

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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	120,564	339,182	△ 218,618
当座預金	588,768	577,644	11,124
普通預金	6,413,891	4,245,903	2,167,988
未収金	14,624,365	13,778,813	845,552
立替金	46,069	0	46,069
流動資産合計	21,793,657	18,941,542	2,852,115
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当資産	7,200,000	7,200,000	0
減価償却引当資産	0	0	0
特定資産合計	7,200,000	7,200,000	0
(2) その他の固定資産			
車両運搬具帳簿額	1	2	△ 1
什器備品帳簿額	2	2	0
電話加入権	151,424	151,424	0
預託金	0	0	0
その他の固定資産合計	151,427	151,428	△ 1
固定資産合計	7,351,427	7,351,428	△ 1
資産合計	29,145,084	26,292,970	2,852,114
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,646,249	12,229,858	2,416,391
預り金	128,324	72,866	55,458
前受金	304,943	0	304,943
流動負債合計	15,079,516	12,302,724	2,776,792
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,200,000	7,200,000	0
固定負債合計	7,200,000	7,200,000	0
負債合計	22,279,516	19,502,724	2,776,792
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	6,865,568	6,790,246	75,322
正味財産合計	6,865,568	6,790,246	75,322
負債及び正味財産合計	29,145,084	26,292,970	2,852,114

正味財産増減計算書
平成26年4月1日から平成27年03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	173,352,695	164,192,838	9,159,857
受取配分金	141,010,445	138,557,832	2,452,613
受取材料費	18,278,486	14,602,182	3,676,304
受取事務費	14,063,764	11,032,824	3,030,940
労働者派遣事業収益	17,080,928	15,965,678	1,115,250
労働者派遣事業収益	17,080,928	15,965,678	1,115,250
職業紹介事業受託事業収益	0	0	0
職業紹介事業受託事業収益	0	0	0
地域人づくり事業受託収益	5,015,000	0	5,015,000
地域人づくり事業受託収益	5,015,000	0	5,015,000
受取会費	1,377,500	1,012,500	365,000
正会員受取会費	1,007,500	912,500	95,000
賛助会員受取会費	370,000	100,000	270,000
受取補助金等	20,000,000	19,100,000	900,000
受取連合交付金	10,000,000	9,100,000	900,000
受取市区町村補助金	10,000,000	10,000,000	0
受取寄付金	80,000	0	80,000
受取寄付金	80,000	0	80,000
受取負担金	136,150	21,867	114,283
受取負担金	136,150	21,867	114,283
雑収益	4,352	8,789	△ 4,437
受取利息	3,816	3,777	39
雑収益	536	5,012	△ 4,476
経常収益計	217,046,625	200,301,672	16,744,953

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
(2)経常費用			
事業費	211,642,900	201,366,537	10,276,363
支払配分金	141,010,445	140,700,559	309,886
支払材料費等	14,521,341	13,563,994	957,347
支払会員貸金	13,799,057	15,355,467	△ 1,556,410
支払会員法定福利費	44,156	46,065	△ 1,909
役員報酬	0	0	0
給料手当	15,931,853	14,621,970	1,309,883
法定福利費	3,427,612	2,707,635	719,977
退職給付金掛金費用	866,400	848,400	18,000
福利厚生費	64,543	59,568	4,975
会議費	1,170	10,345	△ 9,175
役員等旅費交通費	159,000	0	159,000
旅費交通費	518,030	326,140	191,890
通信運搬費	1,076,628	1,023,299	53,329
減価償却費	0	0	0
什器備品費	19,794	16,800	2,994
消耗品費	1,474,629	1,003,903	470,726
修繕費	245,841	197,180	48,661
印刷製本費	1,419,552	615,142	804,410
光熱水料費	578,507	440,839	137,668
賃借料	4,232,454	3,073,129	1,159,325
保険料	1,328,732	1,087,750	240,982
諸謝金	3,589,046	1,632,000	1,957,046
租税公課	1,590,559	1,028,470	562,089
組織活動助成費	102,900	113,700	△ 10,800
委託費	3,300,071	2,477,614	822,457
教材費	11,900	52,500	△ 40,600
支払手数料	115,374	112,605	2,769
設備費	2,141,640	0	2,141,640
貸倒損失	36,855	0	36,855
雑費	34,811	32,433	2,378

