

## 貸借対照表

令和 3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	27,836,514	23,547,910	4,288,604
未収金	5,732,805	5,073,135	659,670
立替金	0	0	0
前払金	94,500	90,000	4,500
流動資産合計	33,663,819	28,711,045	4,952,774
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,650,354	3,650,354	0
減価償却引当資産	11,340,162	11,327,162	13,000
財政運営資金積立資産	10,000,878	10,000,878	0
特定資産合計	24,991,394	24,978,394	13,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	117,002	2	117,000
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	345,056	228,056	117,000
固定資産合計	25,336,450	25,206,450	130,000
資産合計	59,000,269	53,917,495	5,082,774
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,189,830	5,050,137	1,139,693
前受金	0	0	0
預り金	477,501	407,555	69,946
流動負債合計	6,667,331	5,457,692	1,209,639
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,650,354	3,650,354	0
固定負債合計	3,650,354	3,650,354	0
負債合計	10,317,685	9,108,046	1,209,639
<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	48,682,584	44,809,449	3,873,135
(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	48,682,584	44,809,449	3,873,135
負債及び正味財産合計	59,000,269	53,917,495	5,082,774

# 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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			
受託事業収益	102,392,788	94,832,956	7,559,832
受取配分金	76,232,790	72,211,752	4,021,038
受取材料費等	17,339,878	15,410,386	1,929,492
受取事務費	8,820,120	7,210,818	1,609,302
労働者派遣事業等受託収益	9,121,581	11,006,366	△ 1,884,785
労働者派遣事業等受託収益	9,121,581	11,006,366	△ 1,884,785
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	273,334	417,500	△ 144,166
講習会材料費収益	273,334	417,500	△ 144,166
受取会費	886,625	901,625	△ 15,000
正会員受取会費	766,625	786,625	△ 20,000
賛助会員受取会費	120,000	115,000	5,000
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0
特定資産運用益	2,116	2,123	△ 7
特定資産受取利息	2,116	2,123	△ 7
雑収益	1,130	816	314
受取利息	230	216	14
雑収益	900	600	300
経常収益計	138,677,574	133,161,386	5,516,188
(2) 経常費用			
事業費	131,267,096	127,146,224	4,120,872
支払配分金	76,232,790	72,211,752	4,021,038
支払材料費等	8,482,865	9,633,590	△ 1,150,725
給料手当	19,458,802	17,797,541	1,661,261
法定福利費	3,532,780	3,475,365	57,415
退職給付費用	647,247	410,400	236,847
福利厚生費	48,065	49,876	△ 1,811
会議費	5,040	17,505	△ 12,465
旅費交通費	3,160	105,610	△ 102,450
通信運搬費	1,284,197	1,407,778	△ 123,581
減価償却費	13,000	0	13,000
什器備品費	504,849	529,523	△ 24,674
消耗品費	1,586,726	1,745,643	△ 158,917
修繕費	1,406,580	1,093,780	312,800
印刷製本費	429,902	482,322	△ 52,420
光熱水料費	510,220	489,515	20,705
賃借料	1,902,459	1,896,618	5,841
保険料	2,595,470	2,701,040	△ 105,570
諸謝金	6,451,364	7,354,623	△ 903,259
租税公課	1,961,000	1,467,600	493,400
組織活動助成費	270,400	238,200	32,200
委託費	3,279,641	3,381,094	△ 101,453
教材費	330,651	444,077	△ 113,426

## 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
支払手数料	133,540	138,244	△ 4,704
雑費	196,348	74,528	121,820
管理費	3,537,343	3,379,234	158,109
役員報酬	270,600	264,000	6,600
給料手当	1,024,141	936,713	87,428
臨時雇賃金	11,006	12,794	△ 1,788
法定福利費	169,326	165,475	3,851
退職給付費用	32,613	21,600	11,013
福利厚生費	11,950	2,198	9,752
会議費	0	1,220	△ 1,220
通信運搬費	247,822	175,233	72,589
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	214,221	251,191	△ 36,970
修繕費	0	15,260	△ 15,260
印刷製本費	224,400	198,882	25,518
光熱水料費	218,660	209,790	8,870
賃借料	87,604	103,637	△ 16,033
保険料	158,760	156,990	1,770
租税公課	0	600	△ 600
支払負担金	324,138	331,308	△ 7,170
委託費	391,656	349,649	42,007
支払手数料	133,210	138,714	△ 5,504
雑費	17,236	43,980	△ 26,744
経常費用計	134,804,439	130,525,458	4,278,981
評価損益等調整前当期経常増減額	3,873,135	2,635,928	1,237,207
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	3,873,135	2,635,928	1,237,207
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	3,873,135	2,635,928	1,237,207
一般正味財産期首残高	44,809,449	42,173,521	2,635,928
一般正味財産期末残高	48,682,584	44,809,449	3,873,135
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	48,682,584	44,809,449	3,873,135

