

貸借対照表
平成29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	146,895	163,483	△16,588
普通預金	5,297,384	7,908,068	△2,610,684
当座預金	454,629	457,795	△3,166
(現金預金計)	5,898,908	8,529,346	△2,630,438
未収金	15,697,281	11,598,131	4,099,150
仮払金	0	1,233,100	△ 1,233,100
前払金	34,020	0	34,020
●流動資産合計	21,630,209	21,360,577	269,632
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
車両運搬具帳簿額	1	1	0
什器備品帳簿額	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	28,981,636	28,712,004	269,632
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,086,578	12,271,420	1,815,158
預り金	57,511	175,249	△117,738
前受金	0	250,000	△250,000
●流動負債合計	14,144,089	12,696,669	1,447,420
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	21,344,089	19,896,669	1,447,420
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	7,637,547	8,815,335	△ 1,177,788
●正味財産合計	7,637,547	8,815,335	△ 1,177,788
●負債及び正味財産合計	28,981,636	28,712,004	269,632

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	170,491,494	169,670,072	821,422	
受取配分金	140,695,088	136,747,403	3,947,685	受託事業
受取材料費	15,794,054	19,267,859	△3,473,805	
受取事務費	14,002,352	13,654,810	347,542	
労働者派遣事業収益	4,077,601	1,830,109	2,247,492	
労働者派遣事業収益	4,077,601	1,830,109	2,247,492	
地域人づくり事業受託収益	0	7,086,960	△7,086,960	
地域人づくり事業受託収益	0	7,086,960	△7,086,960	
受取会費	1,515,000	1,497,500	17,500	
正会員受取会費	1,015,000	992,500	22,500	
賛助会員受取会費	500,000	505,000	△5,000	
受取補助金等	24,000,000	20,000,000	4,000,000	
受取連合交付金	12,000,000	10,000,000	2,000,000	国庫補助
受取市区町村補助金	12,000,000	10,000,000	2,000,000	角田市補助
受取負担金	198,000	116,000	82,000	
受取負担金	198,000	116,000	82,000	野菜づくりサロン
受取寄付金	0	90,000	△90,000	
受取寄付金	0	90,000	△90,000	
雑収益	7,414	29,846	△22,432	
受取利息	1,975	4,134	△2,159	
雑収益	5,439	25,712	△20,273	
● 経常収益計	200,289,509	200,320,487	△ 30,978	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
(2)経常費用				
事業費	194,869,024	192,054,450	2,814,574	
支払配分金	140,695,088	136,747,403	3,947,685	受託事業
支払材料費等	12,603,112	14,861,420	△2,258,308	
給料手当	16,804,312	15,988,703	815,609	
臨時雇賃金	5,358,957	0	5,358,957	科目振替
法定福利費	3,828,609	3,860,892	△32,283	
退職給付金掛金費用	836,400	836,400	0	
福利厚生費	101,239	82,668	18,571	
会議費	6,318	0	6,318	
役員等旅費交通費	153,000	108,000	45,000	
旅費交通費	420,110	421,896	△1,786	
通信運搬費	1,196,455	1,216,632	△20,177	
什器備品費	63,720	0	63,720	
消耗品費	870,114	1,073,257	△203,143	
修繕費	203,238	245,944	△42,706	
印刷製本費	790,128	886,572	△96,444	
光熱水料費	654,459	651,599	2,860	
賃借料	4,142,856	4,669,472	△526,616	シルバーシステム借料
保険料	1,535,048	1,479,900	55,148	会員傷害保険、賠償責任保険
諸謝金	230,000	5,366,595	△ 5,136,595	科目振替
租税公課	675,600	455,404	220,196	消費税
組織活動助成費	91,800	114,900	△23,100	
委託費	3,455,965	2,849,054	606,911	介護職員初任者研修等
支払手数料	123,348	118,726	4,622	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	29,148	19,013	10,135	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
管理費	6,598,273	6,316,270	282,003	
給料手当	2,965,467	2,821,535	143,932	
法定福利費	523,767	500,178	23,589	
退職給付金掛金費用	147,600	147,600	0	
福利厚生費	9,397	12,125	△2,728	
会議費	14,362	0	14,362	
役員旅費交通費	732,000	546,000	186,000	理事会等役員費用弁償
旅費交通費	43,490	35,880	7,610	
通信運搬費	21,840	26,820	△4,980	
消耗品費	76,442	74,114	2,328	
印刷製本費	17,280	0	17,280	
光熱水料費	75,461	77,395	△1,934	
賃借料	367,368	368,526	△1,158	
租税公課	862,346	1,032,641	△170,295	消費税
支払負担金	260,000	339,060	△79,060	
委託費	232,799	106,709	126,090	事務所清掃、除草等作業
支払手数料	18,136	18,304	△168	
支払利息	129,649	105,508	24,141	
雑費	100,869	103,875	△3,006	
●経常費用計	201,467,297	198,370,720	3,096,577	
●当期経常増減額	△ 1,177,788	1,949,767	△ 3,127,555	
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益	0	0	0	
●経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用	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	△ 1,177,788	1,949,767	△ 3,127,555	
●一般正味財産期首残高	8,815,335	6,865,568	1,949,767	
●一般正味財産期末残高	7,637,547	8,815,335	△ 1,177,788	
II 指定正味財産増減の部	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	7,637,547	8,815,335	△ 1,177,788	

