

貸借対照表

平成30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	208,043	146,895	61,148
普通預金	8,854,445	5,297,384	3,557,061
当座預金	463,663	454,629	9,034
(現金預金計)	9,526,151	5,898,908	3,627,243
未収金	13,434,939	15,697,281	△2,262,342
前払金	0	34,020	△34,020
●流動資産合計	22,961,090	21,630,209	1,330,881
2 固定資産			
退職給付引当資産	7,868,797	7,200,000	668,797
●(特定資産計)	7,868,797	7,200,000	668,797
車両運搬具	0	1	△ 1
什器備品	0	2	△ 2
電話加入権	151,424	151,424	0
●(その他の固定資産計)	151,424	151,427	△ 3
●固定資産合計	8,020,221	7,351,427	668,794
●資産合計	30,981,311	28,981,636	1,999,675
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	15,220,969	14,086,578	1,134,391
預り金	314,406	57,511	256,895
前受金	10,560	0	10,560
賞与引当金	1,858,733	0	1,858,733
●流動負債合計	17,404,668	14,144,089	3,260,579
2 固定負債			
退職給付引当金	7,868,797	7,200,000	668,797
●固定負債合計	7,868,797	7,200,000	668,797
●負債合計	25,273,465	21,344,089	3,929,376
III 正味財産の部			
●指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
●一般正味財産合計	5,707,846	7,637,547	△ 1,929,701
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
●正味財産合計	5,707,846	7,637,547	△ 1,929,701
●負債及び正味財産合計	30,981,311	28,981,636	1,999,675

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	168,080,537	170,491,494	△2,410,957	
受取配分金	136,710,468	140,695,088	△3,984,620	会員配分金
受取材料費	17,758,288	15,794,054	1,964,234	
受取事務費	13,611,781	14,002,352	△390,571	
労働者派遣事業収益	5,528,833	4,077,601	1,451,232	手数料13%
労働者派遣事業収益	5,528,833	4,077,601	1,451,232	
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	5,099,297	0	5,099,297	角田市委託事業
街なか交流サロン「ひだまり」事業 受託収益	4,079,990	0	4,079,990	
脳いきいき楽習教室業務 受託収益	1,019,307	0	1,019,307	
受取会費	1,555,000	1,515,000	40,000	
正会員受取会費	1,050,000	1,015,000	35,000	
賛助会員受取会費	505,000	500,000	5,000	
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0	
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0	国庫補助
受取市区町村補助金	12,000,000	12,000,000	0	角田市委託事業
受取負担金	11,000	198,000	△187,000	
受取負担金	11,000	198,000	△187,000	
特定資産運用益	670	0	670	
特定財産受取利息	670	0	670	退職給与積立定期預金
雑収益	87,646	7,414	80,232	
受取利息	276	1,975	△1,699	
雑収益	87,370	5,439	81,931	
●経常収益計	204,362,983	200,289,509	4,073,474	

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
(2)経常費用				
事業費	197,653,588	194,869,024	2,784,564	
支払配分金	136,710,468	140,695,088	△3,984,620	
支払材料費等	13,850,857	12,603,112	1,247,745	
給料手当	17,624,063	16,804,312	819,751	
臨時雇賃金	7,836,200	5,358,957	2,477,243	臨時職員
法定福利費	4,450,564	3,828,609	621,955	
退職給付費用	1,486,477	836,400	650,077	職員
福利厚生費	131,372	101,239	30,133	
会議費	3,024	6,318	△3,294	
役員等旅費交通費	120,000	153,000	△33,000	
旅費交通費	575,090	420,110	154,980	就業開拓、会員拡大研修等旅費
通信運搬費	1,206,717	1,196,455	10,262	
什器備品費	390,364	63,720	326,644	システム移設等備品
消耗品費	794,292	870,114	△75,822	
修繕費	185,812	203,238	△17,426	
印刷製本費	406,836	790,128	△383,292	チラシ、パンフレット等印刷
光熱水料費	722,241	654,459	67,782	
賃借料	3,950,842	4,142,856	△192,014	ひだまり借家代、システム借料等
保険料	1,511,200	1,535,048	△23,848	
諸謝金	790,500	230,000	560,500	脳トレ、「ひだまり」管理等謝金
租税公課	259,388	675,600	△416,212	消費税
組織活動助成費	87,300	91,800	△4,500	地域班活動
委託費	2,801,965	3,455,965	△654,000	
教材費	6,000	0	6,000	
支払手数料	136,512	123,348	13,164	
賞与引当金繰入額	1,579,923	0	1,579,923	職員
雑費	35,581	29,148	6,433	

