

## 貸借対照表

令和2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	74,419	187,799	△ 113,380
普通預金	1,391,799	4,855,394	△ 3,463,595
当座預金	244,054	386,607	△ 142,553
(現金預金計)	1,710,272	5,429,800	△ 3,719,528
未収金	14,596,007	14,200,847	395,160
前払金	0	9,759	△ 9,759
●流動資産合計	16,306,279	19,640,406	△ 3,334,127
2 固定資産			
退職給付引当資産	9,394,723	8,388,036	1,006,687
●(特定資産計)	9,394,723	8,388,036	1,006,687
電話加入権	151,424	151,424	0
リース資産	6,066,925	7,615,921	△ 1,548,996
●(その他固定資産計)	6,218,349	7,767,345	△ 1,548,996
●固定資産合計	15,613,072	16,155,381	△ 542,309
●資産合計	31,919,351	35,795,787	△ 3,876,436
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,666,893	12,031,537	△ 364,644
預り金	112,270	380,162	△ 267,892
リース債務(流動)	1,548,996	1,632,960	△ 83,964
前受金	0	1,140	△ 1,140
賞与引当金	2,237,126	1,981,151	255,975
●流動負債合計	15,565,285	16,026,950	△ 461,665
2 固定負債			
リース債務(固定)	4,776,095	6,112,044	△ 1,335,949
退職給付引当金	9,394,723	8,388,036	1,006,687
●固定負債合計	14,170,818	14,500,080	△ 329,262
●負債合計	29,736,103	30,527,030	△ 790,927
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	2,183,248	5,268,757	△ 3,085,509
(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	2,183,248	5,268,757	△ 3,085,509
●負債及び正味財産合計	31,919,351	35,795,787	△ 3,876,436

## 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	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1)経常収益</b>				
<b>受託事業収益</b>	<b>153,019,233</b>	<b>157,135,163</b>	<b>△ 4,115,930</b>	
受取配分金	123,508,366	125,944,906	△ 2,436,540	会員への配分金
受取材料費	17,167,331	18,633,238	△ 1,465,907	
受取事務費	12,343,536	12,557,019	△ 213,483	配分金に対する10%
<b>労働者派遣事業収益</b>	<b>6,435,126</b>	<b>5,498,236</b>	<b>936,890</b>	派遣事業に伴う手数料13%
労働者派遣事業収益	6,435,126	5,498,236	936,890	
<b>介護予防・日常生活支援総合事業受託収益</b>	<b>5,155,748</b>	<b>5,265,945</b>	<b>△ 110,197</b>	角田市から委託
街なか交流サロン「ひだまり」事業受託収益	4,088,218	4,080,000	8,218	
脳いきいき健康楽習教室事業受託収益	1,067,530	1,185,945	△ 118,415	
<b>きらりシルバー応援事業受託収益</b>	<b>4,950,000</b>	<b>4,271,400</b>	<b>678,600</b>	厚生労働省から委託
きらりシルバー応援事業受託収益	4,950,000	4,271,400	678,600	
<b>受取会費</b>	<b>1,449,500</b>	<b>1,548,500</b>	<b>△ 99,000</b>	
正会員受取会費	1,039,500	1,068,500	△ 29,000	
賛助会員受取会費	410,000	480,000	△ 70,000	
<b>受取補助金等</b>	<b>26,000,000</b>	<b>28,000,000</b>	<b>△ 2,000,000</b>	
受取連合交付金	13,000,000	14,000,000	△ 1,000,000	国庫補助金
受取市区町村補助金	13,000,000	14,000,000	△ 1,000,000	角田市補助金
<b>受取負担金</b>	<b>10,000</b>	<b>11,000</b>	<b>△ 1,000</b>	
受取負担金	10,000	11,000	△ 1,000	
<b>受取寄付金</b>	<b>10,000</b>	<b>0</b>	<b>10,000</b>	
受取寄付金	10,000	0	10,000	
<b>特定資産運用益</b>	<b>671</b>	<b>720</b>	<b>△ 49</b>	
特定財産受取利息	671	720	△ 49	
<b>雑収益</b>	<b>47,102</b>	<b>1,353</b>	<b>45,749</b>	
受取利息	215	143	72	
雑収益	46,887	1,210	45,677	
<b>●経常収益計</b>	<b>197,077,380</b>	<b>201,732,317</b>	<b>△ 4,654,937</b>	