正味財産増減計算書内訳書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引 引消費	合計
	センター事業	共通	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	164,650,721	0	164,650,721	5,840,773		170,491,494
受取配分金	140,695,088	0	140,695,088	0		140,695,088
受取材料費	15,794,054	0	15,794,054	0		15,794,054
受取事務費	8,161,579	0	8,161,579	5,840,773		14,002,352
労働者派遣事業収益	4,077,601	0	4,077,601	0		4,077,601
労働者派遣事業収益	4,077,601	0	4,077,601	0		4,077,601
受取会費	0	757,500	757,500	757,500		1,515,000
正会員受取会費	0	507,500	507,500	507,500		1,015,000
賛助会員受取会費	0	250,000	250,000	250,000		500,000
受取補助金等	24,000,000	0	24,000,000	0		24,000,000
受取連合交付金	12,000,000	0	12,000,000	0		12,000,000
受取市区町村補助金	12,000,000	0	12,000,000	0		12,000,000
受取負担金	198,000	0	198,000	0		198,000
受取負担金	198,000	0	198,000	0		198,000
受取寄付金	0	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0		0
特定資産運用益	0	0	0	0		0
特定財産受取利息	0	0	0	0		0
雑収益	7,414	0	7,414	0		7,414
受取利息	1,975	0	1,975	0		1,975
雑収益	5,439	0	5,439	0		5,439
●経常収益計	192,933,736	757,500	193,691,236	6,598,273		200,289,509

正味財産増減計算書内訳書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(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
	センター事業	共通	計			
(2) 経常費用						
事業費						
支払配分金	194,869,024	0	194,869,024	0		194,869,024
支払材料費等	140,695,088	0	140,695,088	0		140,695,088
給料手当	12,603,112	0	12,603,112	0		12,603,112
臨時雇賃金	16,804,312	0	16,804,312	0		16,804,312
法定福利費	5,358,957	0	5,358,957	0		5,358,957
退職給付金掛金費用	3,828,609	0	3,828,609	0		3,828,609
福利厚生費	836,400	0	836,400	0		836,400
会議費	101,239	0	101,239	0		101,239
役員等旅費交通費	6,318	0	6,318	0		6,318
旅費交通費	153,000	0	153,000	0		153,000
通信運搬費	420,110	0	420,110	0		420,110
什器備品費	1,196,455	0	1,196,455	0		1,196,455
消耗品費	63,720	0	63,720	0		63,720
修繕費	870,114	0	870,114	0		870,114
印刷製本費	203,238	0	203,238	0		203,238
光熱水料費	790,128	0	790,128	0		790,128
賃借料	654,459	0	654,459	0		654,459
保険料	4,142,856	0	4,142,856	0		4,142,856
諸謝金	1,535,048	0	1,535,048	0		1,535,048
租税公課	230,000	0	230,000	0		230,000
組織活動助成費	675,600	0	675,600	0		675,600
委託費	91,800	0	91,800	0		91,800
支払手数料	3,455,965	0	3,455,965	0		3,455,965
雑費	123,348	0	123,348	0		123,348
	29,148	0	29,148	0		29,148

