

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	47,077	36,112	10,965
預金	6,024,573	5,578,997	445,576
未収金	4,478,920	3,215,154	1,263,766
仮払金	0	0	0
立替金	3,344	3,512	△ 168
前払金	41,276	39,314	1,962
流動資産合計	10,595,190	8,873,089	1,722,101
2 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立資産	2,500,000	3,800,000	△ 1,300,000
特定資産合計	2,500,000	3,800,000	△ 1,300,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	926,371	1	926,370
什器備品	4	4	0
預託金	6,540	0	6,540
その他固定資産合計	932,915	5	932,910
固定資産合計	3,432,915	3,800,005	△ 367,090
資産合計	14,028,105	12,673,094	1,355,011
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,172,680	4,399,008	773,672
預り金	336,050	212,813	123,237
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
流動負債合計	5,508,730	4,611,821	896,909
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,508,730	4,611,821	896,909
III 正味財産の部			
1 指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産合計	8,519,375	8,061,273	458,102
正味財産合計	8,519,375	8,061,273	458,102
負債及び正味財産合計	14,028,105	12,673,094	1,355,011

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	58,866,467	53,280,724	5,585,743	
受取配分金	47,834,107	43,744,743	4,089,364	請負事業就業会員の配分金
受取材料費等	6,248,968	5,163,296	1,085,672	材料費及びごみ処理料等
受取事務費	4,783,392	4,372,685	410,707	配分金収入額の10%
労働者派遣事業等受託収益	429,926	158,683	271,243	
労働者派遣事業等受託収益	429,926	158,683	271,243	派遣事業手数料収入
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	
受取会費	535,500	506,000	29,500	
正会員受取会費	475,500	471,000	4,500	3,000円×158人、1,500円×1人
特別会員受取会費	0	0	0	
賛助会員受取会費	60,000	35,000	25,000	5,000円×10事業所、10,000円×1事業所
受取補助金等	16,000,000	16,000,000	0	
受取連合交付金	8,000,000	8,000,000	0	国庫補助金
受取市(区)町村補助金	8,000,000	8,000,000	0	丸森町補助金
受取負担金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
特定資産運用益	21	0	21	
特定資産受取利息	21	0	21	特定資産積立預金利息
雑収益	18,032	14,367	3,665	
受取利息	89	501	△ 412	普通預金利息
雑収益	17,943	13,866	4,077	
指定管理収益	6,237,042	6,255,171	△ 18,129	
受取指定管理収益	4,800,000	4,800,000	0	丸森町指定管理料
受取利用収益	798,155	790,072	8,083	作業室使用料、加工棟光熱費使用料
受取売電収益	590,971	610,454	△ 19,483	太陽光発電による売電料
雑収益	47,916	54,645	△ 6,729	
経常収益計	82,086,988	76,214,945	5,872,043	
(2) 経常費用				
事業費①(シルバー事業)	73,639,585	68,716,240	4,923,345	
支払配分金	47,834,107	43,744,743	4,089,364	請負事業就業会員へ配分金支払い
支払材料費等	5,286,852	4,540,201	746,651	材料費及びごみ処理料等
役員報酬	146,400	142,800	3,600	事業実施に係る役員報酬
給料手当	10,303,130	10,522,301	△ 219,171	〃 職員給与等
臨時雇賃金	0	0	0	
法定福利費	2,083,761	1,922,049	161,712	事業実施に係る職・臨職員社会保険料等

