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	59,580	36,441	23,139
預金	10,372,241	7,615,979	2,756,262
未収金	3,427,728	3,305,595	122,133
立替金	3,616	3,325	291
前払金	42,396	41,276	1,120
流動資産合計	13,905,561	11,002,616	2,902,945
2　固定資産			
(1)　特定資産			
固定資産取得積立資産	2,500,000	2,500,000	0
特定資産合計	2,500,000	2,500,000	0
(2)　その他固定資産			
車両運搬具	308,790	617,581	△ 308,791
什器備品	2	4	△ 2
預託金	6,540	6,540	0
その他固定資産合計	315,332	624,125	△ 308,793
固定資産合計	2,815,332	3,124,125	△ 308,793
資産合計	16,720,893	14,126,741	2,594,152
Ⅱ　負債の部			
1　流動負債			
未払金	5,087,661	5,918,908	△ 831,247
1年以内返済予定長期未払金	830,904	0	830,904
預り金	248,255	373,016	△ 124,761
前受金	0	0	0
仮受金	0	4,620	△ 4,620
流動負債合計	6,166,820	6,296,544	△ 129,724
2　固定負債			
長期未払金	2,561,954	0	2,561,954
固定負債合計	2,561,954	0	2,561,954
負債合計	8,728,774	6,296,544	2,432,230
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	7,992,119	7,830,197	161,922
正味財産合計	7,992,119	7,830,197	161,922
負債及び正味財産合計	16,720,893	14,126,741	2,594,152

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	決算額	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	**57,101,313**	**59,769,945**	**△ 2,668,632**	
受取配分金	46,392,521	48,533,115	△ 2,140,594	請負事業就業会員の配分金収益
受取材料費等	6,070,350	6,387,319	△ 316,969	材料費及びごみ処理料等収益
受取事務費	4,638,442	4,849,511	△ 211,069	請負事業手数料収益(配分金収入額の10%)
労働者派遣事業等受託収益	**483,899**	**621,920**	**△ 138,021**	
労働者派遣事業等受託収益	483,899	621,920	△ 138,021	派遣事業手数料収益
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	有料職業紹介事業収益
受取会費	**571,000**	**555,000**	**16,000**	
正会員受取会費	501,000	495,000	6,000	3,000円×166名、1,500円×2名
特別会員受取会費	0	0	0	
賛助会員受取会費	70,000	60,000	10,000	5,000円(1口)×12事業所、10,000円(2口)×1事業所
受取補助金等	**19,478,000**	**19,478,000**	**0**	
受取連合交付金	9,739,000	9,739,000	0	国庫補助金
受取市(区)町村補助金	9,739,000	9,739,000	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	**22**	**22**	**0**	
特定資産受取利息	22	22	0	特定資産積立預金利息
雑収益	**131,761**	**17,852**	**113,909**	
受取利息	108	99	9	普通預金利息
雑収益	131,653	17,753	113,900	
指定管理収益	**6,723,740**	**6,960,373**	**△ 236,633**	
受取指定管理収益	4,800,000	4,800,000	0	高齢者生産活動センター指定管理料
受取利用料収益	391,411	740,296	△ 348,885	使用料収益(作業室、加工棟光熱費)
受取事務手数料収益	887,565	708,873	178,692	各部会事務手数料収益
受取売電収益	598,215	611,103	△ 12,888	太陽光発電による売電料収益
雑収益	46,549	100,101	△ 53,552	
経常収益計	**84,489,735**	**87,403,112**	**△ 2,913,377**	
（２）経常費用				
事業費	**81,527,222**	**86,022,980**	**△ 4,495,758**	
支払配分金	46,392,521	48,533,115	△ 2,140,594	請負事業就業会員に対する配分金
支払材料費等	4,786,850	6,329,227	△ 1,542,377	就業に伴う材料費及びごみ処理料等