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管理費	8,767,493	6,598,273	2,169,220	
給料手当	3,110,129	2,965,467	144,662	
法定福利費	542,544	523,767	18,777	
退職給付費用	262,320	147,600	114,720	
福利厚生費	7,688	9,397	△1,709	
会議費	2,451	14,362	△11,911	
役員旅費交通費	867,000	732,000	135,000	
旅費交通費	113,680	43,490	70,190	
通信運搬費	26,984	21,840	5,144	
消耗品費	84,533	76,442	8,091	
修繕費	103,312	0	103,312	
印刷製本費	0	17,280	△17,280	
光熱水料費	82,376	75,461	6,915	
賃借料	404,812	367,368	37,444	
租税公課	683,962	862,346	△178,384	
支払負担金	263,150	260,000	3,150	
委託費	1,517,598	232,799	1,284,799	公認会計士、社会保険労務士等委託
支払手数料	28,050	18,136	9,914	
支払利息	179,981	129,649	50,332	
賞与引当金繰入額	278,810	0	278,810	
雑費	208,113	100,869	107,244	
●経常費用計	206,421,081	201,467,297	4,953,784	
●当期経常増減額	△2,058,098	△1,177,788	△880,310	

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
固定資産売却益	128,399	0	128,399	
車両運搬具売却益	128,399	0	128,399	
●経常外収益計	128,399	0	128,399	
(2)経常外費用				
固定資産除却損	2	0	2	
什器備品除却損	2	0	2	
●経常外費用計	2	0	2	
●当期経常外増減額	128,397	0	128,397	
●当期一般正味財産増減額	△1,929,701	△1,177,788	△751,913	
●一般正味財産期首残高	7,637,547	8,815,335	△1,177,788	
●一般正味財産期末残高	5,707,846	7,637,547	△1,929,701	
II 指定正味財産増減の部				
●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	5,707,846	7,637,547	△1,929,701	

正味財産増減計算書内訳書
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	その他 会計	法人会計	内部 取引 消去	合計
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	160,090,544	0	7,989,993		168,080,537
受取配分金	136,710,468	0	0		136,710,468
受取材料費	17,758,288	0	0		17,758,288
受取事務費	5,621,788	0	7,989,993		13,611,781
労働者派遣事業収益	5,528,833	0	0		5,528,833
労働者派遣事業収益	5,528,833	0	0		5,528,833
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	5,099,297	0	0		5,099,297
街なか交流サロン「ひだまり」事業受託収益	4,079,990	0	0		4,079,990
脳いきいき楽習教室業務受託収益	1,019,307	0	0		1,019,307
受取会費	777,500	0	777,500		1,555,000
正会員受取会費	525,000	0	525,000		1,050,000
賛助会員受取会費	252,500	0	252,500		505,000
受取補助金等	24,000,000	0	0		24,000,000
受取連合交付金	12,000,000	0	0		12,000,000
受取市区町村補助金	12,000,000	0	0		12,000,000
受取負担金	11,000	0	0		11,000
受取負担金	11,000	0	0		11,000
特定資産運用益	670	0	0		670
特定財産受取利息	670	0	0		670
雑収益	87,646	0	0		87,646
受取利息	276	0	0		276
雑収益	87,370	0	0		87,370
●経常収益計	195,595,490	0	8,767,493		204,362,983

正味財産増減計算書内訳書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	その他 会計	法人会計	内部 取引 消去	合計
(2) 経常費用					
事業費	197,653,588	0	0		197,653,588
支払配分金	136,710,468	0	0		136,710,468
支払材料費等	13,850,857	0	0		13,850,857
給料手当	17,624,063	0	0		17,624,063
臨時雇賃金	7,836,200	0	0		7,836,200
法定福利費	4,450,564	0	0		4,450,564
退職給付費用	1,486,477	0	0		1,486,477
福利厚生費	131,372	0	0		131,372
会議費	3,024	0	0		3,024
役員等旅費交通費	120,000	0	0		120,000
旅費交通費	575,090	0	0		575,090
通信運搬費	1,206,717	0	0		1,206,717
什器備品費	390,364	0	0		390,364
消耗品費	794,292	0	0		794,292
修繕費	185,812	0	0		185,812
印刷製本費	406,836	0	0		406,836
光熱水料費	722,241	0	0		722,241
賃借料	3,950,842	0	0		3,950,842
保険料	1,511,200	0	0		1,511,200
諸謝金	790,500	0	0		790,500
租税公課	259,388	0	0		259,388
組織活動助成費	87,300	0	0		87,300
委託費	2,801,965	0	0		2,801,965
教材費	6,000	0	0		6,000
支払手数料	136,512	0	0		136,512
賞与引当金繰入額	1,579,923	0	0		1,579,923
雑費	35,581	0	0		35,581

