

# 貸借対照表

平成27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	20,000	8,200	11,800
振替口座	168,517	170,955	△ 2,438
普通預金	10,514,616	13,510,929	△ 2,996,313
未収金	14,958,682	14,598,277	360,405
仮払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	29,000	30,000	△ 1,000
前払金	0	45,000	△ 45,000
流動資産合計	25,690,815	28,363,361	△ 2,672,546
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	4,508,181	5,000,000	△ 491,819
資産取得資金	1,900,000	0	1,900,000
特定資産合計	6,408,181	5,000,000	1,408,181
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	2,539,434	117,642	2,421,792
什器備品	331,428	72,779	258,649
電話加入権	149,968	149,968	0
敷金	0	40,000	△ 40,000
預託金	35,120	28,680	6,440
その他の固定資産合計	3,055,950	409,069	2,646,881
固定資産合計	9,464,131	5,409,069	4,055,062
資産合計	35,154,946	33,772,430	1,382,516
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
未払金	14,759,061	13,617,098	1,141,963
前受金	0	3,955	△ 3,955
預り金	0	34,897	△ 34,897
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	14,759,061	13,655,950	1,103,111
2.固定負債			
退職給付引当金	4,508,181	5,000,000	△ 491,819
固定負債合計	4,508,181	5,000,000	△ 491,819
負債合計	19,267,242	18,655,950	611,292
<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	15,887,704	15,116,480	771,224
(うち特定資産への充当額)	( 1,900,000 )	( 0 )	( 1,900,000 )
正味財産合計	15,887,704	15,116,480	771,224
負債及び正味財産合計	35,154,946	33,772,430	1,382,516

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
受託事業収益	224,266,185	217,287,975	6,978,210
受取配分金	199,003,362	192,390,337	6,613,025
受取材料費等	5,028,594	5,399,043	△ 370,449
受取事務費	20,234,229	19,498,595	735,634
労働者派遣事業等受託収益	1,394,582	973,751	420,831
労働者派遣事業受託収益	1,394,582	973,751	420,831
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
シニアワークプログラム受託収益	684,313	1,550,338	△ 866,025
シニアワークプログラム受託収益	684,313	1,550,338	△ 866,025
受取会費	1,865,500	1,960,000	△ 94,500
正会員受取会費	1,862,500	1,957,000	△ 94,500
特別会員受取会費	3,000	3,000	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	18,380,000	18,200,000	180,000
受取連合交付金(国庫補助金)	7,280,000	7,100,000	180,000
受取連合交付金(県費補助金)	1,000,000	1,000,000	0
受取市補助金	10,100,000	10,100,000	0
受取負担金	73,000	67,600	5,400
受取負担金	73,000	67,600	5,400
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	1,251	1,250	1
特定資産受取利息	1,251	1,250	1
雑収益	2,806	2,319	487
受取利息	2,806	2,319	487
雑収益	0	0	0
経常収益計	246,667,637	240,043,233	6,624,404
(2)経常費用			
事業費	243,984,928	235,630,787	8,354,141
支払配分金	199,003,362	192,390,337	6,613,025
支払材料費等	4,673,074	4,781,942	△ 108,868
役員報酬	72,000	0	72,000
給料手当	19,001,430	18,960,536	40,894
臨時雇賃金	2,152,280	2,064,360	87,920
法定福利費	3,405,508	3,286,645	118,863
退職給付費用	1,098,000	1,153,200	△ 55,200
福利厚生費	30,529	40,164	△ 9,635
会議費	147,370	105,838	41,532
役員等旅費交通費	165,500	188,150	△ 22,650
旅費交通費	134,960	148,182	△ 13,222
通信運搬費	1,360,187	1,245,044	115,143
減価償却費	172,690	72,142	100,548
什器備品費	646,509	40,000	606,509
消耗品費	1,329,809	793,468	536,341
修繕費	249,219	245,503	3,716
印刷製本費	602,801	566,374	36,427
光熱水料費	327,713	276,050	51,663
賃借料	3,621,447	3,740,447	△ 119,000
保険料	2,294,780	2,116,509	178,271

