

貸借対照表
令和2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	205,363	230,267	△ 24,904
普通預金	13,306,898	8,507,943	4,798,955
郵便貯金	92,309	20,113	72,196
郵便払込金	200,979	275,018	△ 74,039
●(現金預金計)	13,805,549	9,033,341	4,772,208
未収金	12,672,773	13,602,119	△ 929,346
立替金	312,540	224,000	88,540
前払金	72,200	4,200	68,000
●流動資産合計	26,863,062	22,863,660	3,999,402
2 固定資産			
特定)退職給付引当資産	7,742,800	7,572,200	170,600
特定)減価償却引当資産	1,420,685	1,405,685	15,000
特定)配分金支払準備資産	6,000,000	6,000,000	0
特定)事務所建設準備資産	6,000,000	0	6,000,000
●(特定資産計)	21,163,485	14,977,885	6,185,600
車両運搬具	3	15,003	△ 15,000
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	15,530	0
●(その他固定資産計)	248,486	263,486	△ 15,000
●固定資産合計	21,411,971	15,241,371	6,170,600
●資産合計	48,275,033	38,105,031	10,170,002
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,668,758	12,468,334	1,200,424
預り金	405,886	528,856	△ 122,970
前受金	47,913	54,969	△ 7,056
●流動負債合計	14,122,557	13,052,159	1,070,398
2 固定負債			
退職給付引当金	7,742,800	7,572,200	170,600
●固定負債合計	7,742,800	7,572,200	170,600
●負債合計	21,865,357	20,624,359	1,240,998
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	26,409,676	17,480,672	8,929,004
(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	26,409,676	17,480,672	8,929,004
●負債及び正味財産合計	48,275,033	38,105,031	10,170,002

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

令和元年度正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	196,714,103	191,840,662	4,873,441	
受取配分金	163,756,727	161,780,302	1,976,425	
受取材料費	16,613,650	13,968,925	2,644,725	
受取事務費	16,343,726	16,091,435	252,291	
独自事業収益	158,690	0	158,690	
受取配分金	144,270	0	144,270	
受取材料費	0	0	0	
受取事務費	14,420	0	14,420	
シルバー派遣事業収益	1,788,525	1,919,271	△ 130,746	
シルバー派遣事業収益	1,788,525	1,919,271	△ 130,746	
受取会費	1,145,000	1,117,500	27,500	
正会員受取会費	1,075,000	1,052,500	22,500	
賛助会員受取会費	70,000	65,000	5,000	
受取補助金	29,978,000	19,478,000	10,500,000	
受取連合交付金	14,989,000	9,739,000	5,250,000	
受取名取市補助金	14,989,000	9,739,000	5,250,000	
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
特定資産運用益	148	146	2	
特定資産受取利息	148	146	2	
雑収益	47,149	20,400	26,749	
受取利息	161	120	41	
雑収益	46,988	20,280	26,708	
経常収益計	229,831,615	214,375,979	15,455,636	
(2) 経常費用				
事業費	214,883,577	209,503,226	5,380,352	
支払配分金(受)	163,756,727	161,780,302	1,976,425	
支払材料等(受)	12,229,471	12,474,340	△ 244,869	
支払配分金(独)	144,270	0	144,270	
支払材料等(独)	0	0	0	
給料手当	21,121,953	19,922,632	1,199,321	
法定福利費	3,826,629	3,497,040	329,589	
臨時雇賃金	0	0	0	
退職給付費用	1,288,811	822,147	466,664	
福利厚生費	98,146	69,499	28,647	
会議費	8,188	16,025	△ 7,837	
旅費交通費	1,168,638	752,969	415,669	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
通信運搬費	1,390,805	1,372,470	18,335	
什器備品	166,469	76,032	90,437	
消耗品費	726,016	252,628	473,388	
修繕費	89,998	0	89,998	
印刷製本費	290,868	287,230	3,638	
光熱水料費	246,488	256,456	△ 9,968	
賃借料	3,125,640	3,203,765	△ 78,125	
保険料	1,973,600	1,886,731	86,869	
諸謝金	42,000	21,000	21,000	
租税公課	1,550,722	1,340,004	210,718	
委託費	1,562,589	1,453,380	109,209	
支払手数料	0	0	0	
教材費	13,932	18,576	△ 4,644	
減価償却費	15,000	0	15,000	
貸倒損失	46,617	0	46,617	
管理費	6,019,034	5,569,198	449,836	
給料手当	2,717,724	2,563,410	154,314	
法定福利費	492,365	449,958	42,407	
退職給付費用	165,829	105,784	60,045	
福利厚生費	12,628	8,942	3,686	
会議費	3,344	6,545	△ 3,201	
役員等旅費交通費	668,843	771,259	△ 102,416	
通信運搬費	104,684	109,678	△ 4,994	
消耗品費	292,239	101,689	190,550	
修繕費	36,227	0	36,227	
印刷製本費	57,895	48,710	9,185	
光熱水料費	99,218	103,230	△ 4,012	
賃借料	402,170	412,223	△ 10,053	
保険料	214,427	204,989	9,438	
租税公課	6,228	9,446	△ 3,218	
支払負担金	268,000	277,400	△ 9,400	
委託費	201,056	187,004	14,052	
支払手数料	55,280	52,143	3,137	
雑費	220,877	156,788	64,089	
経常費用計	220,902,611	215,072,424	5,830,188	
評価損益等調整前当期経常増減額	8,929,004	△ 696,445	9,625,449	
当期経常増減額	8,929,004	△ 696,445	9,625,449	
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益			0	
車両運搬具売却益	0	43,199	△ 43,199	
経常外収益計	0	43,199	△ 43,199	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
(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	0	43,199	△ 43,199	
当期一般正味財産増減額	8,929,004	△ 653,246	9,582,250	
一般正味財産期首残高	17,480,672	18,133,918	△ 653,246	
一般正味財産期末残高	26,409,676	17,480,672	8,929,004	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	26,409,676	17,480,672	8,929,004	