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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
	高齢者社会参加促進事業	小計			
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	99,929,788	99,929,788	2,463,000		102,392,788
受取配分金	76,232,790	76,232,790	0		76,232,790
受取材料費等	17,339,878	17,339,878	0		17,339,878
受取事務費	6,357,120	6,357,120	2,463,000		8,820,120
労働者派遣事業等受託収益	7,088,581	7,088,581	2,033,000		9,121,581
労働者派遣事業等受託収益	7,088,581	7,088,581	2,033,000		9,121,581
職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
ワークプラザ運営事業収益	273,334	273,334	0		273,334
講習会材料費収益	273,334	273,334	0		273,334
受取会費	443,315	443,315	443,310		886,625
正会員受取会費	383,315	383,315	383,310		766,625
賛助会員受取会費	60,000	60,000	60,000		120,000
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0		26,000,000
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0		13,000,000
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0		13,000,000
特定資産運用益	1,059	1,059	1,057		2,116
特定資産受取利息	1,059	1,059	1,057		2,116
雑収益	569	569	561		1,130
受取利息	119	119	111		230
雑収益	450	450	450		900
経常収益計	133,736,646	133,736,646	4,940,928		138,677,574
(2) 経常費用					
事業費	131,267,096	131,267,096			131,267,096
支払配分金	76,232,790	76,232,790			76,232,790
支払材料費等	8,482,865	8,482,865			8,482,865
給料手当	19,458,802	19,458,802			19,458,802
法定福利費	3,532,780	3,532,780			3,532,780
退職給付費用	647,247	647,247			647,247
福利厚生費	48,065	48,065			48,065
会議費	5,040	5,040			5,040
旅費交通費	3,160	3,160			3,160
通信運搬費	1,284,197	1,284,197			1,284,197
減価償却費	13,000	13,000			13,000
什器備品費	504,849	504,849			504,849
消耗品費	1,586,726	1,586,726			1,586,726
修繕費	1,406,580	1,406,580			1,406,580
印刷製本費	429,902	429,902			429,902
光熱水料費	510,220	510,220			510,220
賃借料	1,902,459	1,902,459			1,902,459
保険料	2,595,470	2,595,470			2,595,470
諸謝金	6,451,364	6,451,364			6,451,364
租税公課	1,961,000	1,961,000			1,961,000
組織活動助成費	270,400	270,400			270,400
委託費	3,279,641	3,279,641			3,279,641
教材費	330,651	330,651			330,651
支払手数料	133,540	133,540			133,540
雑費	196,348	196,348			196,348

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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
	高齢者社会参加促進事業	小計			
管理費			3,537,343		3,537,343
役員報酬			270,600		270,600
給料手当			1,024,141		1,024,141
臨時雇賃金			11,006		11,006
法定福利費			169,326		169,326
退職給付費用			32,613		32,613
福利厚生費			11,950		11,950
会議費			0		0
通信運搬費			247,822		247,822
減価償却費			0		0
什器備品費			0		0
消耗品費			214,221		214,221
修繕費			0		0
印刷製本費			224,400		224,400
光熱水料費			218,660		218,660
賃借料			87,604		87,604
保険料			158,760		158,760
租税公課			0		0
支払負担金			324,138		324,138
委託費			391,656		391,656
支払手数料			133,210		133,210
雑費			17,236		17,236
経常費用計	131,267,096	131,267,096	3,537,343		134,804,439
評価損益等調整前当期経常増減額	2,469,550	2,469,550	1,403,585		3,873,135
基本財産評価損益等	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	2,469,550	2,469,550	1,403,585		3,873,135
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,469,550	2,469,550	1,403,585		3,873,135
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	2,469,550	2,469,550	1,403,585		3,873,135
一般正味財産期首残高		42,038,292	2,771,157		44,809,449
一般正味財産期末残高		44,507,842	4,174,742		48,682,584
II 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0		0
(2) 費用					
費用計	0	0	0		0
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
指定正味財産期末残高		0	0		0
III 正味財産期末残高		44,507,842	4,174,742		48,682,584

# 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。

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	3,650,354	0	0	3,650,354
減価償却引当資産	11,327,162	13,000	0	11,340,162
財政運営資金積立資産	10,000,878	0	0	10,000,878
合 計	24,978,394	13,000	0	24,991,394

## 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。

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	11,340,162	(0)	(11,340,162)	(0)
財政運営資金積立資産	10,000,878	(0)	(10,000,878)	(0)
合 計	24,991,394	0	21,341,040	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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輦運搬具	12,780,638	12,780,634	4
什器備品	1,830,000	1,712,998	117,002
合 計	14,610,638	14,493,632	117,006

## 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
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	3,650,354	0	0	0	3,650,354
減価償却引当金	11,327,162	13,000	0	0	11,340,162

# 財産目録

令和3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	22,410,198
	七十七銀行多賀城支店2	社会保険等引き落とし用口座	1,155,378
	仙台農業協同組合多賀城支店1	受託事業費納入口座	2,007,382
	仙台農業協同組合多賀城支店2	ワークプラザ関係口座	524,584
	仙台銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	208,434
	仙台銀行多賀城支店2	連合交付金専用口座	70,399
未収金	社の都信用金庫多賀城支店	受託事業費納入口座	1,460,139
	受託事業収益	3月受託料を含む未収分	4,158,220
前払金	派遣事業収益	連合会派遣手数料未収分	1,574,585
	全福サービス	役員賠償責任保険料	94,500
<b>流動資産合計</b>			<b>33,663,819</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 仙台農業協同組合多賀城支店	職員退職給付引当金としての積立	3,650,354
減価償却引当資産	定期預金 仙台農業協同組合多賀城支店	減価償却引当金としての積立	11,340,162
財政運営積立資産	定期預金 仙台農業協同組合多賀城支店	財政運営資産としての積立	10,000,878
<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、法人運営の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のために使用している	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	117,000
電話加入権		公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営の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>25,336,450</b>
<b>資産合計</b>			<b>59,000,269</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	4,107,396
	業者等に対する未払い額	諸経費等	2,082,434
預り金	職員より預かり	職員社会保険料等預かり金等	477,501
<b>流動負債合計</b>			<b>6,667,331</b>
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	職員2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>10,317,685</b>
<b>正味財産</b>			<b>48,682,584</b>