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	864,268	1,196,060	△ 331,792
租税公課	1,278,198	606,544	671,654
支払負担金	19,400	36,600	△ 17,200
組織活動助成費	132,000	127,000	5,000
委託費	785,064	731,094	53,970
教材費	128,772	454,543	△ 325,771
支払手数料	233,961	242,105	△ 8,144
雑費	54,097	21,950	32,147
管理費	2,432,277	1,976,443	455,834
役員報酬	288,000	0	288,000
給料手当	776,580	749,082	27,498
法定福利費	141,777	130,301	11,476
退職給付費用	30,000	34,800	△ 4,800
福利厚生費	1,505	1,231	274
会議費	59,030	12,789	46,241
役員等旅費交通費	151,000	262,850	△ 111,850
旅費交通費	41,392	53,320	△ 11,928
通信運搬費	96,057	76,986	19,071
減価償却費	1,181	1,082	99
什器備品費	92,599	0	92,599
消耗品費	93,955	20,210	73,745
修繕費	0	4,604	△ 4,604
印刷製本費	56,187	99,058	△ 42,871
賃借料	150,415	149,716	699
保険料	29,530	31,951	△ 2,421
租税公課	8,792	16,380	△ 7,588
支払負担金	265,500	255,500	10,000
委託費	52,675	23,119	29,556
支払手数料	11,574	6,714	4,860
雑費	84,528	46,750	37,778
経常費用計	246,417,205	237,607,230	8,809,975
評価損益等調整前当期経常増減額	250,432	2,436,003	△ 2,185,571
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	250,432	2,436,003	△ 2,185,571
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	12	0	12
車輛運搬具売却益	12	0	12
受取保険金	520,780	0	520,780
受取自動車保険金	520,780	0	520,780
経常外収益計	520,792	0	520,792
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	520,792	0	520,792
当期一般正味財産増減額	771,224	2,436,003	△ 1,664,779
一般正味財産期首残高	15,116,480	12,680,477	2,436,003
一般正味財産期末残高	15,887,704	15,116,480	771,224
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	15,887,704	15,116,480	771,224

# 正味財産増減計算書 内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計							小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業(公1)									
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	家事援助事業	子育て支援事業	就労活性化事業	SP事業				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>										
1.経常増減の部										
(1)経常収益										
受託事業収益	204,031,956	18,574,455	2,239	163,246	0	0	222,771,896	1,494,289	224,266,185	
受取配分金	199,003,362	0	0	0	0	0	199,003,362	0	199,003,362	
受取材料費等	5,028,594	0	0	0	0	0	5,028,594	0	5,028,594	
受取事務費	0	18,574,455	2,239	163,246	0	0	18,739,940	1,494,289	20,234,229	
労働者派遣事業等受託収益	0	1,394,582	0	0	0	0	1,394,582	0	1,394,582	
労働者派遣事業受託収益	0	1,394,582	0	0	0	0	1,394,582	0	1,394,582	
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0	0	0	684,313	684,313	0	684,313	
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0	0	0	684,313	684,313	0	684,313	
受取会費	0	932,750	0	0	0	0	932,750	932,750	1,865,500	
正会員受取会費	0	931,250	0	0	0	0	931,250	931,250	1,862,500	
特別会員受取会費	0	1,500	0	0	0	0	1,500	1,500	3,000	
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取補助金等	0	14,880,000	600,000	1,900,000	1,000,000	0	18,380,000	0	18,380,000	
受取連合交付金(国庫補助金)	0	7,280,000	0	0	0	0	7,280,000	0	7,280,000	
受取連合交付金(県費補助金)	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	
受取市補助金	0	7,600,000	600,000	1,900,000	0	0	10,100,000	0	10,100,000	
受取負担金	0	0	0	21,000	52,000	0	73,000	0	73,000	
受取負担金	0	0	0	21,000	52,000	0	73,000	0	73,000	
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	1,251	1,251	
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,251	1,251	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	2,806	2,806	
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	2,806	2,806	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常収益計	204,031,956	35,781,787	602,239	2,084,246	1,052,000	684,313	244,236,541	2,431,096	246,667,637	
(2)経常費用										
事業費	203,676,436	35,904,321	602,239	2,084,246	1,033,373	684,313	243,984,928		243,984,928	
支払配分金	199,003,362	0	0	0	0	0	199,003,362		199,003,362	
支払材料費等	4,673,074	0	0	0	0	0	4,673,074		4,673,074	
役員報酬	0	72,000	0	0	0	0	72,000		72,000	
給料手当	0	18,745,430	0	0	0	256,000	19,001,430		19,001,430	
臨時雇賃金	0	0	480,000	1,234,200	406,080	32,000	2,152,280		2,152,280	
法定福利費	0	3,347,204	5,529	3,727	2,042	47,006	3,405,508		3,405,508	
退職給付費用	0	1,098,000	0	0	0	0	1,098,000		1,098,000	
福利厚生費	0	30,529	0	0	0	0	30,529		30,529	
会議費	0	63,195	2,840	28,683	52,652	0	147,370		147,370	
役員等旅費交通費	0	165,500	0	0	0	0	165,500		165,500	
旅費交通費	0	88,824	0	0	40,216	5,920	134,960		134,960	
通信運搬費	0	1,152,798	51,001	54,400	99,143	2,845	1,360,187		1,360,187	
減価償却費	0	172,690	0	0	0	0	172,690		172,690	
什器備品費	0	646,509	0	0	0	0	646,509		646,509	
消耗品費	0	1,154,174	41,529	29,819	98,778	5,509	1,329,809		1,329,809	
修繕費	0	202,739	0	46,480	0	0	249,219		249,219	
印刷製本費	0	588,281	7,020	0	7,500	0	602,801		602,801	
光熱水料費	0	185,926	0	141,787	0	0	327,713		327,713	
賃借料	0	3,060,927	0	540,000	18,360	2,160	3,621,447		3,621,447	
保険料	0	2,290,630	0	2,150	2,000	0	2,294,780		2,294,780	
諸謝金	0	475,200	10,000	3,000	196,068	180,000	864,268		864,268	