(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				
(2)経常費用				
<b>事業費</b>	<b>189,252,701</b>	<b>191,492,508</b>	<b>△ 2,239,807</b>	
支払配分金	123,508,366	125,944,906	△ 2,436,540	会員への配分金
支払材料費等	14,163,486	14,652,426	△ 488,940	
役員報酬	864,000	504,000	360,000	きらりシルバー応援事業
給料手当	18,132,709	17,075,966	1,056,743	職員給与
臨時雇賃金	7,120,176	7,755,945	△ 635,769	臨時職員賃金
法定福利費	4,597,243	4,392,808	204,435	社会保険料
退職給付費用	1,773,684	1,359,353	414,331	
福利厚生費	104,392	136,221	△ 31,829	健康診断料
役員等旅費交通費	306,000	207,000	99,000	役員等費用弁償
旅費交通費	628,578	885,668	△ 257,090	
通信運搬費	1,476,253	1,315,408	160,845	アンケート調査等郵券代、電話代等
減価償却費	1,123,022	0	1,123,022	システムの減価償却
什器備品費	0	567,191	△ 567,191	
消耗品費	840,037	1,345,697	△ 505,660	ヘルメット、コピー代、インクトナー等
修繕費	128,422	48,514	79,908	車両修繕
印刷製本費	1,818,948	1,885,464	△ 66,516	きらりシルバー応援事業チラシ、ポスター等
光熱水料費	752,253	683,783	68,470	エアコン等
賃借料	2,883,889	3,853,245	△ 969,356	倉庫借料、自動車リース等
保険料	2,187,310	1,916,300	271,010	会員傷害保険、賠償責任保険
諸謝金	1,957,800	1,495,220	462,580	街なか交流サロンひだまり管理謝金等
租税公課	580,793	452,920	127,873	消費税等
組織活動助成費	92,700	93,000	△ 300	
委託費	2,112,903	3,057,049	△ 944,146	ホームページ更新等
支払手数料	169,100	147,204	21,896	
賞与引当金繰入額	1,901,557	1,683,978	217,579	職員賞与
雑費	29,080	33,242	△ 4,162	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>管理費</b>	<b>10,910,188</b>	<b>10,678,898</b>	<b>231,290</b>	
役員報酬	1,141,200	1,501,200	△ 360,000	
給料手当	3,199,881	3,013,405	186,476	職員給与
法定福利費	978,007	906,324	71,683	社会保険料
退職給付費用	313,003	239,886	73,117	
福利厚生費	42,350	13,528	28,822	健康診断料
会議費	0	9,849	△ 9,849	
役員旅費交通費	873,000	939,000	△ 66,000	役員会議等出席費用弁償
旅費交通費	126,728	131,900	△ 5,172	
通信運搬費	28,250	32,866	△ 4,616	
減価償却費	425,974	129,083	296,891	システムの減価償却
消耗品費	83,548	83,964	△ 416	
修繕費	0	43,200	△ 43,200	
光熱水料費	88,151	76,579	11,572	
賃借料	259,000	458,989	△ 199,989	
保険料	0	29,000	△ 29,000	
租税公課	863,757	535,080	328,677	消費税等
支払負担金	250,000	250,000	0	
委託費	1,501,312	1,428,514	72,798	公認会計士、社会保険労務士等委託
支払手数料	19,026	24,084	△ 5,058	
支払利息	190,618	208,907	△ 18,289	
賞与引当金繰入額	335,569	297,173	38,396	職員賞与
雑費	190,814	326,367	△ 135,553	慶弔費等
●経常費用計	<b>200,162,889</b>	<b>202,171,406</b>	<b>△ 2,008,517</b>	
●当期経常増減額	<b>△ 3,085,509</b>	<b>△ 439,089</b>	<b>△ 2,646,420</b>	
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
●経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用				
●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	<b>△ 3,085,509</b>	<b>△ 439,089</b>	<b>△ 2,646,420</b>	
●一般正味財産期首残高	<b>5,268,757</b>	<b>5,707,846</b>	<b>△ 439,089</b>	
●一般正味財産期末残高	<b>2,183,248</b>	<b>5,268,757</b>	<b>△ 3,085,509</b>	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
●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	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>2,183,248</b>	<b>5,268,757</b>	<b>△ 3,085,509</b>	

