

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
普通預金	21,127,844	23,000,553	△ 1,872,709
未収金	6,501,053	11,925,221	△ 5,424,168
立替金	0	0	0
流動資産合計	27,628,897	34,925,774	△ 7,296,877
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,074,454	4,074,454	0
減価償却引当資産	11,327,162	11,057,663	269,499
財政運営資金積立資産	10,000,878	10,000,878	0
特定資産合計	25,402,494	25,132,995	269,499
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	2	269,501	△ 269,499
電話加入権	218,400	218,400	0
預託金	9,650	9,650	0
その他固定資産合計	228,056	497,555	△ 269,499
固定資産合計	25,630,550	25,630,550	0
資産合計	53,259,447	60,556,324	△ 7,296,877
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,210,923	13,304,504	△ 7,093,581
前受金	0	0	0
預り金	950,296	619,437	330,859
流動負債合計	7,161,219	13,923,941	△ 6,762,722
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,074,454	4,074,454	0
固定負債合計	4,074,454	4,074,454	0
負債合計	11,235,673	17,998,395	△ 6,762,722
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	42,023,774	42,557,929	△ 534,155
正味財産合計	42,023,774	42,557,929	△ 534,155
負債及び正味財産合計	53,259,447	60,556,324	△ 7,296,877

# 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	114,895,606	148,534,403	△ 33,638,797	
受取配分金	91,031,020	120,671,626	△ 29,640,606	就業会員の配分金、交通費の受取り
受取材料費等	14,885,888	16,019,146	△ 1,133,258	就業に伴う原材料費等の受取り
受取事務費	8,978,698	11,843,631	△ 2,864,933	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	6,521,598	3,553,900	2,967,698	
労働者派遣事業等受託収益	6,521,598	3,553,900	2,967,698	派遣事業に係る事務手数料の受取り
職業紹介事業受託収益	0	0	0	
職業紹介事業受託収益	0	0	0	
ワークプラザ運営事業収益	415,000	433,500	△ 18,500	
講習会材料費収益	415,000	433,500	△ 18,500	講習会、教室の参加に伴う材料費等
受取会費	953,750	919,625	34,125	
正会員受取会費	803,750	779,625	24,125	正会員会費
賛助会員受取会費	150,000	140,000	10,000	賛助会員30事業所
受取補助金等	25,062,000	23,381,000	1,681,000	
受取連合交付金	12,531,000	10,381,000	2,150,000	国庫補助金(連合会経由)
受取市補助金	12,531,000	13,000,000	△ 469,000	多賀城市補助金
特定資産運用益	2,128	5,049	△ 2,921	
特定資産受取利息	2,128	5,049	△ 2,921	特定資産利息
雑収益	48,601	5,505	43,096	
受取利息	180	305	△ 125	普通預金利息
雑収益	48,421	5,200	43,221	
経常収益計	147,898,683	176,832,982	△ 28,934,299	
(2) 経常費用				
事業費	144,108,727	169,850,922	△ 25,742,195	
支払配分金	91,031,020	120,671,626	△ 29,640,606	就業会員に対して支払った配分金、交通費
支払材料費等	10,551,538	10,044,852	506,686	就業に伴う原材料費等支払分
給料手当	16,769,736	18,852,385	△ 2,082,649	職員給与、期末勤勉手当、諸手当(従事割合により配賦)
法定福利費	3,237,967	3,071,962	166,005	職員、嘱託職員社会保険料(従事割合により配賦)
退職給付費用	521,640	2,579,452	△ 2,057,812	職員中退金掛金、退職給付引当金(従事割合により配賦)
福利厚生費	79,091	0	79,091	職員健康診断料等(従事割合により配賦)
会議費	18,031	23,124	△ 5,093	地域班会議等お茶代等
旅費交通費	120,412	125,960	△ 5,548	役員研修旅費等
通信運搬費	1,210,397	1,298,526	△ 88,129	電話料、郵送料(使用割合により配賦)
減価償却費	246,592	0	246,592	備品の減価償却費(使用割合により配賦)
什器備品費	434,656	313,198	121,458	植木剪定用三脚、高圧洗浄機等
消耗品費	1,778,405	1,333,884	444,521	就業に係る消耗品、用紙代等
修繕費	1,134,852	595,923	538,929	業務車両等修理代
印刷製本費	558,107	601,398	△ 43,291	会報シルバー多賀城等印刷代
光熱水料費	481,390	469,852	11,538	電気、ガス、水道料金(面積割合により配賦)
賃借料	2,590,949	837,672	1,753,277	OA機器、車両リース料等(使用割合により配賦)
保険料	2,761,120	1,967,310	793,810	会員傷害、賠償保険料、自動車保険料等
諸謝金	6,822,727	4,059,092	2,763,635	講習会講師謝礼、嘱託、臨時的職員報酬等
租税公課	1,453,150	417,900	1,035,250	自動車税、印紙、消費税等(使用割合により配賦)
組織活動助成費	167,400	162,000	5,400	地域班、職域班活動費

