

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	138,915	125,097	13,818
郵便振替口座	835,006	957,065	△ 122,059
普通預金	113,839,179	94,870,084	18,969,095
未収金	85,148,418	85,613,576	△ 465,158
貸倒引当金	△ 498,589	△ 555,446	56,857
立替金	1,572	14,100	△ 12,528
前払金	417,230	411,160	6,070
流動資産合計	199,881,731	181,435,636	18,446,095
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	22,703,420	33,229,067	△ 10,525,647
40周年記念事業積立資産	5,000,000	5,000,000	0
研修所移転準備積立資産	6,500,000	6,500,000	0
OA機器入替準備積立資産	8,300,000	8,300,000	0
特定資産合計	42,503,420	53,029,067	△ 10,525,647
(2) その他固定資産			
建物附属設備	147,977	159,500	△ 11,523
車輛運搬具	240,459	1,134,743	△ 894,284
什器備品	1,008,589	1,331,935	△ 323,346
リース資産	2,522,853	3,261,249	△ 738,396
電話加入権	6	6	0
敷金	575,500	575,500	0
預託金	56,140	56,140	0
その他固定資産合計	4,551,524	6,519,073	△ 1,967,549
固定資産合計	47,054,944	59,548,140	△ 12,493,196
資産合計	246,936,675	240,983,776	5,952,899
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	98,886,228	86,515,442	12,370,786
前受金	183,538	213,280	△ 29,742
預り金	223,939	892,265	△ 668,326
1年以内返済予定リース債務	738,396	738,396	0
賞与引当金	4,178,656	4,494,778	△ 316,122
流動負債合計	104,210,757	92,854,161	11,356,596
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,703,420	33,229,067	△ 10,525,647
リース債務	1,845,990	2,584,386	△ 738,396
固定負債合計	24,549,410	35,813,453	△ 11,264,043
負債合計	128,760,167	128,667,614	92,553
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	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 )
2. 一般正味財産	118,176,508	112,316,162	5,860,346
(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)	( 19,800,000 )	( 19,800,000 )	( 0 )
正味財産合計	118,176,508	112,316,162	5,860,346
負債及び正味財産合計	246,936,675	240,983,776	5,952,899

# 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
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
事業収益	1,118,101,944	1,120,996,705	△ 2,894,761	
受取配分金	1,025,447,499	1,025,917,453	△ 469,954	就業会員の配分金、交通費の受取り
受取材料費等	16,943,341	19,341,432	△ 2,398,091	就業に伴う原材料費等の受取り
受取事務費	75,711,104	75,737,820	△ 26,716	就業機会提供に係る事務経費等の受取り
労働者派遣事業等受託収益	5,970,525	3,942,199	2,028,326	
労働者派遣事業等受託収益	5,970,525	3,942,199	2,028,326	派遣事業に係る事務手数料の受取り
受取会費	5,960,000	5,861,000	99,000	
正会員受取会費	5,840,000	5,756,000	84,000	正会員会費
賛助会員受取会費	120,000	105,000	15,000	賛助会員13事業所
受取補助金等	91,111,872	89,565,058	1,546,814	
受取連合交付金	30,000,000	21,816,000	8,184,000	国庫補助金(連合会経由)
受取市補助金	61,111,872	67,749,058	△ 6,637,186	仙台市補助金
特定資産運用益	5,018	3,319	1,699	
特定資産受取利息	5,018	3,319	1,699	特定資産利息
雑収益	105,089	314,512	△ 209,423	
受取利息	23	24	△ 1	普通預金利息
雑収益	105,066	314,488	△ 209,422	前年度会費入金分等
経常収益計	1,221,254,448	1,220,682,793	571,655	
(2) 経常費用				
事業費	1,190,731,867	1,186,491,125	4,240,742	
支払配分金	1,025,447,499	1,025,917,453	△ 469,954	就業会員に対して支払った配分金、交通費
支払材料費等	17,747,389	19,757,332	△ 2,009,943	就業に伴う原材料費等支払分
給料手当	57,081,240	56,709,678	371,562	職員給料、期末勤勉手当、諸手当
臨時雇賃金	24,644,458	21,509,014	3,135,444	嘱託、臨時職員賃金、交通費
法定福利費	12,946,296	12,472,163	474,133	職員、嘱託、臨時職員社会保険料
退職給付費用	2,673,815	1,886,880	786,935	職員中退共掛金
福利厚生費	336,160	322,045	14,115	職員健康診断料等
会議費	151,209	180,806	△ 29,597	ブロック会議お茶代等
旅費交通費	2,847,606	2,739,191	108,415	役職員研修旅費等
通信運搬費	5,898,817	5,447,841	450,976	電話料、郵送料
減価償却費	1,880,262	1,585,890	294,372	車両、備品等の償却費
什器備品費	1,270,424	860,665	409,759	脚立、飛散防止ネット等
消耗品費	2,980,575	3,935,688	△ 955,113	就業に係る消耗品、用紙代等
印刷製本費	2,303,810	1,821,474	482,336	シルバー仙台、封筒等の印刷代
光熱水料費	507,426	502,718	4,708	研修所水道料金、電気料金
賃借料	7,253,610	10,308,588	△ 3,054,978	OA機器リース料等 (一部委託費へ科目振替)