科 目	当年度	前年度	増減	備考
退職給付費用	684,000	684,000	0	事業実施に係る職員中退金掛金
福利厚生費	39,329	64,112	△ 24,783	職・臨職員健康診断料等
会議費	7,783	11,908	△ 4,125	会議等お茶代
旅費交通費	366,860	307,910	58,950	研修・会議旅費
通信運搬費	456,276	424,471	31,805	郵送代、電話代等
減価償却費	308,790	0	308,790	車両減価償却費
什器備品費	0	131,762	△ 131,762	備品購入代
消耗品費	449,046	431,987	17,059	事業実施に係る消耗品費
修繕費	14,540	92,234	△ 77,694	備品・車両等修繕費
印刷製本費	100,720	10,000	90,720	チラシ・封筒等印刷代
光熱水料費	231,669	249,269	△ 17,600	事業実施に係る事務所光熱費
賃借料	1,961,464	1,880,928	80,536	車両・事務用機器等リース料
保険料	945,943	974,923	△ 28,980	会員シルバー保険、自動車保険料等
諸謝金	1,817,765	1,907,530	△ 89,765	就業機会創出員賞金、講習会講師謝金等
租税公課	70,052	65,082	4,970	事業実施に係る消費税、印紙代等
組織活動助成費	0	0	0	
委託費	519,968	517,052	2,916	各種保守料、コピー機使用料等
教材費	0	79,140	△ 79,140	講習会教材費
支払手数料	4,650	4,608	42	金融機関手数料等
貸倒損失	0	0	0	
雑費	6,480	7,230	△ 750	
事業費②（指定管理事業）	6,233,288	6,252,969	△ 19,681	
給料手当	1,299,607	1,074,652	224,955	指定管理に係る職員給与等
臨時雇賃金	1,712,968	1,782,561	△ 69,593	臨時職員賃金
法定福利費	561,533	458,841	102,692	指定管理に係る職・臨職員社会保険料等
福利厚生費	11,478	14,800	△ 3,322	健康診断料等
通信運搬費	53,673	56,836	△ 3,163	電話代・FAX代料
什器備品費	78,000	89,671	△ 11,671	備品購入代
消耗品費	396,903	424,903	△ 28,000	施設管理用消耗品費
修繕費	0	8,100	△ 8,100	備品等修繕費
印刷製本費	10,000	10,000	0	チラシ印刷代
光熱水料費	1,249,667	1,185,058	64,609	施設光熱費
賃借料	97,477	76,668	20,809	車両・ダスキンリース料
保険料	26,732	26,688	44	総合火災共済、自動車保険料
諸謝金	31,500	195,300	△ 163,800	日曜開館アルバイト謝金
租税公課	389,100	381,500	7,600	指定管理に係る消費税・法人税
支払負担金	5,000	5,000	0	加盟団体会費
委託費	309,434	461,959	△ 152,525	清掃・各種点検委託料等
支払手数料	216	432	△ 216	金融機関手数料等
雑費	0	0	0	
管理費	1,756,013	1,758,151	△ 2,138	
役員報酬	411,600	478,200	△ 66,600	法人管理に係る理事会等役員報酬
給料手当	542,272	553,805	△ 11,533	職員給与等
法定福利費	93,237	82,803	10,434	法人管理に係る職員社会保険料等
退職給付費用	36,000	36,000	0	職員中退金掛金

科 目	当年度	前年度	増減	備考
福利厚生費	914	1,768	△ 854	" 職員健康診断料等
会議費	12,151	24,886	△ 12,735	" 会議等お茶代
旅費交通費	53,960	15,840	38,120	" 役職員旅費
通信運搬費	10,386	10,046	340	" 郵送代
消耗品費	68,500	51,824	16,676	" 事務用消耗品費
修繕費	0	2,420	△ 2,420	
印刷製本費	0	0	0	
光熱水料費	25,741	27,697	△ 1,956	法人管理に係る事務所光熱費
賃借料	45,668	39,744	5,924	" 車両・事務用機器等リース料
保険料	31,689	32,314	△ 625	役員賠償責任保険料・総合火災共済
租税公課	8,278	7,968	310	法人管理に係る消費税・印紙代
支払負担金	340,499	316,815	23,684	加盟団体会費・負担金等
委託費	17,657	17,947	△ 290	法人管理に係る各種委託料等
支払手数料	14,503	12,628	1,875	" 金融機関手数料等
雑費	42,958	45,446	△ 2,488	
経常費用計	81,628,886	76,727,360	4,901,526	
評価損益等調整前当期経常増減額	458,102	△ 512,415	970,517	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	458,102	△ 512,415	970,517	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
固定資産受贈益	0	1	△ 1	
車両運搬具受贈益	0	1	△ 1	
経常外収益計	0	1	△ 1	
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	1	△ 1	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	458,102	△ 512,414	970,516	
一般正味財産期首残高	8,061,273	8,573,687	△ 512,414	
一般正味財産期末残高	8,519,375	8,061,273	458,102	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	8,519,375	8,061,273	458,102	

