

## 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

001 本部

(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	22,925,265	21,127,844	1,797,421
未収金	4,536,487	6,501,053	△ 1,964,566
立替金	0	0	0
流動資産合計	27,461,752	27,628,897	△ 167,145
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,650,354	4,074,454	△ 424,100
減価償却引当資産	11,327,162	11,327,162	0
財政運営資金積立資産	10,000,878	10,000,878	0
特定資産合計	24,978,394	25,402,494	△ 424,100
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	2	2	0
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	228,056	0
固定資産合計	25,206,450	25,630,550	△ 424,100
資産合計	52,668,202	53,259,447	△ 591,245
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,329,235	6,210,923	118,312
前受金	0	0	0
預り金	515,092	950,296	△ 435,204
流動負債合計	6,844,327	7,161,219	△ 316,892
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,650,354	4,074,454	△ 424,100
固定負債合計	3,650,354	4,074,454	△ 424,100
負債合計	10,494,681	11,235,673	△ 740,992
<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	42,173,521	42,023,774	149,747
(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 )
正味財産合計	42,173,521	42,023,774	149,747
負債及び正味財産合計	52,668,202	53,259,447	△ 591,245

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	89,889,133	114,895,606	△ 25,006,473	
受取配分金	69,190,791	91,031,020	△ 21,840,229	就業会員への配分金、交通費収益
受取材料費等	13,780,939	14,885,888	△ 1,104,949	就業に要する材料等を購入するための収益
受取事務費	6,917,403	8,978,698	△ 2,061,295	就業機会提供に係る手数料収益
労働者派遣事業等受託収益	9,096,337	6,521,598	2,574,739	
労働者派遣事業等受託収益	9,096,337	6,521,598	2,574,739	派遣事業にかかる手数料収益
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	469,240	415,000	54,240	
講習会材料費収益	469,240	415,000	54,240	
受取会費	927,625	953,750	△ 26,125	
正会員受取会費	782,625	803,750	△ 21,125	
賛助会員受取会費	145,000	150,000	△ 5,000	29事業所分
受取補助金等	26,000,000	25,062,000	938,000	
受取連合交付金	13,000,000	12,531,000	469,000	国庫補助金
受取市補助金	13,000,000	12,531,000	469,000	市補助金
特定資産運用益	1,727	2,128	△ 401	
特定資産受取利息	1,727	2,128	△ 401	特定資産積立預金にかかる利息
雑収益	107,929	48,601	59,328	
受取利息	198	180	18	普通預金利息
雑収益	107,731	48,421	59,310	
経常収益計	126,491,991	147,898,683	△ 21,406,692	
(2) 経常費用				
事業費	122,883,678	144,108,727	△ 21,225,049	
支払配分金	69,190,791	91,031,020	△ 21,840,229	就業会員に対する配分金、交通費
支払材料費等	9,388,960	10,551,538	△ 1,162,578	就業に伴う材料等諸経費
給料手当	16,789,517	16,769,736	19,781	職員給与手当(従事割合により配賦)
法定福利費	3,119,445	3,237,967	△ 118,522	職員社会保険料(従事割合により配賦)
退職給付費用	476,900	521,640	△ 44,740	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	119,112	79,091	40,021	職員健康診断料(従事割合により配賦)
会議費	0	18,031	△ 18,031	会議等お茶代等
旅費交通費	96,620	120,412	△ 23,792	役職員研修旅費等
通信運搬費	1,402,328	1,210,397	191,931	電話代、郵送料等(使用割合により配賦)
減価償却費	0	246,592	△ 246,592	備品の減価償却費(使用割合により配賦)
什器備品費	798,922	434,656	364,266	備品代(使用割合により配賦)
消耗品費	2,068,830	1,778,405	290,425	消耗品代(使用割合により配賦)
修繕費	1,361,109	1,134,852	226,257	備品修理等
印刷製本費	613,560	558,107	55,453	会報等の印刷代等
光熱水料費	501,878	481,390	20,488	電気、ガス、水道代(面積割合により配賦)
賃借料	1,888,604	2,590,949	△ 702,345	OA機器・車両リース料等(使用割合により配賦)
保険料	2,751,330	2,761,120	△ 9,790	会員傷害・賠償保険料、自動車保険料等
諸謝金	6,915,416	6,822,727	92,689	嘱託・非常勤職員報酬、講師謝金等
租税公課	1,581,700	1,453,150	128,550	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	239,400	167,400	72,000	地域班・職域班活動費