科　　目	決算額	前年度	増減	備考
役員報酬	144,000	145,200	△ 1,200	役員報酬
給料手当	12,636,313	12,234,513	401,800	職員給与等
臨時雇賃金	1,826,395	1,757,845	68,550	臨時職員賃金
法定福利費	2,913,710	2,808,762	104,948	社会保険料等
退職給付費用	687,600	684,000	3,600	中退共掛金
福利厚生費	54,568	86,657	△ 32,089	健康診断料、作業着代
会議費	17,995	9,663	8,332	会議等お茶代
旅費交通費	234,960	237,920	△ 2,960	研修会・会議旅費
通信運搬費	585,358	543,135	42,223	郵送代、電話料等
減価償却費	308,790	308,790	0	車両(キャリイ)減価償却費
什器備品費	280,885	355,013	△ 74,128	備品購入代
消耗品費	1,362,579	1,386,373	△ 23,794	事業実施に係る消耗品費
修繕費	111,937	160,280	△ 48,343	備品・車両等修繕費
印刷製本費	136,023	373,603	△ 237,580	チラシ・封筒等印刷代
光熱水料費	1,206,009	1,427,451	△ 221,442	事業実施に係る事務所光熱費
賃借料	2,151,293	2,555,541	△ 404,248	車両・OA機器等リース料
保険料	982,124	1,046,929	△ 64,805	会員シルバー保険(傷害・賠責)、自動車保険料
諸謝金	2,799,099	2,575,612	223,487	就業機会創出員賃金、講習会講師謝金
租税公課	798,582	631,985	166,597	自動車税、印紙、消費税等
支払負担金	5,000	5,000	0	
組織活動助成費	0	0	0	
委託費	1,094,755	1,077,916	16,839	各種保守料、ﾎｰﾑﾍﾟｰｼﾞ利用料、遠隔ﾊﾞｯｸｱｯﾌﾟ使用料等
教材費	0	0	0	
支払手数料	3,336	740,720	△ 737,384	金融機関振込手数料等
貸倒損失	0	0	0	
雑費	6,540	7,730	△ 1,190	
管理費	**2,138,740**	**2,069,310**	**69,430**	
役員報酬	393,000	394,800	△ 1,800	法人管理に係る理事会等役員報酬
給料手当	584,183	561,594	22,589	〃　職員給与等
法定福利費	104,229	98,257	5,972	〃　社会保険料等
退職給付費用	32,400	36,000	△ 3,600	〃　職員中退共掛金
福利厚生費	923	1,785	△ 862	〃　健康診断料等
会議費	2,704	11,940	△ 9,236	理事会等お茶代
旅費交通費	25,780	26,400	△ 620	役職員旅費
通信運搬費	9,988	11,879	△ 1,891	総会・理事会等案内郵送代
消耗品費	56,641	47,757	8,884	事務用消耗品費
修繕費	1,603	0	1,603	法人管理に係る修繕費
印刷製本費	0	0	0	
光熱水料費	26,124	27,781	△ 1,657	法人管理に係る事務所光熱費
賃借料	38,936	48,580	△ 9,644	〃　車両・OA機器等リース料
保険料	33,882	35,737	△ 1,855	役員賠償責任保険料、総合火災共済等

科　　目	決算額	前年度	増減	備考
租税公課	15,618	13,715	1,903	法人管理に係る消費税、印紙代
支払負担金	338,175	349,889	△ 11,714	加盟団体会費、負担金等
委託費	312,602	309,120	3,482	法人管理に係る各種委託料等
支払手数料	22,002	33,000	△ 10,998	法人管理に係る金融機関手数料等
支払利息	20,726	0	20,726	東芝リース解約金割賦返済利息
雑費	119,224	61,076	58,148	
経常費用計	**83,665,962**	**88,092,290**	**△ 4,426,328**	
評価損益等調整前当期経常増減額	**823,773**	**△ 689,178**	**1,512,951**	
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	**823,773**	**△ 689,178**	**1,512,951**	
２．経常外増減の部				
（１）経常外収益				
固定資産売却益	**0**	**0**	**0**	
受取寄付金	**735,000**	**0**	**735,000**	
受取寄付金	735,000	0	735,000	台風19号による災害見舞金、義援金
受取保険金	**3,966,032**	**0**	**3,966,032**	
受取保険金	3,966,032	0	3,966,032	台風19号による被災受取保険金（火災共済、自動車保険料等）
経常外収益計	**4,701,032**	**0**	**4,701,032**	
（２）経常外費用				
固定資産売却(除却)損	**0**	**0**	**0**	
被災損失	**5,362,883**	**0**	**5,362,883**	
被災損失	5,362,883	0	5,362,883	台風19号による被災損失(車両、備品、OA機器等)
経常外費用計	**5,362,883**	**0**	**5,362,883**	
当期経常外増減額	**△ 661,851**	**0**	**△ 661,851**	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	**161,922**	**△ 689,178**	**851,100**	
一般正味財産期首残高	**7,830,197**	**8,519,375**	**△ 689,178**	
一般正味財産期末残高	**7,992,119**	**7,830,197**	**161,922**	
Ⅱ　指定正味財産増減の部	**0**	**0**	**0**	
Ⅲ　正味財産期末残高	**7,992,119**	**7,830,197**	**161,922**	