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計							法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業(公1)						小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	家事援助事業	子育て支援事業	就労活性化事業	SP事業			
租税公課	0	1,251,398	0	0	0	26,800	1,278,198		1,278,198
支払負担金	0	19,400	0	0	0	0	19,400		19,400
組織活動助成費	0	132,000	0	0	0	0	132,000		132,000
委託費	0	675,501	0	0	16,801	92,762	785,064		785,064
教材費	0	0	4,320	0	93,733	30,719	128,772		128,772
支払手数料	0	231,369	0	0	0	2,592	233,961		233,961
雑費	0	54,097	0	0	0	0	54,097		54,097
管理費								2,432,277	2,432,277
役員報酬								288,000	288,000
給料手当								776,580	776,580
法定福利費								141,777	141,777
退職給付費用								30,000	30,000
福利厚生費								1,505	1,505
会議費								59,030	59,030
役員等旅費交通費								151,000	151,000
旅費交通費								41,392	41,392
通信運搬費								96,057	96,057
減価償却費								1,181	1,181
什器備品費								92,599	92,599
消耗品費								93,955	93,955
修繕費								0	0
印刷製本費								56,187	56,187
賃借料								150,415	150,415
保険料								29,530	29,530
租税公課								8,792	8,792
支払負担金								265,500	265,500
委託費								52,675	52,675
支払手数料								11,574	11,574
雑費								84,528	84,528
経常費用計	203,676,436	35,904,321	602,239	2,084,246	1,033,373	684,313	243,984,928	2,432,277	246,417,205
評価損益等調整前当期経常増減額	355,520	△ 122,534	0	0	18,627	0	251,613	△ 1,181	250,432
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	355,520	△ 122,534	0	0	18,627	0	251,613	△ 1,181	250,432
2.経常外増減の部									
(1)経常外収益									
固定資産売却益	0	12	0	0	0	0	12	0	12
車輛運搬具売却益	0	12	0	0	0	0	12	0	12
受取保険金	0	512,196	0	0	0	0	512,196	8,584	520,780
受取自動車保険金	0	512,196	0	0	0	0	512,196	8,584	520,780
経常外収益計	0	512,208	0	0	0	0	512,208	8,584	520,792
(2)経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	512,208	0	0	0	0	512,208	8,584	520,792
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	355,520	389,674	0	0	18,627	0	763,821	7,403	771,224
一般正味財産期首残高							15,058,673	57,807	15,116,480
一般正味財産期末残高							15,822,494	65,210	15,887,704
II 指定正味財産増減の部									
(1)収益									
収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)費用									
費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	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							15,822,494	65,210	15,887,704

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の原価償却の方法

減価償却について、定額法により直接減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、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) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (4) 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 特定資産の増減及びその残高

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	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	5,000,000	0	491,819	4,508,181
資産取得資金	0	1,900,000	0	1,900,000
合計	5,000,000	1,900,000	491,819	6,408,181