正味財産増減計算書内訳表

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			共通	小計	収益等事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業					指定管理事業		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	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	54,083,075	2,822,201	56,905,276	0	56,905,276	0	1,961,191	58,866,467
受取配分金	47,834,107	0	47,834,107	0	47,834,107	0	0	47,834,107
受取材料費等	6,248,968	0	6,248,968	0	6,248,968	0	0	6,248,968
受取事務費	0	2,822,201	2,822,201	0	2,822,201	0	1,961,191	4,783,392
労働者派遣事業等受託収益	0	429,926	429,926	0	429,926	0	0	429,926
労働者派遣事業等受託収益	0	429,926	429,926	0	429,926	0	0	429,926
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	267,750	267,750	0	267,750	535,500
正会員受取会費	0	0	0	237,750	237,750	0	237,750	475,500
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	30,000	30,000	0	30,000	60,000
受取補助金等	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000	0	0	16,000,000
受取連合交付金	0	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000	0	0	8,000,000
受取市(区)町村補助金	0	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000	0	0	8,000,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	21	21	0	0	21
特定資産受取利息	0	0	0	21	21	0	0	21
雑収益	0	0	0	18,032	18,032	0	0	18,032
受取利息	0	0	0	89	89	0	0	89
雑収益	0	0	0	17,943	17,943	0	0	17,943
指定管理収益	0	0	0	0	0	6,237,042	0	6,237,042
受取指定管理収益	0	0	0	0	0	4,800,000	0	4,800,000
受取利用収益	0	0	0	0	0	798,155	0	798,155
受取売電収益	0	0	0	0	0	590,971	0	590,971
雑収益	0	0	0	0	0	47,916	0	47,916
経常収益計	54,083,075	19,252,127	73,335,202	285,803	73,621,005	6,237,042	2,228,941	82,086,988

科目	公益目的事業会計			共通	小計	収益等事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業					指定管理事業		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計					
(2) 経常費用								
事業費	53,120,959	20,518,626	73,639,585	0	73,639,585	6,233,288	0	79,872,873
支払配分金	47,834,107	0	47,834,107	0	47,834,107	0	0	47,834,107
支払材料費等	5,286,852	0	5,286,852	0	5,286,852	0	0	5,286,852
役員報酬	0	146,400	146,400	0	146,400	0	0	146,400
給料手当	0	10,303,130	10,303,130	0	10,303,130	1,299,607	0	11,602,737
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	1,712,968	0	1,712,968
法定福利費	0	2,083,761	2,083,761	0	2,083,761	561,533	0	2,645,294
退職給付費用	0	684,000	684,000	0	684,000	0	0	684,000
福利厚生費	0	39,329	39,329	0	39,329	11,478	0	50,807
会議費	0	7,783	7,783	0	7,783	0	0	7,783
旅費交通費	0	366,860	366,860	0	366,860	0	0	366,860
通信運搬費	0	456,276	456,276	0	456,276	53,673	0	509,949
減価償却費	0	308,790	308,790	0	308,790	0	0	308,790
什器備品費	0	0	0	0	0	78,000	0	78,000
消耗品費	0	449,046	449,046	0	449,046	396,903	0	845,949
修繕費	0	14,540	14,540	0	14,540	0	0	14,540
印刷製本費	0	100,720	100,720	0	100,720	10,000	0	110,720
光熱水料費	0	231,669	231,669	0	231,669	1,249,667	0	1,481,336
賃借料	0	1,961,464	1,961,464	0	1,961,464	97,477	0	2,058,941
保険料	0	945,943	945,943	0	945,943	26,732	0	972,675
諸謝金	0	1,817,765	1,817,765	0	1,817,765	31,500	0	1,849,265
租税公課	0	70,052	70,052	0	70,052	389,100	0	459,152
支払負担金	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
組織活動助成費	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	519,968	519,968	0	519,968	309,434	0	829,402
教材費	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	4,650	4,650	0	4,650	216	0	4,866
雑費	0	6,480	6,480	0	6,480	0	0	6,480
管理費							1,756,013	1,756,013
役員報酬							411,600	411,600
給料手当							542,272	542,272
法定福利費							93,237	93,237
退職給付費用							36,000	36,000
福利厚生費							914	914
会議費							12,151	12,151
旅費交通費							53,960	53,960