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 シルバー人材センター事業	法人会計	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	54,782,092	2,319,221	57,101,313
受取配分金	46,392,521	0	46,392,521
受取材料費等	6,070,350	0	6,070,350
受取事務費	2,319,221	2,319,221	4,638,442
労働者派遣事業等受託収益	241,950	241,949	483,899
労働者派遣事業等受託収益	241,950	241,949	483,899
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	285,500	285,500	571,000
正会員受取会費	250,500	250,500	501,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	35,000	35,000	70,000
受取補助金等	19,478,000	0	19,478,000
受取連合交付金	9,739,000	0	9,739,000
受取市(区)町村補助金	9,739,000	0	9,739,000
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	22	0	22
特定資産受取利息	22	0	22
雑収益	10,088	121,673	131,761
受取利息	108	0	108
雑収益	9,980	121,673	131,653
指定管理収益	6,723,740	0	6,723,740
受取指定管理収益	4,800,000	0	4,800,000
受取利用料収益	391,411	0	391,411
受取事務手数料収益	887,565	0	887,565
受取売電収益	598,215	0	598,215
雑収益	46,549	0	46,549
経常収益計	**81,521,392**	**2,968,343**	**84,489,735**
(2) 経常費用			
事業費	81,527,222		81,527,222
支払配分金	46,392,521		46,392,521
支払材料費等	4,786,850		4,786,850
役員報酬	144,000		144,000
給料手当	12,636,313		12,636,313
臨時雇賃金	1,826,395		1,826,395
法定福利費	2,913,710		2,913,710

科目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	合計
退職給付費用	687, 600		687, 600
福利厚生費	54, 568		54, 568
会議費	17, 995		17, 995
旅費交通費	234, 960		234, 960
通信運搬費	585, 358		585, 358
減価償却費	308, 790		308, 790
什器備品費	280, 885		280, 885
消耗品費	1, 362, 579		1, 362, 579
修繕費	111, 937		111, 937
印刷製本費	136, 023		136, 023
光熱水料費	1, 206, 009		1, 206, 009
賃借料	2, 151, 293		2, 151, 293
保険料	982, 124		982, 124
諸謝金	2, 799, 099		2, 799, 099
租税公課	798, 582		798, 582
支払負担金	5, 000		5, 000
組織活動助成費	0		0
委託費	1, 094, 755		1, 094, 755
教材費	0		0
支払手数料	3, 336		3, 336
貸倒損失	0		0
雑費	6, 540		6, 540
管理費		2, 138, 740	2, 138, 740
役員報酬		393, 000	393, 000
給料手当		584, 183	584, 183
法定福利費		104, 229	104, 229
退職給付費用		32, 400	32, 400
福利厚生費		923	923
会議費		2, 704	2, 704
旅費交通費		25, 780	25, 780
通信運搬費		9, 988	9, 988
消耗品費		56, 641	56, 641
修繕費		1, 603	1, 603
印刷製本費		0	0
光熱水料費		26, 124	26, 124
賃借料		38, 936	38, 936
保険料		33, 882	33, 882
租税公課		15, 618	15, 618
支払負担金		338, 175	338, 175
委託費		312, 602	312, 602
支払手数料		22, 002	22, 002
支払利息		20, 726	20, 726
雑費		119, 224	119, 224
経常費用計	**81, 527, 222**	**2, 138, 740**	**83, 665, 962**
評価損益等調整前当期経常増減額	△5, 830	829, 603	823, 773
基本財産評価損益等	0	0	0