### 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)
特定資産				
退職給付引当資産	4,508,181	(0)	(0)	(4,508,181)
資産取得資金	1,900,000	(0)	(1,900,000)	(0)
合計	6,408,181	(0)	(1,900,000)	(4,508,181)

### 4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得金額、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輦運搬具	6,049,998	3,510,564	2,539,434
什器備品	2,446,711	2,115,283	331,428
合計	8,496,709	5,625,847	2,870,862

### 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
補助金						
連合交付金	連合(国庫)	0	7,280,000	7,280,000	0	—
連合交付金	連合(県費)	0	1,000,000	1,000,000	0	—
市補助金	天童市	0	7,600,000	7,600,000	0	—
市補助金	天童市	0	600,000	600,000	0	—
市補助金	天童市	0	1,900,000	1,900,000	0	—
合計		0	18,380,000	18,380,000	0	

### 6 重要な後発事象

特になし

# 財産目録

平成27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	
		使用目的等	使用事業		
流動資産					
現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業	20,000	
振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金	シルバー人材センター事業	168,517	
普通預金	荘内銀行天童中央支店	運転資金	シルバー人材センター事業	3,496,396	
	荘内銀行天童中央支店	運転資金	法人管理	189,335	
	山形銀行天童支店	運転資金	シルバー人材センター事業	5,135,480	
	山形銀行天童支店	運転資金(SP事業)	シルバー人材センター事業	26,806	
	きらやか銀行天童支店	運転資金	シルバー人材センター事業	1,521,924	
	天童市農業協同組合本所	運転資金	シルバー人材センター事業	144,675	
未収金	発注者 312者	受託事業契約代金 454件	シルバー人材センター事業	14,788,686	
	山形県シルバー人材センター連合会	3月分派遣事業手数料	シルバー人材センター事業	117,218	
	損保ジャパン日本興亜	会員傷害保険料及び子育てサロン賠償責任保険料精算還付金	シルバー人材センター事業	52,770	
	事務局職員	雇用保険料従業員負担分給与控除未済額	シルバー人材センター事業	8	
立替金	全福サービス	平成27年度役員賠償責任保険料	法人管理	29,000	
流動資産合計				25,690,815	
固定資産					
特定資産					
退職給付引当資産	普通預金 山形銀行天童支店	職員の退職金給付資金として管理されている積立資産	シルバー人材センター事業 法人管理	4,508,181	
	資産取得資金	普通預金 荘内銀行天童中央支店	公益目的保有財産(車輛運搬具)を取得するための積立資産	シルバー人材センター事業	1,400,000
		普通預金 荘内銀行天童中央支店	公益目的保有財産(什器備品)を取得するための積立資産	シルバー人材センター事業	500,000
その他の固定資産					
車輛運搬具	小型トラック1台、軽トラック2台、軽乗用車1台	公益目的保有財産であり、シルバー事業専用を使用している	シルバー人材センター事業	2,539,434	
	什器備品	動噴セット等 5点	公益目的保有財産であり、シルバー事業専用を使用している	シルバー人材センター事業	161,888
		耐火金庫等 5点	公益目的保有財産であり、シルバー事業及び法人管理に使用している	シルバー人材センター事業 法人管理	169,540

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等		金額
		使用目的等	使用事業	
電話加入権	NTT東日本 加入電話 2回線	公益目的保有財産であり、シルバー事業及び法人運営に使用している	シルバー人材センター事業 法人管理	149,968
預託金	自動車リサイクル料金(小型トラ 1台・軽トラ2台、軽乗用1台)	公益目的保有財産であり、シルバー事業専用に使用している	シルバー人材センター事業	35,120
固定資産合計				9,464,131
資産合計				35,154,946
流動負債				
未払金	正会員 379名	3月分配分金及び立替材料費等	シルバー人材センター事業	13,132,383
	労働保険事務組合 天童商工会議所	労災保険、雇用保険及び一般拠出金の 事業主負担確定保険料未納付分	シルバー人材センター事業	51,289
	山形税務署	平成26年度分消費税及び地方消費税	シルバー人材センター事業	650,800
	物品納入業者等 20社	物品購入代金、使用料及びリース料等	シルバー人材センター事業	924,589
流動負債合計				14,759,061
固定負債				
退職給付引当金	職員に対するもの	将来の職員退職金支払いに備えるもの	シルバー人材センター事業 法人管理	4,508,181
固定負債合計				4,508,181
負債合計				19,267,242
正味財産				15,887,704