

貸借対照表

令和 4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	188,133	127,030	61,103
郵便振替口座	835,798	588,652	247,146
普通預金	132,540,285	131,127,454	1,412,831
未収金	80,307,330	81,367,641	△ 1,060,311
貸倒引当金	△ 470,154	△ 485,537	15,383
立替金	282	17,477	△ 17,195
前払金	2,908,430	424,719	2,483,711
流動資産合計	216,310,104	213,167,436	3,142,668
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,336,078	15,988,740	△ 7,652,662
40周年記念事業積立資産	0	2,000,000	△ 2,000,000
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	23,136,078	32,788,740	△ 9,652,662
(2) その他固定資産			
建物附属設備	124,931	136,454	△ 11,523
車輛運搬具	3	7	△ 4
什器備品	409,238	688,021	△ 278,783
リース資産	1,046,061	1,784,457	△ 738,396
電話加入権	6	6	0
一括償却資産	364,974	0	364,974
ソフトウェア	550,023	0	550,023
敷金	575,500	575,500	0
預託金	29,060	56,140	△ 27,080
その他固定資産合計	3,099,796	3,240,585	△ 140,789
固定資産合計	26,235,874	36,029,325	△ 9,793,451
資産合計	242,545,978	249,196,761	△ 6,650,783
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	93,709,257	98,712,899	△ 5,003,642
前受金	277,171	242,998	34,173
預り金	226,692	247,558	△ 20,866
1年以内返済予定リース債務	738,396	738,396	0
賞与引当金	4,618,002	3,944,910	673,092
流動負債合計	99,569,518	103,886,761	△ 4,317,243
2. 固定負債			
長期末払金	280,500	0	280,500
退職給付引当金	8,450,786	15,988,740	△ 7,537,954
リース債務	369,198	1,107,594	△ 738,396
固定負債合計	9,100,484	17,096,334	△ 7,995,850
負債合計	108,670,002	120,983,095	△ 12,313,093
III 正味財産の部			
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	133,875,976	128,213,666	5,662,310
(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)	(14,800,000)	(16,800,000)	(△ 2,000,000)
正味財産合計	133,875,976	128,213,666	5,662,310
負債及び正味財産合計	242,545,978	249,196,761	△ 6,650,783

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
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	987,950,013	1,012,690,845	△ 24,740,832
受取配分金	902,400,558	925,802,732	△ 23,402,174
受取材料費等	18,276,699	18,593,870	△ 317,171
受取事務費	67,272,756	68,294,243	△ 1,021,487
労働者派遣事業等受託収益	9,884,186	10,834,010	△ 949,824
労働者派遣事業等受託収益	9,884,186	10,834,010	△ 949,824
受取会費	5,698,000	5,738,000	△ 40,000
正会員受取会費	5,568,000	5,618,000	△ 50,000
賛助会員受取会費	130,000	120,000	10,000
受取補助金等	88,908,557	98,744,073	△ 9,835,516
受取連合交付金	35,000,000	35,000,000	0
受取市補助金	53,908,557	63,744,073	△ 9,835,516
特定資産運用益	514	3,408	△ 2,894
特定資産受取利息	514	3,408	△ 2,894
雑収益	371,921	31,100	340,821
受取利息	20	20	0
雑収益	371,901	31,080	340,821
経常収益計	1,092,813,191	1,128,041,436	△ 35,228,245
(2) 経常費用			
事業費	1,068,049,720	1,100,445,226	△ 32,395,506
支払配分金	902,400,558	925,802,732	△ 23,402,174
支払材料費等	18,666,399	19,349,380	△ 682,981
給料手当	59,020,662	63,517,697	△ 4,497,035
賃金	24,559,087	22,039,416	2,519,671
法定福利費	11,546,455	12,972,663	△ 1,426,208
退職給付費用	4,926,832	10,268,393	△ 5,341,561
福利厚生費	421,963	370,094	51,869
会議費	50,971	67,137	△ 16,166
旅費交通費	1,728,151	1,327,870	400,281
通信運搬費	4,504,584	4,521,522	△ 16,938
減価償却費	1,065,159	1,223,652	△ 158,493
什器備品費	519,683	511,595	8,088
消耗品費	2,955,812	2,523,605	432,207
印刷製本費	1,715,450	1,012,550	702,900
光熱水料費	463,998	460,566	3,432
賃借料	7,431,220	7,185,628	245,592
保険料	4,420,815	4,580,024	△ 159,209
諸謝金	344,496	260,696	83,800
租税公課	4,314,549	4,791,734	△ 477,185
支払負担金	0	2,000	△ 2,000
組織活動費	2,934,293	3,143,967	△ 209,674
委託費	13,420,077	11,257,900	2,162,177
支払手数料	420,716	192,158	228,558