# 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
委託費	1,627,044	1,889,032	△ 261,988	OA機器保守管理、会報配布料等(使用割合により配賦)
ワークプラザ等教材費	495,493	64,008	431,485	技能講習会用
ワークプラザ講習会材料費等	0	386,000	△ 386,000	各種教室用
雑費	17,010	85,766	△ 68,756	
管理費	4,324,111	5,794,347	△ 1,470,236	
役員報酬	347,600	281,600	66,000	役員会等出席に伴う費用弁償
給料手当	976,012	1,393,630	△ 417,618	法人運営に係る職員給料、手当(従事割合により配賦)
臨時雇賃金	16,400	4,700	11,700	臨時雇賃金
法定福利費	170,998	234,496	△ 63,498	職員社会保険料(従事割合により配賦)
退職給付費用	30,360	212,548	△ 182,188	職員中退金掛金、退職給付引当金(従事割合により配賦)
福利厚生費	4,603	48,975	△ 44,372	職員健康診断料等(従事割合により配賦)
会議費	1,014	15,916	△ 14,902	会議用お茶代
通信運搬費	349,644	269,783	79,861	電話料、郵送料(使用割合により配賦)
減価償却費	22,907	294,000	△ 271,093	備品の減価償却費(使用割合により配賦)
消耗品費	219,292	341,365	△ 122,073	用紙等消耗品(使用割合により配賦)
修繕費	33,469	19,639	13,830	
印刷製本費	241,920	267,412	△ 25,492	総会議案書印刷代等
光熱水料費	206,306	204,254	2,052	電気、ガス、水道料金(面積割合により配賦)
賃借料	511,555	316,610	194,945	OA機器リース料等(使用割合により配賦)
保険料	156,990	206,860	△ 49,870	役員賠償責任保険料等
諸謝金	0	125,400	△ 125,400	
租税公課	0	24,500	△ 24,500	
支払負担金	339,552	319,126	20,426	全シ協、連合会等会費負担
組織活動助成費	81,400	118,800	△ 37,400	地域班長会議しゅ
委託費	318,472	819,721	△ 501,249	顧問税理士委託料、OA機器保守管理料等
支払手数料	269,028	196,128	72,900	銀行振込手数料等
雑費	26,589	78,884	△ 52,295	
経常費用計	148,432,838	175,645,269	△ 27,212,431	
当期経常増減額	△ 534,155	1,187,713	△ 1,721,868	
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	△ 534,155	1,187,713	△ 1,721,868	
一般正味財産期首残高	42,557,929	41,370,216	1,187,713	
一般正味財産期末残高	42,023,774	42,557,929	△ 534,155	
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	42,023,774	42,557,929	△ 534,155	

## 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 高年齢者社会参加促進事業	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	114,895,606	0	114,895,606
受取配分金	91,031,020	0	91,031,020
受取材料費等	14,885,888	0	14,885,888
受取事務費	8,978,698	0	8,978,698
労働者派遣事業等受託収益	6,521,598	0	6,521,598
労働者派遣事業等受託収益	6,521,598	0	6,521,598
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
ワークプラザ運営事業収益	415,000	0	415,000
講習会材料費収益	415,000	0	415,000
受取会費	476,878	476,872	953,750
正会員受取会費	401,878	401,872	803,750
賛助会員受取会費	75,000	75,000	150,000
受取補助金等	20,207,000	4,855,000	25,062,000
受取連合交付金	12,531,000	0	12,531,000
受取市補助金	7,676,000	4,855,000	12,531,000
特定資産運用益	1,065	1,063	2,128
特定資産受取利息	1,065	1,063	2,128
雑収益	46,862	1,739	48,601
受取利息	91	89	180
雑収益	46,771	1,650	48,421
経常収益計	142,564,009	5,334,674	147,898,683
(2) 経常費用			
事業費	144,108,727	0	144,108,727
支払配分金	91,031,020	0	91,031,020
支払材料費等	10,551,538	0	10,551,538
給料手当	16,769,736	0	16,769,736
法定福利費	3,237,967	0	3,237,967
退職給付費用	521,640	0	521,640
福利厚生費	79,091	0	79,091
会議費	18,031	0	18,031
旅費交通費	120,412	0	120,412
通信運搬費	1,210,397	0	1,210,397
減価償却費	246,592	0	246,592
什器備品費	434,656	0	434,656
消耗品費	1,778,405	0	1,778,405
修繕費	1,134,852	0	1,134,852
印刷製本費	558,107	0	558,107
光熱水料費	481,390	0	481,390
賃借料	2,590,949	0	2,590,949
保険料	2,761,120	0	2,761,120
諸謝金	6,822,727	0	6,822,727
租税公課	1,453,150	0	1,453,150
組織活動助成費	167,400	0	167,400
委託費	1,627,044	0	1,627,044