# 正味財産増減計算書内訳書

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	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
<b>(1)経常収益</b>					
<b>受託事業収益</b>	<b>142,833,795</b>	<b>0</b>	<b>10,185,438</b>		<b>153,019,233</b>
受取配分金	123,508,366	0	0		123,508,366
受取材料費	17,167,331	0	0		17,167,331
受取事務費	2,158,098	0	10,185,438		12,343,536
<b>労働者派遣事業収益</b>	<b>6,435,126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>6,435,126</b>
労働者派遣事業収益	6,435,126	0	0		6,435,126
<b>介護予防・日常生活支援総合事業受託収益</b>	<b>5,155,748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>5,155,748</b>
街なか交流サロン「ひだまり」事業受託収益	4,088,218	0	0		4,088,218
脳いきいき健康楽習教室事業受託収益	1,067,530	0	0		1,067,530
<b>きらりシルバー応援事業受託収益</b>	<b>4,950,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>4,950,000</b>
きらりシルバー応援事業受託収益	4,950,000	0	0		4,950,000
<b>受取会費</b>	<b>724,750</b>	<b>0</b>	<b>724,750</b>		<b>1,449,500</b>
正会員受取会費	519,750	0	519,750		1,039,500
賛助会員受取会費	205,000	0	205,000		410,000
<b>受取補助金等</b>	<b>26,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>26,000,000</b>
受取連合交付金	13,000,000	0	0		13,000,000
受取市区町村補助金	13,000,000	0	0		13,000,000
<b>受取負担金</b>	<b>10,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>10,000</b>
受取負担金	10,000	0	0		10,000
<b>受取寄付金</b>	<b>10,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>10,000</b>
受取寄付金	10,000	0	0		10,000
<b>特定資産運用益</b>	<b>671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>671</b>
特定財産受取利息	671	0	0		671
<b>雑収益</b>	<b>47,102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>47,102</b>
受取利息	215	0	0		215
雑収益	46,887	0	0		46,887
<b>●経常収益計</b>	<b>186,167,192</b>	<b>0</b>	<b>10,910,188</b>		<b>197,077,380</b>

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業				
<b>(2)経常費用</b>					
<b>事業費</b>	<b>189,252,701</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>189,252,701</b>
支払配分金	123,508,366	0	0		123,508,366
支払材料費等	14,163,486	0	0		14,163,486
役員報酬	864,000	0	0		864,000
給料手当	18,132,709	0	0		18,132,709
臨時雇賃金	7,120,176	0	0		7,120,176
法定福利費	4,597,243	0	0		4,597,243
退職給付費用	1,773,684	0	0		1,773,684
福利厚生費	104,392	0	0		104,392
役員等旅費交通費	306,000	0	0		306,000
旅費交通費	628,578	0	0		628,578
通信運搬費	1,476,253	0	0		1,476,253
減価償却費	1,123,022	0	0		1,123,022
消耗品費	840,037	0	0		840,037
修繕費	128,422	0	0		128,422
印刷製本費	1,818,948	0	0		1,818,948
光熱水料費	752,253	0	0		752,253
賃借料	2,883,889	0	0		2,883,889
保険料	2,187,310	0	0		2,187,310
諸謝金	1,957,800	0	0		1,957,800
租税公課	580,793	0	0		580,793
組織活動助成費	92,700	0	0		92,700
委託費	2,112,903	0	0		2,112,903
支払手数料	169,100	0	0		169,100
賞与引当金繰入額	1,901,557	0	0		1,901,557
雑費	29,080	0	0		29,080

