

貸借対照表

平成28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	163,483	120,564	42,919
普通預金	7,908,068	6,413,891	1,494,177
当座預金	457,795	588,768	△130,973
(現金預金計)	8,529,346	7,123,223	1,406,123
未収金	11,598,131	14,624,365	△3,026,234
仮払金	1,233,100	0	1,233,100
立替金	0	46,069	△46,069
流動資産合計	21,360,577	21,793,657	△ 433,080
2 固定資産			
退職給付引当資産	7,200,000	7,200,000	0
(特定資産計)	7,200,000	7,200,000	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	2	2	0
(有形固定資産計)	3	3	0
電話加入権	151,424	151,424	0
(無形固定資産計)	151,424	151,424	0
固定資産合計	7,351,427	7,351,427	0
資産合計	28,712,004	29,145,084	△ 433,080
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,271,420	14,646,249	△ 2,374,829
預り金	175,249	128,324	46,925
前受金	250,000	304,943	△54,943
流動負債合計	12,696,669	15,079,516	△2,382,847
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	19,896,669	22,279,516	△ 2,382,847
III 正味財産の部			
指定正味財産合計	0	0	0
一般正味財産合計	8,815,335	6,865,568	1,949,767
正味財産合計	8,815,335	6,865,568	1,949,767
負債及び正味財産合計	28,712,004	29,145,084	△ 433,080

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
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	169,670,072	173,352,695	△3,682,623	
受取配分金	136,747,403	141,010,445	△4,263,042	会員への配分金
受取材料費	19,267,859	18,278,486	989,373	
受取事務費	13,654,810	14,063,764	△408,954	
労働者派遣事業収益	1,830,109	17,080,928	△15,250,819	
労働者派遣事業収益	1,830,109	17,080,928	△15,250,819	派遣会員賃金は、県連合会支払
職業紹介事業受託事業収益	0	0	0	
職業紹介事業受託収益	0	0	0	
地域人づくり事業受託収益	7,086,960	5,015,000	2,071,960	
地域人づくり事業受託収益	7,086,960	5,015,000	2,071,960	
受取会費	1,497,500	1,377,500	120,000	
正会員受取会費	992,500	1,007,500	△15,000	
賛助会員受取会費	505,000	370,000	135,000	
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0	
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0	
受取市区町村補助金	10,000,000	10,000,000	0	
受取負担金	116,000	136,150	△20,150	
受取負担金	116,000	136,150	△20,150	野菜づくりサロン
受取寄付金	90,000	80,000	10,000	
受取寄付金	90,000	80,000	10,000	
雑収益	29,846	4,352	25,494	
受取利息	4,134	3,816	318	
雑収益	25,712	536	25,176	
経常収益計	200,320,487	217,046,625	△16,726,138	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
(2)経常費用				
事業費	192,054,450	211,642,900	△19,588,450	
支払配分金	136,747,403	141,010,445	△4,263,042	
支払材料費等	14,861,420	14,521,341	340,079	
給料手当	15,988,703	15,931,853	56,850	
会員賃金	0	13,799,057	△13,799,057	派遣会員賃金は、県 連合会支払
法定福利費	3,860,892	3,427,612	433,280	
会員法定福利費	0	44,156	△44,156	
退職給付金掛金費用	836,400	866,400	△30,000	
福利厚生費	82,668	64,543	18,125	
会議費	0	1,170	△1,170	
役員等旅費交通費	108,000	159,000	△51,000	
旅費交通費	421,896	518,030	△96,134	
通信運搬費	1,216,632	1,076,628	140,004	
什器備品費	0	19,794	△19,794	
消耗品費	1,073,257	1,474,629	△401,372	
修繕費	245,944	245,841	103	
印刷製本費	886,572	1,419,552	△532,980	
光熱水料費	651,599	578,507	73,092	
賃借料	4,669,472	4,232,454	437,018	
保険料	1,479,900	1,328,732	151,168	
諸謝金	5,366,595	3,589,046	1,777,549	
租税公課	455,404	1,590,559	△1,135,155	消費税
組織活動助成費	114,900	102,900	12,000	
委託費	2,849,054	3,300,071	△451,017	
教材費	0	11,900	△11,900	
支払手数料	118,726	115,374	3,352	
貸倒損失	0	36,855	△36,855	
設備費	0	2,141,640	△2,141,640	
雑費	19,013	34,811	△15,798	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	6,316,270	5,353,402	962,868	
給料手当	2,821,535	2,589,013	232,522	
法定福利費	500,178	443,593	56,585	
退職給付金掛金費用	147,600	111,600	36,000	
福利厚生費	12,125	9,673	2,452	
会議費	0	6,458	△6,458	
役員旅費交通費	546,000	780,000	△234,000	役員決済報酬
旅費交通費	35,880	43,320	△7,440	
通信運搬費	26,820	20,422	6,398	
消耗品費	74,114	75,184	△1,070	
印刷製本費	0	19,548	△19,548	
光熱水料費	77,395	81,652	△4,257	
賃借料	368,526	362,523	6,003	
保険料	0	29,000	△29,000	
租税公課	1,032,641	192,880	839,761	消費税
支払負担金	339,060	301,721	37,339	
委託費	106,709	167,413	△60,704	
支払手数料	18,304	16,278	2,026	
支払利息	105,508	0	105,508	
雑費	103,875	103,124	751	
経常費用計	198,370,720	216,996,302	△18,625,582	
当期経常増減額	1,949,767	50,323	1,899,444	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	24,999	△24,999	
車両運搬具売却益	0	24,999	△24,999	
経常外収益計	0	24,999	△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	0	24,999	△24,999	
当期一般正味財産増減額	1,949,767	75,322	1,874,445	
一般正味財産期首残高	6,865,568	6,790,246	75,322	
一般正味財産期末残高	8,815,335	6,865,568	1,949,767	
II 指定正味財産増減の部				
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	8,815,335	6,865,568	1,949,767	