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	5,353,402	4,861,192	492,210
役員報酬	0	720,000	△ 720,000
給料手当	2,589,013	2,373,298	215,715
法定福利費	443,593	418,938	24,655
退職給付金掛金費用	111,600	111,600	0
福利厚生費	9,673	15,185	△ 5,512
会議費	6,458	14,234	△ 7,776
役員旅費交通費	780,000	0	780,000
旅費交通費	43,320	51,880	△ 8,560
通信運搬費	20,422	22,650	△ 2,228
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	75,184	82,057	△ 6,873
修繕費	0	0	0
印刷製本費	19,548	0	19,548
光熱水料費	81,652	75,972	5,680
賃借料	362,523	280,951	81,572
保険料	29,000	18,670	10,330
租税公課	192,880	117,150	75,730
支払負担金	301,721	277,744	23,977
委託費	167,413	173,827	△ 6,414
支払手数料	16,278	2,520	13,758
雑費	103,124	104,516	△ 1,392
経常費用計	216,996,302	206,227,729	10,768,573
当期経常増減額	50,323	△ 5,926,057	5,976,380
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	24,999	0	24,999
車両運搬具売却益	24,999	0	24,999
経常外収益計	24,999	0	24,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	24,999	0	24,999
当期一般正味財産増減額	75,322	566,664	△ 491,342
一般正味財産期首残高	6,790,246	6,223,582	566,664
一般正味財産期末残高	6,865,568	6,790,246	75,322
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	6,865,568	6,790,246	75,322

正味財産増減計算書 内訳表
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計							法人会計	合計
	シルバー人材センター事業								
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	地域ニーズ事業	地域人づくり事業	小計	共通	小計		
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	159,288,931	9,399,112	0	0	168,688,043	0	168,688,043	4,664,652	173,352,695
受取配分金	141,010,445	0	0	0	141,010,445	0	141,010,445	0	141,010,445
受取材料費	18,278,486	0	0	0	18,278,486	0	18,278,486	0	18,278,486
受取事務費	0	9,399,112	0	0	9,399,112	0	9,399,112	4,664,652	14,063,764
労働者派遣事業収益	0	17,080,928	0	0	17,080,928	0	17,080,928	0	17,080,928
労働者派遣事業収益	0	17,080,928	0	0	17,080,928	0	17,080,928	0	17,080,928
職業紹介事業受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職業紹介事業受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地域人づくり事業受託収益	0	0	0	5,015,000	5,015,000	0	5,015,000	0	5,015,000
地域人づくり事業受託収益	0	0	0	5,015,000	5,015,000	0	5,015,000	0	5,015,000
受取会費	0	0	0	0	0	688,750	688,750	688,750	1,377,500
正会員受取会費	0	0	0	0	0	503,750	503,750	503,750	1,007,500
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	185,000	185,000	185,000	370,000
受取補助金等	0	14,560,000	5,440,000	0	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
受取連合交付金	0	7,280,000	2,720,000	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
受取市区町村補助金	0	7,280,000	2,720,000	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
受取負担金	0	2,900	133,250	0	136,150	0	136,150	0	136,150
受取負担金	0	2,900	133,250	0	136,150	0	136,150	0	136,150
受取寄付金	0	0	80,000	0	80,000	0	80,000	0	80,000
受取寄付金	0	0	80,000	0	80,000	0	80,000	0	80,000
雑収益	0	4,352	0	0	4,352	0	4,352	0	4,352
受取利息	0	3,816	0	0	3,816	0	3,816	0	3,816
雑収益	0	536	0	0	536	0	536	0	536
経常収益計	159,288,931	41,047,292	5,653,250	5,015,000	21,094,473	688,750	211,693,223	5,353,402	217,046,625