正味財産増減計算書内訳書
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	その他 会計	法人会計	内部 取引 消去	合計
管理費	0	0	8,767,493		8,767,493
給料手当	0	0	3,110,129		3,110,129
法定福利費	0	0	542,544		542,544
退職給付費用	0	0	262,320		262,320
福利厚生費	0	0	7,688		7,688
会議費	0	0	2,451		2,451
役員旅費交通費	0	0	867,000		867,000
旅費交通費	0	0	113,680		113,680
通信運搬費	0	0	26,984		26,984
消耗品費	0	0	84,533		84,533
修繕費	0	0	103,312		103,312
光熱水料費	0	0	82,376		82,376
賃借料	0	0	404,812		404,812
租税公課	0	0	683,962		683,962
支払負担金	0	0	263,150		263,150
委託費	0	0	1,517,598		1,517,598
支払手数料	0	0	28,050		28,050
支払利息	0	0	179,981		179,981
賞与引当金繰入額	0	0	278,810		278,810
雑費	0	0	208,113		208,113
●経常費用計	197,653,588	0	8,767,493		206,421,081
●当期経常増減額	△ 2,058,098	0	0		△ 2,058,098
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	128,399	0	0		128,399
車両運搬具売却益	128,399	0	0		128,399
●経常外収益計	128,399	0	0		128,399
(2) 経常外費用					
什器備品除却損	2	0	0		2
●経常外費用計	2	0	0		2
●当期経常外増減額	128,397	0	0		128,397
●当期一般正味財産増減額	△ 1,929,701	0	0		△ 1,929,701
●一般正味財産期首残高	7,637,547	0	0		7,637,547
●一般正味財産期末残高	5,707,846	0	0		5,707,846
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産振替額	0	0	0		0
●当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
●指定正味財産期首残高	0	0	0		0
●指定正味財産期末残高	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	5,707,846	0	0		5,707,846

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

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。

② 退職給付引当金

職員の退職に備えるため、期末退職金給与の要支給額から中小企業退職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	668,797	—	7,868,797
合 計	7,200,000	668,797	—	7,868,797

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	7,868,797	—	—	7,868,797
合 計	7,868,797	—	—	7,868,797

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
電話加入権	151,424		151,424
合 計	151,424	-	151,424

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)	-	5,731,000	5,731,000	-	-
高齢者活用・現役世代雇用サポート事業	連合(国)	-	6,269,000	6,269,000	-	-
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	-	-

附属明細書

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	
賞与引当金	-	1,858,733	-	-	1,858,733
退職給付引当金	7,200,000	668,797	-	-	7,868,797
合 計	7,200,000	2,527,530	-	-	9,727,530

財産目録

平成30年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	場所・物量	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	208,043
普通預金	七十七銀行角田支店1口座	運転資金	7,764,569
	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	1,089,870
	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	6
当座預金 (現金預金計)	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	463,663
未収金	角田市他企業及び個人契約分	公益目的事業及び管理目的の業務	13,434,939
●流動資産合計			22,961,090
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	公益目的事業及び管理目的の業務	7,200,000
	七十七銀行角田支店普通預金	に供する退職金給付引当金の支払 財源として積み立てている	668,797
●(特定資産計)			7,868,797
電話加入権	2台分	公益目的事業に使用している	151,424
●(その他の資産計)			151,424
●固定資産合計			8,020,221
●資産合計			30,981,311
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	会員、取引先、社会保険	配分金、材料費、社会保険料	15,220,969
預り金	職員	社会保険料	314,406
前受金	発注者	作業料	10,560
賞与引当金	職員	賞与に対する引当	1,858,733
●流動負債合計			17,404,668
2 固定負債			
退職給付引当金	職員	退職金に対する引当	7,868,797
●固定負債合計			7,868,797
●負債合計			25,273,465
III 正味財産の部			
●指定正味財産合計			0
●一般正味財産合計			5,707,846
●正味財産合計			5,707,846
●負債及び正味財産合計			30,981,311