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業				
<b>管理費</b>	0	0	10,910,188		10,910,188
役員報酬	0	0	1,141,200		1,141,200
給料手当	0	0	3,199,881		3,199,881
法定福利費	0	0	978,007		978,007
退職給付費用	0	0	313,003		313,003
福利厚生費	0	0	42,350		42,350
役員旅費交通費	0	0	873,000		873,000
旅費交通費	0	0	126,728		126,728
通信運搬費	0	0	28,250		28,250
減価償却費	0	0	425,974		425,974
消耗品費	0	0	83,548		83,548
光熱水料費	0	0	88,151		88,151
賃借料	0	0	259,000		259,000
租税公課	0	0	863,757		863,757
支払負担金	0	0	250,000		250,000
委託費	0	0	1,501,312		1,501,312
支払手数料	0	0	19,026		19,026
支払利息	0	0	190,618		190,618
賞与引当金繰入額	0	0	335,569		335,569
雑費	0	0	190,814		190,814
<b>●経常費用計</b>	<b>189,252,701</b>	<b>0</b>	<b>10,910,188</b>		<b>200,162,889</b>
<b>●当期経常増減額</b>	<b>△ 3,085,509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>△ 3,085,509</b>
2. 経常外増減の部					
(1)経常外収益					
<b>●経常外収益計</b>	0	0	0		0
(2)経常外費用					
<b>●経常外費用計</b>	0	0	0		0
<b>●当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>●当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 3,085,509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>△ 3,085,509</b>
<b>●一般正味財産期首残高</b>	<b>△ 1,719,885</b>	<b>0</b>	<b>6,988,642</b>		<b>5,268,757</b>
<b>●一般正味財産期末残高</b>	<b>△ 4,805,394</b>	<b>0</b>	<b>6,988,642</b>		<b>2,183,248</b>
II 指定正味財産増減の部					
<b>●当期指定正味財産増減額</b>	0	0	0		0
<b>●指定正味財産期首残高</b>	0	0	0		0
<b>●指定正味財産期末残高</b>	0	0	0		0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>△ 4,805,394</b>	<b>0</b>	<b>6,988,642</b>		<b>2,183,248</b>

## 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

- ①所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

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

退職金の支給に備えるため、期末退職金給与の要支給額から中小企業退職金共済事業からの交付金相当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	8,388,036	1,006,687	0	9,394,723
合 計	8,388,036	1,006,687	0	9,394,723

### 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	9,394,723	—	—	(9,394,723)
合 計	9,394,723	(0)	(0)	(9,394,723)



4. 固定資産の取得価格、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
リース資産	7,745,004	1,678,079	6,066,925
電話加入権	151,424		151,424
合 計	7,896,428	1,678,079	6,218,349

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)	0	6,089,000	6,089,000	0	-
高齢者活用・現役世代雇用サポート事業	連合(国)	0	6,911,000	6,911,000	0	-
角田市シルバー人材センター補助金	角田市	0	13,000,000	13,000,000	0	-
合 計		0	26,000,000	26,000,000	0	-

## 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、財務諸表に対する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	1,981,151	2,237,126	1,981,151	0	2,237,126
退職給付引当金	8,388,036	1,006,687	0	0	9,394,723
合 計	10,369,187	3,243,813	1,981,151	0	11,631,849

# 財産目録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所・物置	使用目的等	当年度
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	手許保管	運転資金	74,419
普通預金	七十七銀行角田支店2口座	運転資金	781,529
	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	608,341
	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	1,928
	仙台銀行1口座	運転資金	1
当座預金 (現金預金計)	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	244,054
			1,710,272
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	14,596,007
●流動資産合計			16,306,279
2 固定資産			
退職給付引当資産			9,394,723
	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に 供する退職金の支払い財源として積み 立てている。	8,388,036
	七十七銀行角田支店普通預金		1,006,687
●(特定資産計)			9,394,723
電話加入権	2台分	公益目的事業に供している	151,424
リース資産	システム	公益目的事業に供している	6,066,925
●(その他固定資産計)			6,218,349
●固定資産合計			15,613,072
●資産合計			31,919,351
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	会員、取引先、社会保険料	配分金、材料費、社会保険料など	11,666,893
預り金	職員社会保険料	社会保険料	112,270
リース債務(流動)	システムファイナンスリース	公益目的事業に使用しているリースの1 年以内未払分	1,548,996
賞与引当金	職員	賞与の支払いに備えたもの	2,237,126
●流動負債合計			15,565,285
2 固定負債			
リース債務(固定)	システムファイナンスリース	公益目的事業に使用しているリースの1 年超未払分	4,776,095
退職給付引当金	職員	退職金の支払いに備えたもの	9,394,723
●固定負債合計			14,170,818
●負債合計			29,736,103
●正味財産合計			<u>2,183,248</u>