(単位：円)

科目	公益目的事業会計							法人会計	合計
	シルバー人材センター事業								
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	地域ニーズ事業	地域人づくり事業	小計	共通	小計		
(2) 経常費用									
事業費	155,531,786	43,602,650	7,458,370	5,050,094	211,642,900	0	211,642,900		211,642,900
支払配分金	141,010,445	0	0	0	141,010,445	0	141,010,445		141,010,445
支払材料費等	14,521,341	0	0	0	14,521,341	0	14,521,341		14,521,341
会員賃金	0	13,799,057	0	0	13,799,057	0	13,799,057		13,799,057
会員法定福利費	0	44,156	0	0	44,156	0	44,156		44,156
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0		0
給料手当	0	15,931,853	0	0	15,931,853	0	15,931,853		15,931,853
法定福利費	0	2,750,192	262,549	414,871	3,427,612	0	3,427,612		3,427,612
退職給付金掛金費用	0	866,400	0	0	866,400	0	866,400		866,400
福利厚生費	0	64,543	0	0	64,543	0	64,543		64,543
会議費	0	1,170	0	0	1,170	0	1,170		1,170
役員等旅費交通費	0	159,000	0	0	159,000	0	159,000		159,000
旅費交通費	0	294,200	223,830	0	518,030	0	518,030		518,030
通信運搬費	0	970,918	49,479	56,231	1,076,628	0	1,076,628		1,076,628
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0		0
什器備品費	0	19,794	0	0	19,794	0	19,794		19,794
消耗品費	0	840,977	304,114	329,538	1,474,629	0	1,474,629		1,474,629
修繕費	0	245,841	0	0	245,841	0	245,841		245,841
印刷製本費	0	469,908	140,400	809,244	1,419,552	0	1,419,552		1,419,552
光熱水料費	0	473,806	104,701	0	578,507	0	578,507		578,507
賃借料	0	2,954,926	920,804	356,724	4,232,454	0	4,232,454		4,232,454
支払保険料	0	1,328,732	0	0	1,328,732	0	1,328,732		1,328,732
諸謝金	0	10,000	1,546,000	2,033,046	3,589,046	0	3,589,046		3,589,046
租税公課	0	1,253,132	144,683	192,744	1,590,559	0	1,590,559		1,590,559
組織活動助成費	0	102,900	0	0	102,900	0	102,900		102,900
委託費	0	863,353	1,582,586	854,132	3,300,071	0	3,300,071		3,300,071
教材費	0	11,900	0	0	11,900	0	11,900		11,900
支払手数料	0	74,226	37,584	3,564	115,374	0	115,374		115,374
設備費	0	0	2,141,640	0	2,141,640	0	2,141,640		2,141,640
貸倒損失	0	36,855	0	0	36,855	0	36,855		36,855
雑費	0	34,811	0	0	34,811	0	34,811		34,811

(単位：円)

科目	公益目的事業会計							法人会計	合計
	シルバー人材センター事業								
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	地域ニーズ事業	地域人づくり事業	小計	共通	小計		
管理費								5,353,402	5,353,402
役員報酬								0	0
給料手当								2,589,013	2,589,013
法定福利費								443,593	443,593
退職給付金掛金費用								111,600	111,600
福利厚生費								9,673	9,673
会議費								6,458	6,458
役員旅費交通費								780,000	780,000
旅費交通費								43,320	43,320
通信運搬費								20,422	20,422
減価償却費								0	0
什器備品費								0	0
消耗品費								75,184	75,184
修繕費								0	0
印刷製本費								19,548	19,548
光熱水料費								81,652	81,652
賃借料								362,523	362,523
保険料								29,000	29,000
租税公課								192,880	192,880
支払負担金								301,721	301,721
委託費								167,413	167,413
支払手数料								16,278	16,278
雑費								103,124	103,124
経常費用計	155,531,786	43,602,650	7,458,370	5,050,094	211,642,900	0	211,642,900	5,353,402	216,996,302
当期経常増減額	3,757,145	△ 2,555,358	△ 1,805,120	△ 35,094	△ 190,548,427	688,750	50,323	0	50,323

