

貸借対照表
平成31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	230,267	228,208	2,059
普通預金	8,507,943	10,425,648	△ 1,917,705
郵便貯金	20,113	33,117	△ 13,004
郵便払込金	275,018	79,283	195,735
●(現金預金計)	9,033,341	10,766,256	△ 1,732,915
未収金	13,602,119	12,971,888	630,231
立替金	224,000	110,000	114,000
前払金	4,200	0	4,200
●流動資産合計	22,863,660	23,848,144	△ 984,484
2 固定資産			
特定)退職給付引当資産	7,572,200	7,532,269	39,931
特定)減価償却引当資産	1,405,685	1,405,685	0
特定)配分金支払準備資産	6,000,000	6,000,000	0
●(特定資産計)	14,977,885	14,937,954	39,931
車両運搬具	15,003	15,004	△ 1
什器備品	1	1	0
電話加入権	224,952	224,952	0
敷金	8,000	8,000	0
預託金	15,530	22,710	△ 7,180
●(その他固定資産計)	263,486	270,667	△ 7,181
●固定資産合計	15,241,371	15,208,621	32,750
●資産合計	38,105,031	39,056,765	△ 951,734
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,468,334	12,791,925	△ 323,591
預り金	528,856	550,888	△ 22,032
前受金	54,969	47,765	7,204
●流動負債合計	13,052,159	13,390,578	△ 338,419
2 固定負債			
退職給付引当金	7,572,200	7,532,269	39,931
●固定負債合計	7,572,200	7,532,269	39,931
●負債合計	20,624,359	20,922,847	△ 298,488
III 正味財産の部			
●指定正味財産合計	0	0	0
●一般正味財産合計	17,480,672	18,133,918	△ 653,246
(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)	(7,405,685)	(7,405,685)	(0)
●正味財産合計	17,480,672	18,133,918	△ 653,246
●負債及び正味財産合計	38,105,031	39,056,765	△ 951,734