# 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
保険料	4,571,394	4,569,807	1,587	会員傷害、賠償保険料、自動車保険料等
諸謝金	412,530	406,316	6,214	講習会講師謝礼
租税公課	4,513,314	3,831,798	681,516	自動車税、印紙、消費税等
支払負担金	109,850	2,000	107,850	研修会等負担金
組織活動費	4,005,522	3,578,196	427,326	地域班、職群班活動費
委託費	10,942,188	7,944,726	2,997,462	OA機器保守管理料等 (一部賃借料より科目振替)
支払手数料	175,962	190,171	△ 14,209	銀行振込手数料等
貸倒引当金繰入	△ 31,882	△ 1,936	△ 29,946	債権の貸倒れによる損失に備えた引当金
雑費	62,393	12,621	49,772	
管理費	24,662,235	24,847,599	△ 185,364	
役員報酬	4,539,000	4,539,000	0	常勤役員報酬
給料手当	10,372,978	10,751,361	△ 378,383	法人運営にかかる職員給料、手当
法定福利費	2,817,885	2,773,695	44,190	職員社会保険料
退職給付費用	814,544	285,120	529,424	職員中退共掛金
福利厚生費	53,474	45,507	7,967	職員健康診断料等
会議費	37,470	558,741	△ 521,271	理事会お茶代等(政令市会議当番負担額分減)
旅費交通費	1,156,214	1,122,283	33,931	役職員の会議等旅費
通信運搬費	451,298	391,364	59,934	総会案内郵便料等
減価償却費	87,287	54,645	32,642	備品等の減価償却費
什器備品費	0	136,877	△ 136,877	
消耗品費	293,026	210,927	82,099	ガソリン代等
印刷製本費	751,080	792,720	△ 41,640	総会議案書印刷代等
賃借料	415,356	724,689	△ 309,333	OA機器リース料等
保険料	357,866	371,043	△ 13,177	役員傷害、賠償保険料等
租税公課	109,959	82,672	27,287	自動車税、印紙、消費税等
支払負担金	816,000	656,200	159,800	全シ協、宮城県シルバー連合会等会費負担
委託費	1,387,809	1,276,390	111,419	顧問税理士委託料、OA機器保守管理料等
支払手数料	22,598	16,596	6,002	銀行振込手数料等
雑費	178,391	57,769	120,622	
経常費用計	1,215,394,102	1,211,338,724	4,055,378	
当期経常増減額	5,860,346	9,344,069	△ 3,483,723	
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				
固定資産除却損	0	4,721	△ 4,721	
什器備品除却損	0	4,721	△ 4,721	
経常外費用計	0	4,721	△ 4,721	
当期経常外増減額	0	△ 4,721	4,721	

## 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
当期一般正味財産増減額	5,860,346	9,339,348	△ 3,479,002	
一般正味財産期首残高	112,316,162	102,976,814	9,339,348	
一般正味財産期末残高	118,176,508	112,316,162	5,860,346	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	
(2) 費用				
費用計	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	118,176,508	112,316,162	5,860,346	