正味財産増減計算書内訳書

(単位：円)

科目	公益目的事業会計							法人会計	内部取引 消去	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	156,015,262	8,087,290	0	0	164,102,552	0	164,102,552	5,587,520		169,670,072
受取配分金	136,747,403	0	0	0	136,747,403	0	136,747,403	0		136,747,403
受取材料費	19,267,859	0	0	0	19,267,859	0	19,267,859	0		19,267,859
受取事務費	0	8,087,290	0	0	8,087,290	0	8,087,290	5,587,520		13,654,810
労働者派遣事業収益	0	1,830,109	0	0	1,830,109	0	1,830,109	0		1,830,109
労働者派遣事業収益	0	1,830,109	0	0	1,830,109	0	1,830,109	0		1,830,109
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	7,086,960	7,086,960	0	7,086,960	0		7,086,960
地域人づくり事業受託収益	0	0	0	7,086,960	7,086,960	0	7,086,960	0		7,086,960
受取会費	0	0	0	0	0	748,750	748,750	748,750		1,497,500
正会員受取会費	0	0	0	0	0	496,250	496,250	496,250		992,500
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	252,500	252,500	252,500		505,000
受取補助金等	0	18,000,000	2,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000	0		20,000,000
受取連合交付金	0	9,000,000	1,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000	0		10,000,000
受取市区町村補助金	0	9,000,000	1,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000	0		10,000,000
受取負担金	0	0	116,000	0	116,000	0	116,000	0		116,000
受取負担金	0	0	116,000	0	116,000	0	116,000	0		116,000
受取寄付金	0	0	90,000	0	90,000	0	90,000	0		90,000
受取寄付金	0	0	90,000	0	90,000	0	90,000	0		90,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0		0
特定財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0		0
雑収益	0	0	0	0	0	29,846	29,846	0		29,846
受取利息	0	0	0	0	0	4,134	4,134	0		4,134
雑収益	0	0	0	0	0	25,712	25,712	0		25,712
経常収益計	156,015,262	27,917,399	2,206,000	7,086,960	193,225,621	778,596	194,004,217	6,316,270		200,320,487

正味財産増減計算書内訳書

(単位：円)

科目	公益目的事業会計							法人会計	内部取引 消去	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	151,608,823	30,376,604	2,946,638	7,122,385	192,054,450	0	192,054,450	0		192,054,450
支払配分金	136,747,403	0	0	0	136,747,403	0	136,747,403	0		136,747,403
支払材料費等	14,861,420	0	0	0	14,861,420	0	14,861,420	0		14,861,420
給料手当	0	15,988,703	0	0	15,988,703	0	15,988,703	0		15,988,703
会員賃金	0	0	0	0	0	0	0	0		0
法定福利費	0	3,167,495	450	692,947	3,860,892	0	3,860,892	0		3,860,892
会員法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0		0
退職給付金掛金費用	0	836,400	0	0	836,400	0	836,400	0		836,400
福利厚生費	0	68,715	0	13,953	82,668	0	82,668	0		82,668
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0		0
役員等旅費交通費	0	108,000	0	0	108,000	0	108,000	0		108,000
旅費交通費	0	421,896	0	0	421,896	0	421,896	0		421,896
通信運搬費	0	944,294	77,925	194,413	1,216,632	0	1,216,632	0		1,216,632
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0		0
消耗品費	0	637,496	157,836	277,925	1,073,257	0	1,073,257	0		1,073,257
修繕費	0	245,944	0	0	245,944	0	245,944	0		245,944
印刷製本費	0	414,396	0	472,176	886,572	0	886,572	0		886,572
光熱水料費	0	438,643	212,956	0	651,599	0	651,599	0		651,599
賃借料	0	2,470,866	1,040,630	1,157,976	4,669,472	0	4,669,472	0		4,669,472
保険料	0	1,479,900	0	0	1,479,900	0	1,479,900	0		1,479,900
諸謝金	0	1,412,000	150,000	3,804,595	5,366,595	0	5,366,595	0		5,366,595
租税公課	0	95,600	0	359,804	455,404	0	455,404	0		455,404
組織活動助成費	0	114,900	0	0	114,900	0	114,900	0		114,900
委託費	0	1,456,185	1,247,081	145,788	2,849,054	0	2,849,054	0		2,849,054
教材費	0	0	0	0	0	0	0	0		0
支払手数料	0	59,758	56,160	2,808	118,726	0	118,726	0		118,726
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	0		0
設備費	0	0	0	0	0	0	0	0		0
雑費	0	15,413	3,600	0	19,013	0	19,013	0		19,013