科目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	合計
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	**△5, 830**	**829, 603**	**823, 773**
２．経常外増減の部			
（1）経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
受取寄付金	0	735, 000	735, 000
受取寄付金	0	735, 000	735, 000
受取保険金	3, 850, 442	115, 590	3, 966, 032
受取保険金	3, 850, 442	115, 590	3, 966, 032
経常外収益計	**3, 850, 442**	**850, 590**	**4, 701, 032**
（2）経常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	0	0
被災損失	5, 278, 062	84, 821	5, 362, 883
被災損失	5, 278, 062	84, 821	5, 362, 883
経常外費用計	**5, 278, 062**	**84, 821**	**5, 362, 883**
当期経常外増減額	**△1, 427, 620**	**765, 769**	**△661, 851**
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	**△1, 433, 450**	**1, 595, 372**	**161, 922**
一般正味財産期首残高	**7, 830, 197**	**0**	**7, 830, 197**
一般正味財産期末残高	**6, 396, 747**	**1, 595, 372**	**7, 992, 119**
Ⅱ　指定正味財産増減の部			**0**
Ⅲ　正味財産期末残高	**6, 396, 747**	**1, 595, 372**	**7, 992, 119**

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	2,500,000	0	0	2,500,000
合　計	2,500,000	0	0	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	926,371	308,790
什器備品	925,520	925,518	2
合　計	2,160,681	1,851,889	308,792

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						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	5,539,000	5,539,000	0	―
雇用開発支援事業費等補助金	国	0	4,200,000	4,200,000	0	―
丸森町シルバー人材センター事業補助金	町	0	9,739,000	9,739,000	0	―
合　計		0	19,478,000	19,478,000	0	

6. その他

台風 19 号による被災損失の内訳は、次のとおりである。

被災物	損失額
車両 キャラバン(リース車)	77,625
車両 キャリイ(リース車)	67,540
車両 フリード(リース車)	1,770,407
車両 エブリイ	54,451
OA機器リース諸経費	3,392,858
芝刈機	1
FAX	1
合計	5,362,883

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

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
（流動資産）				
	現金	手元保管	運転資金	59,580
	預金	普通預金 七十七銀行丸森支店	運転資金	8,468,216
		普通預金 仙台銀行丸森支店	運転資金	6,229
		ゆう貯銀行（総合）	運転資金	1,497,118
		ゆう貯銀行（振替）	運転資金	400,678
	未収金		受託料事業及び派遣事業等受託収益	3,385,972
		東北電力	指定管理事業に係る売電料（3月分）	41,756
	立替金	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	712
	前払金	全福サービス	役員賠償責任保険料	26,096
		損害保険ジャパン㈱	企業総合補償保険料	12,360
		宮城県火災共済協同組合	総合火災共済掛金	3,940
流動資産合計				13,905,561
（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	2,500,000
その他固定資産	車両運搬具	軽ダンプ	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	308,790
	什器備品	テレビ、雪かき機	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	2
	預託金	自動車リサイクル料	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	6,540
固定資産合計				2,815,332
資産合計				16,720,893
（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	3,545,911
		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	857,456
		〃	指定管理事業に係る　〃	684,294
	1年以内返済予定長期未払金	被災OA機器諸経費	返済期限が1年以内の被災物件リース料	830,904
	預り金	社会保険料、所得税、住民税	従業員社会保険料等の預り金	248,255
流動負債合計				6,166,820
（固定負債）				
	長期未払金	みずほ東芝リース（株）	返済期限が1年を超える被災物件リース料	2,561,954
固定負債合計				2,561,954
負債合計				8,728,774
正味財産合計				7,992,119