正味財産増減計算書内訳表

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	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				
事業収益	1,105,120,944	12,981,000		1,118,101,944
受取配分金	1,025,447,499	0		1,025,447,499
受取材料費等	16,943,341	0		16,943,341
受取事務費	62,730,104	12,981,000		75,711,104
労働者派遣事業等受託収益	5,970,525	0		5,970,525
労働者派遣事業等受託収益	5,970,525	0		5,970,525
受取会費	2,980,000	2,980,000		5,960,000
正会員受取会費	2,920,000	2,920,000		5,840,000
賛助会員受取会費	60,000	60,000		120,000
受取補助金等	72,981,907	18,129,965		91,111,872
受取連合交付金	30,000,000	0		30,000,000
受取市補助金	42,981,907	18,129,965		61,111,872
特定資産運用益	5,018	0		5,018
特定資産受取利息	5,018	0		5,018
雑収益	102,089	3,000		105,089
受取利息	23	0		23
雑収益	102,066	3,000		105,066
経常収益計	1,187,160,483	34,093,965		1,221,254,448
(2) 経常費用				
事業費	1,190,731,867	0		1,190,731,867
支払配分金	1,025,447,499	0		1,025,447,499
支払材料費等	17,747,389	0		17,747,389
給料手当	57,081,240	0		57,081,240
臨時雇賃金	24,644,458	0		24,644,458
法定福利費	12,946,296	0		12,946,296
退職給付費用	2,673,815	0		2,673,815
福利厚生費	336,160	0		336,160
会議費	151,209	0		151,209
旅費交通費	2,847,606	0		2,847,606
通信運搬費	5,898,817	0		5,898,817
減価償却費	1,880,262	0		1,880,262
什器備品費	1,270,424	0		1,270,424
消耗品費	2,980,575	0		2,980,575
印刷製本費	2,303,810	0		2,303,810
光熱水料費	507,426	0		507,426
賃借料	7,253,610	0		7,253,610
保険料	4,571,394	0		4,571,394
諸謝金	412,530	0		412,530
租税公課	4,513,314	0		4,513,314
支払負担金	109,850	0		109,850
組織活動費	4,005,522	0		4,005,522
委託費	10,942,188	0		10,942,188
支払手数料	175,962	0		175,962
貸倒引当金繰入	△ 31,882	0		△ 31,882
雑費	62,393	0		62,393
管理費	0	24,662,235		24,662,235
役員報酬	0	4,539,000		4,539,000
給料手当	0	10,372,978		10,372,978
法定福利費	0	2,817,885		2,817,885
退職給付費用	0	814,544		814,544
福利厚生費	0	53,474		53,474
会議費	0	37,470		37,470
旅費交通費	0	1,156,214		1,156,214

正味財産増減計算書内訳表

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	法人会計	内部取引消去	合計
通信運搬費	0	451,298		451,298
減価償却費	0	87,287		87,287
什器備品費	0	0		0
消耗品費	0	293,026		293,026
印刷製本費	0	751,080		751,080
賃借料	0	415,356		415,356
保険料	0	357,866		357,866
租税公課	0	109,959		109,959
支払負担金	0	816,000		816,000
委託費	0	1,387,809		1,387,809
支払手数料	0	22,598		22,598
雑費	0	178,391		178,391
経常費用計	1,190,731,867	24,662,235		1,215,394,102
当期経常増減額	△ 3,571,384	9,431,730		5,860,346
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	△ 3,571,384	9,431,730		5,860,346
一般正味財産期首残高	79,112,349	33,203,813		112,316,162
一般正味財産期末残高	75,540,965	42,635,543		118,176,508
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0		0
(2) 費用				
費用計	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	75,540,965	42,635,543		118,176,508

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、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

##### ①退職給付引当金

自己都合による期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

##### ②賞与引当金

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

##### ③貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権について、法人税法に定める法定繰入限度額の範囲内で必要と認める額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

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
退職給付引当資産	33,229,067	0	10,525,647	22,703,420
40周年記念事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
研修所移転準備積立資産	6,500,000	0	0	6,500,000
OA機器入替準備積立資産	8,300,000	0	0	8,300,000
合計	53,029,067	0	10,525,647	42,503,420

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	22,703,420	(0)	(0)	(22,703,420)
40周年記念事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
研修所移転準備積立資産	6,500,000	(0)	(6,500,000)	(0)
OA機器入替準備積立資産	8,300,000	(0)	(8,300,000)	(0)
合計	42,503,420	0	19,800,000	22,703,420

4. 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	171,983	24,006	147,977
車両運搬具	11,591,022	11,350,563	240,459
什器備品	2,625,752	1,617,163	1,008,589
リース資産	3,691,980	1,169,127	2,522,853
合計	18,080,737	14,160,859	3,919,878

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
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	厚生労働省 (宮城県シルバー人材センター連合会経由)	0	30,000,000	30,000,000	0	-
シルバー人材センター事業費補助金	仙台市	0	61,111,872	61,111,872	0	-
合計		0	91,111,872	91,111,872	0	-



## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

財務諸表の注記に記載のため附属明細書への記載を省略している。

### 2. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(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	
貸倒引当金	555,446	△ 31,882	24,975	0	498,589
賞与引当金	4,494,778	4,178,656	4,494,778	0	4,178,656
退職給付引当金	33,229,067	0	10,525,647	0	22,703,420

# 財 産 目 録

令和2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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金	138,915
郵便振替口座	ゆうちょ銀行	受託事業費納入口座	780,092
	ゆうちょ銀行	会費納入口座	54,914
普通預金	七十七銀行仙台市役所支店	運転資金	113,784,435
	仙台銀行中央通支店	連合交付金専用口座	1,524
	七十七銀行泉支店	受託事業費納入口座	40,801
	三菱UFJ銀行仙台支店	定期預金利息受取口座	9,260
	杜の都信用金庫中央支店	定期預金利息受取口座	1,327
	ゆうちょ銀行	定期預金利息受取口座	1,832
未収金	受託事業収益等	3月分を含む受託料等未収分	85,148,418
貸倒引当金		債権の貸倒による損失に備えるもの	△ 498,589
立替金	新役員2名分	役員賠償責任保険料を立て替え	1,572
前払金	(株)オフィスメディア等	中央研修所の賃借料等	417,230
<b>流動資産合計</b>			<b>199,881,731</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	定期預金	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	1,680,723
	七十七銀行仙台市役所支店		
	定期預金		
40周年記念事業積立資産	三菱UFJ銀行仙台支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されてる預金	10,988,239
	定期預金	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	10,034,458
	仙台銀行中央通支店		
研修所移転準備積立資産	決済用普通預金	40周年記念事業用積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	5,000,000
	七十七銀行仙台市役所支店		
OA機器入替準備積立資産	定期預金	研修所移転準備用積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	6,500,000
	杜の都信用金庫中央支店		
その他の固定資産	定期貯金	OA機器入替準備用積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	8,300,000
	ゆうちょ銀行		
建物附属設備	松陵研修所エアコン電気設備	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(北部支部)	147,977
車両運搬具	日産アトラスダブルキャブ	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(本部)	1
	日産アトラスダブルキャブ	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(本部)	1

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
什器備品	日産アトラスシングルキャブ	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(本部)	1
	マツダタイタンダッシュトラック	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(北部支部)	1
	マツダタイタンダッシュトラック	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(北部支部)	1
	トヨタカローラフィールダー	公益目的保有財産90%法人財産10%(北部支部)	1
	トヨタレジアスエース	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(北部支部)	240,453
	耐火金庫	公益目的保有財産70%法人財産30%(本部)	83,794
	発電機	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(本部)	1
	シュレッダー	公益目的保有財産70%法人財産30%(本部)	1
	紙折り機	公益目的保有財産90%法人財産10%(本部)	205,920
	ミーティングテーブル	公益目的保有財産80%法人財産20%(本部)	1
	発電機	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(本部)	17,112
	プロジェクター	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(本部)	69,768
	発電機	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(北部支部)	17,112
	松陵研修所エアコン	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(北部支部)	50,154
	松陵研修所エアコン	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(北部支部)	489,378
	シュレッダー	公益目的保有財産90%法人財産10%(北部支部)	75,348
	リース資産	印刷機	公益目的保有財産90%法人財産10%(本部)
電話加入権	電話3本	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(本部)	3
	電話3本	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している(北部支部)	3
敷金	賃貸契約敷金	公益目的保有財産(本部中央研修所、小鶴資材倉庫敷金)	575,500
預託金	自動車のリサイクル料金	公益目的事業保有財産(受託事業に使用している車両の法定リサイクル料)	56,140
<b>固定資産合計</b>			<b>47,054,944</b>
<b>資産合計</b>			<b>246,936,675</b>
(流動負債)			
未払金	会員他	3月分配分金及び事業に係る諸経費等の未払い分	98,886,228
前受金	会員他	令和2年度会費等	183,538
預り金	職員より預かり	職員社会保険料等の預り金等	223,939
1年以内返済予定リース債務	印刷機	1年以内に支払予定のリース料	738,396
賞与引当金	職員期末勤勉手当引当分	令和2年6月支給分のうち当期に属する額	4,178,656
<b>流動負債合計</b>			<b>104,210,757</b>
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員7名に対する退職金の支払いに備えたもの	22,703,420
リース債務	印刷機	2年目以降に支払予定のリース料	1,845,990
<b>固定負債合計</b>			<b>24,549,410</b>
<b>負債合計</b>			<b>128,760,167</b>
<b>正味財産</b>			<b>118,176,508</b>