(単位：円)

科目	公益目的事業会計							法人会計	合計
	シルバー人材センター事業								
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	地域ニーズ事業	地域人づくり事業	小計	共通	小計		
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	24,999	24,999
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0	0	24,999	24,999
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	24,999	24,999
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	24,999	24,999
当期一般正味財産増減額	3,757,145	△ 2,555,358	△ 1,805,120	△ 35,094	△ 190,548,427	688,750	50,323	24,999	75,322
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	6,790,246	6,790,246
一般正味財産期末残高	3,757,145	△ 2,555,358	△ 1,805,120	△ 35,094	△ 190,548,427	688,750	50,323	6,815,245	6,865,568
II 指定正味財産増減の部									
一般正味財産振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,757,145	△ 2,555,358	△ 1,805,120	△ 35,094	△ 190,548,427	688,750	50,323	6,815,245	6,865,568

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の原価償却の方法

減価償却について、定額方により「直接減価償却」を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職金引当金は、期末退職金給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職給付額を控除した金額に加え、予算の範囲内において将来の給付に備え計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方法によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	7,200,000	0	0	7,200,000
合 計	7,200,000	0	0	7,200,000

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。

科 目	当期末残高	(うち市指定正味財産からの充当額)	(内一般正味財産からの充当額)	(内負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	7,200,000	—	—	7,200,000
合 計	7,200,000	—	—	7,200,000

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高

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
車両運搬具	7,572,642	7,572,641	1
什器備品	581,950	581,948	2
電話加入権	151,424	0	151,424
合計	8,306,016	8,154,589	151,427

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	貸借対照表の記載区分
補助金等の名称						
運営補助金	連合(国)	0	7,280,000	7,280,000	0	—
運営補助金	角田市	0	7,280,000	7,280,000	0	—
地域ニーズによる事業	連合(国)	0	2,720,000	2,720,000	0	—
地域ニーズによる事業	角田市	0	2,720,000	2,720,000	0	—
合計		0	20,000,000	20,000,000	0	

6. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	7,200,000	0	0	0	7,200,000
合計	7,200,000	0	0	0	7,200,000

付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表の注記に記載している。

財産目録
平成27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)	現金	手元保管	運転資金	120,564	
	当座預金	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	588,768	
	普通預金	七十七銀行角田支店1口座	運転資金	3,723,094	
		みやぎ仙南農業協同組合	運転資金	5	
		七十七銀行県庁支店1口座	運転資金	1,661,626	
		仙南信用金庫1口座	運転資金	955,318	
		ゆうちょ銀行1口座	運転資金	73,829	
		仙台銀行1口座	運転資金	19	
		立替金		賠償責任保険適用分	46,069
		未収金	角田市他企業及び個人契約分 (主に3月事業分)	公益目的事業の未収金	14,624,365
流動資産合計				21,793,657	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	七十七銀行角田支店	退職給付引当金の支払い	7,200,000	
			財源として積み立てている	0	
				0	
	その他固定資産	車両運搬具	車両1台	公益目的事業に使用している	1
		什器備品	動力噴霧器1台、芝刈機1台	公益目的事業に使用している	2
電話加入権			公益目的事業に使用している	151,424	
固定資産合計				7,351,427	
資産合計				29,145,084	
(流動負債)	未払金	会員、派遣会員他	3月会員配分金、派遣会員賃金 材料費等の未払い、他	14,646,249	
	預り金	職員5名	職員の社会保険料預り分	128,324	
	前受金	花本建設事業受託分等	契約完了前の受け取り分	304,943	
流動負債合計				15,079,516	
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員3名に対する退職金の支払いに 備えたもの	7,200,000	
固定負債合計				7,200,000	
負債合計				22,279,516	
正味財産				6,865,568	