科目	公益目的事業会計			収益等事業会計			法人会計	合計
	シルバー人材センター事業			共通	小計	指定管理事業		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計					
通信運搬費							10,386	10,386
消耗品費							68,500	68,500
修繕費							0	0
印刷製本費							0	0
光熱水料費							25,741	25,741
賃借料							45,668	45,668
保険料							31,689	31,689
租税公課							8,278	8,278
支払負担金							340,499	340,499
委託費							17,657	17,657
支払手数料							14,503	14,503
雑費							42,958	42,958
経常費用計	53,120,959	20,518,626	73,639,585	0	73,639,585	6,233,288	1,756,013	81,628,886
評価損益等調整前当期経常増減額	962,116	△1,266,499	△304,383	285,803	△18,580	3,754	472,928	458,102
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	962,116	△1,266,499	△304,383	285,803	△18,580	3,754	472,928	458,102
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
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	1,877	1,877	△3,754	1,877	0
当期一般正味財産増減額	962,116	△1,266,499	△304,383	287,680	△16,703	0	474,805	458,102
一般正味財産期首残高					8,061,273	0	0	8,061,273
一般正味財産期末残高					8,044,570	0	474,805	8,519,375
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	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					8,044,570	0	474,805	8,519,375

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) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	当期残高
特定資産				
固定資産取得積立資産	3,800,000	0	1,300,000	2,500,000
合計	3,800,000	0	1,300,000	2,500,000

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				
固定資産取得積立資産	2,500,000	0	2,500,000	0
合計	2,500,000	0	2,500,000	0

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
車両運搬具	1,235,161	308,790	926,371
什器備品	925,520	925,516	4
合計	925,520	925,516	926,375

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。

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						
運営補助金	国	0	8,000,000	8,000,000	0	—
運営補助金	町	0	8,000,000	8,000,000	0	—
合 計		0	16,000,000	16,000,000	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、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

平成30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
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金	47,077
	預金	普通預金 七十七銀行丸森支店	運転資金	4,725,612
		普通預金 仙台銀行丸森支店	運転資金	2,563
		ゆう貯銀行(総合)	運転資金	1,161,289
		ゆう貯銀行(振替)	運転資金	135,109
		未収金		受託料事業及び派遣事業等収益
	立替金	東北電力	指定管理事業に係る売電料(3月分)	52,574
		全福サービス	役員賠償責任保険料のうち役員負担分	2,904
		雇用保険料	臨時職員3月分雇用保険料	440
	前払金	全福サービス	役員賠償責任保険料	26,096
		宮城県火災共済協同組合	総合火災共済掛金	15,180
流動資産合計				10,595,190
(固定資産)				
特定資産	固定資産取得積立資産	普通預金 七十七銀行丸森支店	公益目的事業の積立資産であり、車両購入のための積立(普通車)	2,500,000
その他固定資産	車両運搬具	軽ワゴン、軽ダンプ	公益目的保有財産であり、受託事業及び公益目的事業に使用	926,371
	什器備品	テレビ、芝刈り機、FAX、 雪かき機	公益目的保有財産であり、受託事業及び公益目的事業に使用	4
	預託金	自動車リサイクル料	公益目的保有財産であり、受託事業及び公益目的事業に使用	6,540
固定資産合計				3,432,915
資産合計				14,028,105
(流動負債)				
	未払金	配分金、材料費(3月分)	受託事業に係る会員配分金及び支払い先業者に対する未払金	3,762,747
		賃金、社会保険料、消費税等	臨時職員未払い賃金及び従業員社会保険料、消費税、その他諸経費未払金	678,843
		〃	指定管理事業に係る 〃	731,090
	預り金	社会保険料、所得税、住民税	従業員より預っている社会保険料等	336,050
流動負債合計				5,508,730
(固定負債)				
				0
固定負債合計				0
負債合計				5,508,730
正味財産合計				8,519,375