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
貸倒引当金繰入	△ 15,383	△ 13,052	△ 2,331
40周年記念事業費	211,034	2,998,372	△ 2,787,338
雑費	22,139	76,927	△ 54,788
管理費	19,105,157	17,559,052	1,546,105
役員報酬	4,500,000	3,719,763	780,237
給料手当	5,846,674	5,666,912	179,762
法定福利費	1,634,943	1,593,901	41,042
退職給付費用	785,980	890,788	△ 104,808
福利厚生費	41,437	35,190	6,247
会議費	13,776	15,322	△ 1,546
旅費交通費	372,920	481,850	△ 108,930
通信運搬費	253,146	186,446	66,700
減価償却費	155,353	87,287	68,066
什器備品費	269,764	121,000	148,764
消耗品費	406,042	393,253	12,789
印刷製本費	726,000	726,000	0
賃借料	280,462	249,484	30,978
保険料	383,535	380,276	3,259
租税公課	110,933	121,219	△ 10,286
支払負担金	794,000	844,000	△ 50,000
委託費	2,327,847	1,951,917	375,930
支払手数料	20,581	21,956	△ 1,375
40周年記念事業費	123,310	50,488	72,822
雑費	58,454	22,000	36,454
経常費用計	1,087,154,877	1,118,004,278	△ 30,849,401
当期経常増減額	5,658,314	10,037,158	△ 4,378,844
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	3,996	0	3,996
車両運搬具売却益	3,996	0	3,996
経常外収益計	3,996	0	3,996
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,996	0	3,996
当期一般正味財産増減額	5,662,310	10,037,158	△ 4,374,848
一般正味財産期首残高	128,213,666	118,176,508	10,037,158
一般正味財産期末残高	133,875,976	128,213,666	5,662,310
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	133,875,976	128,213,666	5,662,310

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	974,919,070	13,030,943		987,950,013
受取配分金	902,400,558	0		902,400,558
受取材料費等	18,276,699	0		18,276,699
受取事務費	54,241,813	13,030,943		67,272,756
労働者派遣事業等受託収益	9,884,186	0		9,884,186
労働者派遣事業等受託収益	9,884,186	0		9,884,186
受取会費	2,849,000	2,849,000		5,698,000
正会員受取会費	2,784,000	2,784,000		5,568,000
賛助会員受取会費	65,000	65,000		130,000
受取補助金等	76,452,713	12,455,844		88,908,557
受取連合交付金	35,000,000	0		35,000,000
受取市補助金	41,452,713	12,455,844		53,908,557
特定資産運用益	514	0		514
特定資産受取利息	514	0		514
雑収益	368,921	3,000		371,921
受取利息	20	0		20
雑収益	368,901	3,000		371,901
経常収益計	1,064,474,404	28,338,787		1,092,813,191
(2) 経常費用				
事業費	1,068,049,720			1,068,049,720
支払配分金	902,400,558			902,400,558
支払材料費等	18,666,399			18,666,399
給料手当	59,020,662			59,020,662
賃金	24,559,087			24,559,087
法定福利費	11,546,455			11,546,455
退職給付費用	4,926,832			4,926,832
福利厚生費	421,963			421,963
会議費	50,971			50,971
旅費交通費	1,728,151			1,728,151
通信運搬費	4,504,584			4,504,584
減価償却費	1,065,159			1,065,159
什器備品費	519,683			519,683
消耗品費	2,955,812			2,955,812
印刷製本費	1,715,450			1,715,450
光熱水料費	463,998			463,998
賃借料	7,431,220			7,431,220
保険料	4,420,815			4,420,815
諸謝金	344,496			344,496
租税公課	4,314,549			4,314,549
組織活動費	2,934,293			2,934,293
委託費	13,420,077			13,420,077
支払手数料	420,716			420,716
貸倒引当金繰入	△ 15,383			△ 15,383
40周年記念事業費	211,034			211,034
雑費	22,139			22,139
管理費		19,105,157		19,105,157
役員報酬		4,500,000		4,500,000
給料手当		5,846,674		5,846,674

