2,011,163	2,210,954	△ 199,791
●一般正味財産期首残高	8,584,488	6,373,534	2,210,954
●一般正味財産期末残高	10,595,651	8,584,488	2,011,163
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	10,595,651	8,584,488	2,011,163

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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	812,000	0	0	812,000
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				
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
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 プレハブ	2,369,360	1,737,531	631,829
什器備品 エアコン ①	155,250	155,249	1
什器備品 エアコン ②	157,200	150,955	6,245
什器備品 電話機	659,925	659,924	1
什器備品 カutting マシン	294,840	294,839	1
什器備品 ハンマーナイフ	322,272	316,904	5,368
什器備品 天井カセットエアコン	431,784	126,189	305,595
什器備品 チップ粉碎機	603,950	6,292	597,658
小 計	4,994,581	3,447,883	1,546,698

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
令和 2 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	1,354,266
		普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金	6,285,213
		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	発注者	公益目的事業の作業料金	10,196,151
	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)	964
		各駐輪場 (4か所)	柴田町東西南北駐輪場釣銭	141,500
前払金	セコム(株)	セコムシステム料金	42,900	
流動資産合計			18,020,994	
(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 什器備品	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	631,829
		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	1
		エアコン②		6,245
		電話機		1
		カッティングマシーン		1
		ハンマーナイフモア		5,368
		天井カセットエアコン		305,595
チッパーシュレッダー	597,658			
固定資産合計			2,358,698	
資産合計			20,379,692	
(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月就業分未払配分金及び業者への材料費等未払金、3月分職員社会保険料事業主負担	8,733,099
	預り金	所得税・雇用保険料	職員・会員からの預り金	67,331
	前受金	取引業者・独自事業	受注に係る前受金、独自事業製作品売上	171,611
流動負債合計			8,972,041	
(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			9,784,041	
正味財産合計			10,595,651	
負債及び正味財産合計			20,379,692	