正味財産増減計算書内訳書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引 取消	合計
	セクター事業	共通			
管理費	0	0	6,598,273		6,598,273
給料手当	0	0	2,965,467		2,965,467
法定福利費	0	0	523,767		523,767
退職給付金掛金費用	0	0	147,600		147,600
福利厚生費	0	0	9,397		9,397
会議費	0	0	14,362		14,362
役員旅費交通費	0	0	732,000		732,000
旅費交通費	0	0	43,490		43,490
通信運搬費	0	0	21,840		21,840
消耗品費	0	0	76,442		76,442
印刷製本費	0	0	17,280		17,280
光熱水料費	0	0	75,461		75,461
賃借料	0	0	367,368		367,368
租税公課	0	0	862,346		862,346
支払負担金	0	0	260,000		260,000
委託費	0	0	232,799		232,799
支払手数料	0	0	18,136		18,136
支払利息	0	0	129,649		129,649
雑費	0	0	100,869		100,869
●経費用計	194,869,024	0	6,598,273		201,467,297
●当期経常増減額	(1,935,288)	757,500	0		(1,177,788)
●経常外収益計			0		0
●経常外費用計			0		0
●当期経常外増減額			0		0
●当期一般正味財産増減額			0		(1,177,788)
●一般正味財産期首残高			8,815,335		8,815,335
●一般正味財産期末残高			7,637,547		7,637,547
II 指定正味財産増減の部			0		0
●経常外収益計			0		0
●経常外費用計			0		0
●当期経常外増減額			0		0
●当期一般正味財産増減額			0		(1,177,788)
III 正味財産期末残高			7,637,547		7,637,547

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
高年齢者就業機会確保事業費等運営費	連合(国)	—	5,581,000	5,581,000	—	—
高齢者活用・現役世代雇用サポート事業	連合(国)	—	4,419,000	4,419,000	—	—
地域就業機会創出・拡大事業	連合(国)	—	2,000,000	2,000,000	—	—
角田市シルバー人材センター補助金	角田市	—	12,000,000	12,000,000	—	—
合 計		—	24,000,000	24,000,000	—	—

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

(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

財産目録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	当 年 度
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	手元保管 街なか交流サロン「ひだまり」	運転資金	146,895
普通預金	七十七銀行角田支店1口座	運転資金	4,659,923
	みやぎ仙南農業協同組合1口座	運転資金	0
	仙南信用金庫1口座	運転資金	637,456
	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	0
	仙台銀行1口座	運転資金	5
当座預金	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	454,629
(現金預金計)			5,898,908
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	15,697,281
仮払金			0
前払金		公益法人協会会費	34,020
●流動資産合計			21,630,209
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
車両運搬具帳簿額	車両運搬具	公益目的事業に使用している	1
什器備品帳簿額	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	2台分	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			28,981,636
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	14,086,578
預り金		職員の労働保険料	57,511
前受金			0
●流動負債合計			14,144,089
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	職員の退職に備えるもの	7,200,000
●固定負債合計			7,200,000
●負債合計			21,344,089
III 正味財産の部			
●指定正味財産合計			0
●一般正味財産合計			7,637,547
●正味財産合計			7,637,547
●負債及び正味財産合計			28,981,636