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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
法定福利費		1,634,943		1,634,943
退職給付費用		785,980		785,980
福利厚生費		41,437		41,437
会議費		13,776		13,776
旅費交通費		372,920		372,920
通信運搬費		253,146		253,146
減価償却費		155,353		155,353
什器備品費		269,764		269,764
消耗品費		406,042		406,042
印刷製本費		726,000		726,000
賃借料		280,462		280,462
保険料		383,535		383,535
租税公課		110,933		110,933
支払負担金		794,000		794,000
委託費		2,327,847		2,327,847
支払手数料		20,581		20,581
40周年記念事業費		123,310		123,310
雑費		58,454		58,454
経常費用計	1,068,049,720	19,105,157		1,087,154,877
当期経常増減額	△ 3,575,316	9,233,630		5,658,314
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	3,996	0		3,996
車両運搬具売却益	3,996	0		3,996
経常外収益計	3,996	0		3,996
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	3,996	0		3,996
当期一般正味財産増減額	△ 3,571,320	9,233,630		5,662,310
一般正味財産期首残高	75,384,605	52,829,061		128,213,666
一般正味財産期末残高	71,813,285	62,062,691		133,875,976
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	71,813,285	62,062,691		133,875,976

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	15,988,740	1,945,216	9,597,878	8,336,078
40周年記念事業積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
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	32,788,740	1,945,216	11,597,878	23,136,078

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	8,336,078	(0)	(0)	(8,336,078)
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	23,136,078	0	14,800,000	8,336,078

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	47,052	124,931
車両運搬具	4,610,742	4,610,739	3
什器備品	2,625,752	2,216,514	409,238
リース資産	3,691,980	2,645,919	1,046,061
一括償却資産	547,461	182,487	364,974
ソフトウェア	559,346	9,323	550,023
合計	12,207,264	9,712,034	2,495,230

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	35,000,000	35,000,000	0	-
シルバー人材センター事業費補助金	仙台市	0	53,908,557	53,908,557	0	-
合計		0	88,908,557	88,908,557	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	485,537	△ 15,383	0	0	470,154
賞与引当金	3,944,910	4,618,002	3,944,910	0	4,618,002
退職給付引当金	15,988,740	502,731	8,040,685	0	8,450,786

財産目録

令和4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	188,133
郵便振替口座	ゆうちょ銀行	受託事業費納入口座	611,090
	ゆうちょ銀行	会費納入口座	224,708
普通預金	七十七銀行仙台市役所支店	運転資金	132,458,490
	仙台銀行中央通支店	連合交付金受入専用口座	4,402
	七十七銀行泉支店	受託事業費納入口座	66,961
	三菱UFJ銀行仙台支店	定期預金利息受取口座	6,487
	杜の都信用金庫本店営業部	定期預金利息受取口座	1,117
	ゆうちょ銀行	定期預金利息受取口座	2,828
未収金	受託事業収益等	3月分を含む受託料等未収分	80,307,330
貸倒引当金		債権の貸倒による損失に備えるもの	△ 470,154
立替金	会員	会員手帳代の立て替え	282
前払金	(株)ユーメディア等	広報ツール作成費用の前払い金等	2,908,430
流動資産合計			216,310,104
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金		
	七十七銀行仙台市役所支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	3,625,939
	定期預金		
	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いる預金	1,390,361
	定期預金		
	仙台銀行中央通支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	3,319,778
研修所移転準備積立資産	定期預金		
	杜の都信用金庫本店営業部	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
OA機器入替準備積立資産	定期貯金		
	ゆうちょ銀行	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
その他の固定資産			
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)	124,931
車両運搬具	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
	トヨタカラーラフィールダー	公益目的保有財産90%法人財産10%(北部支部)	1
	トヨタレジアスペース	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)	1
什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産70%法人財産30%(本部)	56,862

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	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)	82,368
	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)	1
	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)	20,520
	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)	1
	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)	1
	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)	238,718
	シュレッダー	公益目的保有財産90%法人財産10%(北部支部)	10,764
リース資産	印刷機	公益目的保有財産90%法人財産10%(本部)	1,046,061
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
一括償却資産	椅子1脚	法人財産100%(本部)	88,880
	椅子2脚	公益目的保有財産80%法人財産20%(本部)	177,760
	ノートパソコン	公益目的保有財産90%法人財産10%(本部)	98,334
ソフトウェア	勤怠管理システム	公益目的保有財産90%法人財産10%(本部)	254,099
	給与システム	公益目的保有財産90%法人財産10%(本部)	295,924
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)	29,060
固定資産合計			26,235,874
資産合計			242,545,978
(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	93,709,257
前受金	会員他	令和4年度会費等	277,171
預り金	職員より預かり	職員社会保険料等の預り金等	226,692
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4年6月支給分のうち当期に属する額	4,618,002
流動負債合計			99,569,518
(固定負債)			
長期未払金	タブレット(iPad)25台	令和6年12月までの分割支払い予定金額	280,500
退職給付引当金	職員に対するもの	職員9名に対する退職金の支払いに備えたもの	8,450,786
リース債務	印刷機	2年目以降に支払予定のリース料	369,198
固定負債合計			9,100,484
負債合計			108,670,002
正味財産			133,875,976