宮城県名取市増田字柳田50番地の1

公益社団法人名取市シルバー人材センター

理事長 板橋 弘武

平成30年度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	191,840,662	188,339,830	3,500,832	
受取配分金	161,780,302	158,085,967	3,694,335	
受取材料費	13,968,925	14,519,313	△ 550,388	
受取事務費	16,091,435	15,734,550	356,885	
シルバー派遣事業収益	1,919,271	1,834,065	85,206	
シルバー派遣事業収益	1,919,271	1,834,065	85,206	
受取会費	1,117,500	1,092,500	25,000	
正会員受取会費	1,052,500	1,017,500	35,000	
賛助会員受取会費	65,000	75,000	△ 10,000	
受取補助金	19,478,000	19,082,000	396,000	
受取連合交付金	9,739,000	9,541,000	198,000	
受取名取市補助金	9,739,000	9,541,000	198,000	
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
特定資産運用益	146	144	2	
特定資産受取利息	146	144	2	
雑収益	20,400	36,615	△ 16,215	
受取利息	120	134	△ 14	
雑収益	20,280	36,481	△ 16,201	
経常収益計	214,375,979	210,385,154	3,990,825	
(2) 経常費用				
事業費	209,503,226	204,690,230	4,812,996	
支払配分金(受)	161,780,302	158,085,967	3,694,335	
支払材料等(受)	12,474,340	12,367,005	107,335	
給料手当	19,922,632	18,857,236	1,065,396	
法定福利費	3,497,040	3,474,880	22,160	
臨時雇賃金	0	0	0	
退職給付費用	822,147	737,152	84,995	
福利厚生費	69,499	160,283	△ 90,784	
会議費	16,025	8,034	7,991	
旅費交通費	752,969	692,372	60,597	
通信運搬費	1,372,470	1,347,581	24,889	
什器備品	76,032	168,912	△ 92,880	
消耗品費	252,628	313,408	△ 60,780	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	287,230	186,940	100,290	
光熱水料費	256,456	260,344	△ 3,888	
賃借料	3,203,765	3,021,745	182,020	
保険料	1,886,731	1,825,675	61,056	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
諸謝金	21,000	42,000	△ 21,000	
租税公課	1,340,004	1,344,037	△ 4,033	
委託費	1,453,380	1,780,907	△ 327,527	
支払手数料	0	0	0	
教材費	18,576	0	18,576	
減価償却費	0	0	0	
貸倒損失	0	15,752	△ 15,752	
管理費	5,569,198	5,625,458	△ 56,260	
給料手当	2,563,410	2,426,327	137,083	
法定福利費	449,958	447,106	2,852	
退職給付費用	105,784	94,848	10,936	
福利厚生費	8,942	20,623	△ 11,681	
会議費	6,545	3,282	3,263	
役員等旅費交通費	771,259	948,320	△ 177,061	
通信運搬費	109,678	87,543	22,135	
消耗品費	101,689	126,154	△ 24,465	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	48,710	8,604	40,106	
光熱水料費	103,230	104,795	△ 1,565	
賃借料	412,223	388,802	23,421	
保険料	204,989	198,355	6,634	
租税公課	9,446	8,113	1,333	
支払負担金	277,400	277,600	△ 200	
委託費	187,004	229,146	△ 42,142	
支払手数料	52,143	56,641	△ 4,498	
雑費	156,788	199,199	△ 42,411	
経常費用計	215,072,424	210,315,688	4,756,736	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 696,445	69,466	△ 765,911	
当期経常増減額	△ 696,445	69,466	△ 765,911	
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益			0	
車両運搬具売却益	43,199	0	43,199	
経常外収益計	43,199	0	43,199	
(2) 経常外費用			0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期経常外増減額	43,199	0	43,199	
当期一般正味財産増減額	△ 653,246	69,466	△ 722,712	
一般正味財産期首残高	18,133,918	18,064,452	69,466	
一般正味財産期末残高	17,480,672	18,133,918	△ 653,246	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	17,480,672	18,133,918	△ 653,246	

宮城県名取市増田字柳田50番地の1

公益社団法人名取市シルバー人材センター

理事長 板橋 弘武

収支計算書に対する注記

1. 投資活動及び財務活動に関する見込

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
【投資活動収支の部】			
〈投資活動収入〉			
固定資産売却収入	43,199	0	43,199
車輛運搬具売却収入	43,199	0	43,199
什器備品売却収入	0	0	0
電話加入権売却収入	0	0	0
敷金・保証金等戻り収入	7,180	0	7,180
敷金戻り収入	0	0	0
保証金戻り収入	0	0	0
預託金戻り収入	7,180	0	7,180
特定資産取崩収入	0	0	0
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
減価償却引当資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	50,379	0	50,379
〈投資活動支出〉			
固定資産取得支出	0	0	0
車輛運搬具購入支出	0	0	0
什器備品購入支出	0	0	0
電話加入権購入支出	0	0	0
敷金・保証金等支出	0	8,000	△ 8,000
敷金支出	0	8,000	△ 8,000
保証金支出	0	0	0
預託金支出	0	0	0
特定資産取得支出	39,931	0	39,931
退職給付引当資産取得支出	39,931	0	39,931
減価償却引当資産取得支出	0	0	0
投資活動支出計	39,931	8,000	31,931
【財務活動収支の部】			
〈財務活動収入〉			
借入金収入	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0
リース債務収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
〈財務活動支出〉			
借入金返済支出	0	0	0
短期借入金返済支出	0	0	0
リース債務返済支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0