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	2,898,656	1,627,044	1,271,612	○A機器保守管理料等(使用割合により配賦)
教材費	525,857	495,493	30,364	技能講習会用
支払手数料	130,734	0	130,734	銀行振込手数料等(使用割合により配賦)
雑費	24,009	17,010	6,999	
管理費	3,458,566	4,324,111	△ 865,545	
役員報酬	275,000	347,600	△ 72,600	役員会・各部会等費用弁償
給料手当	883,664	976,012	△ 92,348	職員給与手当(従事割合により配賦)
臨時雇賃金	5,850	16,400	△ 10,550	臨時雇賃金
法定福利費	143,444	170,998	△ 27,554	職員社会保険料(従事割合により配賦)
退職給付費用	25,100	30,360	△ 5,260	職員の中退金掛金(従事割合により配賦)
福利厚生費	3,351	4,603	△ 1,252	職員健康診断料等(従事割合により配賦)
会議費	0	1,014	△ 1,014	他団体視察来局に伴うお茶代
通信運搬費	74,261	349,644	△ 275,383	電話代、郵送料等(使用割合により配賦)
減価償却費	0	22,907	△ 22,907	備品の減価償却費(使用割合により配賦)
什器備品費	0	0	0	備品代(使用割合により配賦)
消耗品費	187,414	219,292	△ 31,878	消耗品代(使用割合により配賦)
修繕費	92,448	33,469	58,979	備品修理等
印刷製本費	413,100	241,920	171,180	封筒等印刷代
光熱水料費	215,090	206,306	8,784	電気、ガス、水道代(面積割合により配賦)
賃借料	98,397	511,555	△ 413,158	○A機器リース料等(使用割合により配賦)
保険料	156,990	156,990	0	役員賠償責任保険料等
租税公課	600	0	600	印紙等
支払負担金	353,101	339,552	13,549	全シ協、連合会等会費負担
組織活動助成費	0	81,400	△ 81,400	地域班・職域班活動費
委託費	376,773	318,472	58,301	○A機器保守管理料等(使用割合により配賦)
支払手数料	130,734	269,028	△ 138,294	銀行振込手数料等(使用割合により配賦)
雑費	23,249	26,589	△ 3,340	
経常費用計	126,342,244	148,432,838	△ 22,090,594	
当期経常増減額	149,747	△ 534,155	683,902	
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	149,747	△ 534,155	683,902	
一般正味財産期首残高	42,023,774	42,557,929	△ 534,155	
一般正味財産期末残高	42,173,521	42,023,774	149,747	
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	42,173,521	42,023,774	149,747	



# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

001 本部

(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
	高齢者社会参加促進事業	小計			
通信運搬費	1,402,328	1,402,328	0	0	1,402,328
減価償却費	0	0	0	0	0
什器備品費	798,922	798,922	0	0	798,922
消耗品費	2,068,830	2,068,830	0	0	2,068,830
修繕費	1,361,109	1,361,109	0	0	1,361,109
印刷製本費	613,560	613,560	0	0	613,560
光熱水料費	501,878	501,878	0	0	501,878
賃借料	1,888,604	1,888,604	0	0	1,888,604
保険料	2,751,330	2,751,330	0	0	2,751,330
諸謝金	6,915,416	6,915,416	0	0	6,915,416
租税公課	1,581,700	1,581,700	0	0	1,581,700
組織活動助成費	239,400	239,400	0	0	239,400
委託費	2,898,656	2,898,656	0	0	2,898,656
教材費	525,857	525,857	0	0	525,857
支払手数料	130,734	130,734	0	0	130,734
雑費	24,009	24,009	0	0	24,009
管理費	0	0	3,458,566	0	3,458,566
役員報酬	0	0	275,000	0	275,000
給料手当	0	0	883,664	0	883,664
臨時雇賃金	0	0	5,850	0	5,850
法定福利費	0	0	143,444	0	143,444
退職給付費用	0	0	25,100	0	25,100
福利厚生費	0	0	3,351	0	3,351
会議費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	74,261	0	74,261
減価償却費	0	0	0	0	0
什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	187,414	0	187,414
修繕費	0	0	92,448	0	92,448
印刷製本費	0	0	413,100	0	413,100
光熱水料費	0	0	215,090	0	215,090
賃借料	0	0	98,397	0	98,397
保険料	0	0	156,990	0	156,990
租税公課	0	0	600	0	600
支払負担金	0	0	353,101	0	353,101

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日 から平成31年 3月31日まで

001 本部

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者社会参加促進事業	小計				
委託費	0	0	0	376,773		376,773
支払手数料	0	0	0	130,734		130,734
雑費	0	0	0	23,249		23,249
経常費用計	122,883,678	122,883,678	0	3,458,566		126,342,244
経前当期経常増減額	△ 697,806	△ 697,806	0	847,553		149,747
評価損益等調整	0	0	0	0		0
基本財産評価損益等	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 697,806	△ 697,806	0	847,553		149,747
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 697,806	△ 697,806	0	847,553		149,747
一般正味財産期首残高		41,013,211	0	1,010,563		42,023,774
一般正味財産期末残高		40,315,405	0	1,858,116		42,173,521
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0		0
(2) 費用						
費用計	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	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		40,315,405	0	1,858,116		42,173,521

## 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	424,100	3,650,354
減価償却引当資産	11,327,162	0	0	11,327,162
財政運営資金積立資産	10,000,878	0	0	10,000,878
合 計	25,402,494	0	424,100	24,978,394

### 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	3,650,354	(0)	(0)	(3,650,354)
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	24,978,394	0	21,328,040	3,650,354

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
車輛運搬具	12,780,638	12,780,634	4
什器備品	1,700,000	1,430,499	269,501
合計	14,480,638	14,211,133	269,505

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	13,000,000	13,000,000	0	—
シルバー人材センター運営補助金	多賀城市	0	13,000,000	13,000,000	0	—
合計		0	26,000,000	26,000,000	0	



## 附属明細書

1. 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

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	424,100	0	3,650,354
減価償却引当金	11,327,162	0	0	0	11,327,162

# 財産目録

平成31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	15,739,704
	七十七銀行多賀城支店2	社会保険等引き落とし用口座	600,191
	仙台農業協同組合多賀城支店1	受託事業費納入口座	4,986,729
	仙台農業協同組合多賀城支店2	ワークプラザ関係口座	439,576
	仙台銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	972,178
	仙台銀行多賀城支店2	連合交付金専用口座	73,845
	社の都信用金庫多賀城支店	受託事業費納入口座	113,042
未収金	受託事業収益	3月分受託料を含む未収分	3,595,738
	派遣事業収益	連合会派遣手数料未収分	940,749
<b>流動資産合計</b>			<b>27,461,752</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	3,650,354
	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>25,206,450</b>
<b>資産合計</b>			<b>52,668,202</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	3,453,322
	業者等に対する未払い額	諸経費等	2,875,913
預り金	職員より預かり	職員社会保険料等預かり金等	515,092
<b>流動負債合計</b>			<b>6,844,327</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	3,650,354
<b>固定負債合計</b>			<b>3,650,354</b>
<b>負債合計</b>			<b>10,494,681</b>
<b>正味財産</b>			<b>42,173,521</b>