正味財産増減計算書内訳書

(単位：円)

科目	公益目的事業会計							法人会計	内部取引 消去	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	0	0	0	0	0	0	0	6,316,270		6,316,270
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	2,821,535		2,821,535
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	500,178		500,178
退職給付金掛金費用	0	0	0	0	0	0	0	147,600		147,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	12,125		12,125
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0		0
役員旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	546,000		546,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	36,880		36,880
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	26,820		26,820
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	74,114		74,114
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0		0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	77,395		77,395
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	368,526		368,526
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0		0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	1,032,641		1,032,641
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	339,060		339,060
委託費	0	0	0	0	0	0	0	106,709		106,709
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	18,304		18,304
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	106,508		106,508
雑費	0	0	0	0	0	0	0	103,875		103,875
経常費用計	151,608,823	30,376,604	2,946,838	7,122,385	192,054,450	0	192,054,450	6,316,270		198,370,720
当期経常増減額	4,406,439	△ 2,459,205	△ 740,638	△ 35,425	1,171,171	778,596	1,949,767	0		1,949,767
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	0		0
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(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	0		0
当期一般正味財産増減額	4,406,439	△ 2,459,205	△ 740,638	△ 35,425	1,171,171	778,596	1,949,767	0		1,949,767
一般正味財産期首残高	9,716,359	△ 2,138,483	△ 2,446,398	△ 35,094	5,096,384	1,744,185	6,840,569	24,999		6,865,568
一般正味財産期末残高	14,122,798	△ 4,597,688	△ 3,187,036	△ 70,519	6,267,555	2,522,781	8,790,336	24,999		8,815,335
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	14,122,798	△ 4,597,688	△ 3,187,036	△ 70,519	6,267,555	2,522,781	8,790,336	24,999		8,815,335

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却について、定額法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

退職金給付引当金は、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

消費税等の会計処理は、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

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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	—	—	7,200,000
合 計	7,200,000	—	—	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。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち市指定正味財 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)
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		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						
高年齢者就業機会確保 事業費等補助金	連合(国)	—	6,200,000	6,200,000	—	—
雇用開発支援事業費等 補助金	連合(国)	—	3,800,000	3,800,000	—	—
角田市シルバー人材セン ター補助金	角田市	—	10,000,000	10,000,000	—	—
合 計		—	20,000,000	20,000,000	—	—

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	—	—	—	7,200,000
合 計	7,200,000	—	—	—	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 引当金の明細は、財務諸表の明細に記載している。

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28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	手元保管	運転資金	105,049
	街なか交流サロン「ひだまり」	運転資金	58,434
当座預金	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	457,795
普通預金	七十七銀行角田支店1口座	運転資金	6,005,202
	みやぎ仙南農業協同組合1口座	運転資金	15
	仙南信用金庫1口座	運転資金	1,448,859
	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	73,849
	仙台銀行1口座	運転資金	380,143
未収金	角田市他企業及び個人契約分	公益目的事業及び法人会計の未収金	11,598,131
仮払金		消費税中間納付	1,233,100
立替金			0
流動資産合計			21,360,577
2 固定資産			
退職給付引当資産	七十七銀行角田支店定期預金	公益目的事業及び法人会計に供する退職給付引当金の支払財源として積み立てている	7,200,000
(特定資産計)			7,200,000
車両運搬具	車両運搬具	公益目的事業に使用している	1
什器備品	什器備品	公益目的事業に使用している	2
(有形固定資産計)			3
電話加入権		公益目的事業に使用している	151,424
(無形固定資産計)			151,424
固定資産合計			7,351,427
資産合計			28,712,004
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		会員への配分金、材料費、職員社会保険料他	12,271,420
預り金		職員の社会保険料	175,249
前受金		中前建設事業受託分、完遂後精算	250,000
流動負債合計			12,696,669
2 固定負債			
退職給付引当金	七十七銀行角田支店定期預金	公益目的事業及び法人会計に供する退職給付引当金の支払財源として積み立てている	7,200,000
固定負債合計			7,200,000
負債合計			19,896,669
III 正味財産の部			
指定正味財産合計			0
一般正味財産合計			8,815,335
正味財産合計			8,815,335
負債及び正味財産合計			28,712,004