2. 金融機関からの借入限度額は6,000,000円とする。

3. 債務負担額について（平成30年度）

東芝業務・会計・給与システム	1,276,380	106,365	×	12	消費税5%
スズキ キャリイ（4WD）	42,420	21,210	×	2	消費税5%
〃	255,960	25,596	×	10	消費税8%
スズキ キャリイ（4WD）	279,720	23,310	×	12	消費税5%
スズキ キャリイ（2WD）	16,800	16,800	×	1	消費税5%
〃	137,808	12,528	×	11	消費税8%
トヨタ レジアス	348,624	29,052	×	12	消費税8%
日産 キャラバン	335,340	37,260	×	9	消費税8%
トヨタ ヴィッツ	147,420	29,484	×	5	消費税8%
マツダ デミオ	209,412	29,916	×	7	消費税8%
FAX・コピー複合機	303,912	25,326	×	12	消費税8%
パソコンリース料（再リース）	19,051		×	1	消費税8%
印刷機	25,660		×	1	消費税8%
紙折機	10,627		×	1	消費税8%
ゲートロック対策ソフトリース料	146,448	12,204	×	12	消費税8%
オムロンAED	48,000	4,000	×	12	消費税8%

4. 配分金収入の増加に連動する支出（支払配分金、支払材料費支出）に限り、予算額を超えて執行することができる。

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	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手許保管	運転資金	230,267
預金	普通預金 77銀行増田支店	運転資金	7,457,282
	普通預金 仙台銀行名取支店	運転資金	1,050,661
	ゆうちょ銀行	運転資金	20,113
	郵便払込金	運転資金	275,018
未収金		就業機会提供事業の作業代金 派遣事業の3月分 派遣手数料	13,602,119
立替金	名取駅西・館腰 駅駐輪場	駐輪場利用者の釣銭	110,000
		損害賠償事故	62,640
		社会保険料	51,360
前払金	名取市文化会館	定時総会会場費	4,200
流動資産合計			22,863,660
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	普通預金 ゆうちょ銀行	職員退職金支払いの財源として積立	7,572,200
減価償却引当資産	普通預金 77銀行増田支店	車両更新時又はリース契約に備えた積立	1,405,685
配分金支払準備資産	普通預金 77銀行増田支店	配分金支払時不足に備えた積立	6,000,000
その他固定資産			
車両運搬具帳簿額 (車両5台)		公益目的事業に使用する保有財産	15,003
什器備品帳簿額 (イナバ倉庫)		公益目的事業に使用する保有財産	1
電話加入権 (2回線)		公益目的事業及び法人管理活動の用に供する財産	224,952
敷金		公益目的事業に使用する駐車場	8,000
預託金 (自動車リサイクル料)		公益目的事業に使用する保有財産	15,530
固定資産合計			15,241,371
資産合計			38,105,031
(流動負債)			
未払金		就業機会開拓事業に係る就業会員への 支払い及び物品購入等の支払い	12,468,334
預り金		社会保険料、所得税、市・県民税等	528,856
前受金		作業代金前受け、次年度会費	54,969
流動負債合計			13,052,159
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に係るもの	職員3名に対する退職金支払いに備えたもの	7,572,200
固定負債合計			7,572,200
負債合計			20,624,359
●正味財産合計			17,480,672

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り行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	7,532,269	39,931	0	7,572,200
減価償却引当資産	1,405,685	0	0	1,405,685
配分金支払準備資産	6,000,000	0	0	6,000,000
小計	14,937,954	39,931	0	14,977,885
合計	14,937,954	39,931	0	14,977,885

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	7,572,200	(0)	(0)	(7,572,200)
減価償却引当資産	1,405,685	(0)	(1,405,685)	(0)
配分金支払準備資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小計	14,977,885	0	7,405,685	7,572,200
合計	14,977,885	0	7,405,685	7,572,200

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
車両運搬具	3,724,517	3,709,514	15,003
什器備品	259,560	259,559	1
合計	3,984,077	3,969,073	15,004

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						
運営補助金	国	0	9,739,000	9,739,000	0	—
	名取市	0	9,739,000	9,739,000	0	
合計		0	19,478,000	19,478,000	0	

宮城県名取市増田字柳田50番地の1

公益社団法人名取市シルバー人材センター

理事長 板橋 弘武

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細につきましては、財務諸表の注記に記載しているため省略しております。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	7,532,269	39,931	0	0	7,572,200

公益社団法人名取市シルバー人材センター