# 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 高齢者社会参加促進事業	法人会計	合計
ワークプラザ等教材費	495,493	0	495,493
雑費	17,010	0	17,010
管理費	0	4,324,111	4,324,111
役員報酬	0	347,600	347,600
給料手当	0	976,012	976,012
臨時雇賃金	0	16,400	16,400
法定福利費	0	170,998	170,998
退職給付費用	0	30,360	30,360
福利厚生費	0	4,603	4,603
会議費	0	1,014	1,014
通信運搬費	0	349,644	349,644
減価償却費	0	22,907	22,907
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	219,292	219,292
修繕費	0	33,469	33,469
印刷製本費	0	241,920	241,920
光熱水料費	0	206,306	206,306
賃借料	0	511,555	511,555
保険料	0	156,990	156,990
諸謝金	0	0	0
支払負担金	0	339,552	339,552
組織活動助成費	0	81,400	81,400
委託費	0	318,472	318,472
支払手数料	0	269,028	269,028
雑費	0	26,589	26,589
經常費用計	144,108,727	4,324,111	148,432,838
当期經常増減額	△ 1,544,718	1,010,563	△ 534,155
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,544,718	1,010,563	△ 534,155
一般正味財産期首残高	42,557,929	0	42,557,929
一般正味財産期末残高	41,013,211	1,010,563	42,023,774
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	41,013,211	1,010,563	42,023,774

## 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方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、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。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税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
特定資産				
退職給付引当資産	4,074,454	0	0	4,074,454
減価償却引当資産	11,057,663	269,499	0	11,327,162
財政運営資金積立資産	10,000,878	0	0	10,000,878
合 計	25,132,995	269,499	0	25,402,494

### 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)	(うち負債に対す る額)
特定資産				
退職給付引当資産	4,074,454	(0)	(0)	(4,074,454)
減価償却引当資産	11,327,162	(0)	(11,327,162)	(0)
財政運営資金積立資産	10,000,878	(0)	(10,000,878)	(0)
合 計	25,402,494	0	21,328,040	4,074,454

4. 固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輜運搬具	12,780,638	12,780,634	4
什器備品	1,700,000	1,699,998	2
合 計	14,480,638	14,480,632	6

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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	国(連合会)	0	12,531,000	12,531,000	0	—
シルバー人材センター運営補助金	多賀城市	0	12,531,000	12,531,000	0	—
合 計		0	25,062,000	25,062,000	0	

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

財務諸表の中期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。

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	
退職給付引当金	4,074,454	0	0	0	4,074,454
減価償却引当金	11,057,663	269,499	0	0	11,327,162



# 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	金額
<b>1.流動資産</b>			
現金	手元保管	運転資金(小口現金)	0
普通預金	七十七銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	17,083,716
	七十七銀行多賀城支店2	社会保険等引き落とし用口座	894,894
	仙台農業協同組合多賀城支店1	受託事業費納入口座	1,692,501
	仙台農業協同組合多賀城支店2	ワークプラザ関係口座	384,572
	仙台銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	551,360
	仙台銀行多賀城支店2	連合交付金専用口座	75,548
	杜の都信用金庫多賀城支店	受託事業費納入口座	445,253
	未収金	受託事業収益	3月分受託料を含む未収分
派遣事業収益		3月分受託料を含む未収分	1,094,682
<b>流動資産合計</b>			<b>27,628,897</b>
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1)特定資産</b>			
退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当金としての積立	4,074,454
	仙台農業協同組合多賀城支店		
減価償却引当資産	定期預金	減価償却引当金としての積立	11,327,162
	仙台農業協同組合多賀城支店		
財政運営積立資産	定期預金	財政運営資産としての積立	10,000,878
	仙台農業協同組合多賀城支店		
<b>(2)その他の固定資産</b>			
車両運搬具	スバルバン	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	1
	ダイハツキャブオーバー	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	1
	三菱塵芥車	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	1
	いすゞ塵芥車	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	1
什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、法人運営ために使用している	1
	印刷機	公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営ために使用している	1
電話加入金		公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営ために使用している	218,400
預託金		公益目的保有財産であり、受託事業で使用している車両の法定リサイクル料	9,650
<b>固定資産合計</b>			<b>25,630,550</b>
<b>資産合計</b>			<b>53,259,447</b>
<b>1.流動負債</b>			
未払金	3月就業会員に対する未払い額	3月分配分金	4,636,702
	業者等に対する未払い額	諸経費等	1,574,221
預り金	職員より預かり	職員社会保険料等預かり金等	950,296
<b>流動負債合計</b>			<b>7,161,219</b>
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	職員3名	職員退職金の支払いに備える引当金	4,074,454
<b>固定負債合計</b>			<b>4,074,454</b>
<b>負債合計</b>			<b>11,235,673</b>
<b>正味財産</b>			<b>42,023,774</b>