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	0	43,199	△ 43,199
車輛運搬具売却収入	0	43,199	△ 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	0	7,180	△ 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	0	7,180	△ 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	0	50,379	△ 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	0	0
敷金支出	0	0	0
保証金支出	0	0	0
預託金支出	0	0	0
特定資産取得支出	6,185,600	39,931	6,145,669
退職給付引当資産取得支出	170,600	39,931	130,669
減価償却引当資産取得支出	15,000	0	15,000
事務所建設引当資産取得支出	6,000,000	0	6,000,000
投資活動支出計	6,185,600	39,931	6,145,669
【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（令和元年度）

東芝業務・会計・給与システム	1,188,000	108,000	×	11	消費税8%
スズキ キャリィ（4WD）	153,576	25,596	×	6	消費税8%
〃	156,420	26,070	×	6	消費税10%
スズキ キャリィ（4WD）	256,410	23,310	×	11	消費税5%
〃	24,200	24,200	×	1	消費税10%
スズキ キャリィ（2WD）	75,168	12,528	×	6	消費税8%
〃	76,560	12,760	×	6	消費税10%
トヨタ レジアス	72,576	12,096	×	6	消費税8%
〃	73,920	12,320	×	6	消費税10%
日産 キャラバン	447,120	37,260	×	12	消費税8%
マツダ デミオ	358,992	29,916	×	12	消費税8%
FAX・コピー複合機	303,912	25,326	×	12	消費税8%
印刷機	25,660		×	1	消費税8%
〃	11,220		×	1	消費税10%
紙折機	88,128	7,344	×	12	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
令和2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	205,363
預金	普通預金 77銀行増田支店	運転資金	11,179,724
	普通預金 仙台銀行名取支店	運転資金	2,127,174
	ゆうちょ銀行	運転資金	92,309
	郵便払込金	運転資金	200,979
未収金		就業機会提供事業の作業代金	12,475,051
		派遣事業の3月分 派遣手数料	196,122
		社会保険料	1,600
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	202,540
		役員賠償責任保険	68,000
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			26,863,062
(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	7,742,800
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	1,420,685
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
事務所建設積立資産	定期預金 77銀行増田支店	事務所建設に備えた定期積立	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	3
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			21,411,971
資産合計			48,275,033
(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	13,668,758
預り金		社会保険料、所得税、市・県民税等	405,886
前受金		作業代金前受け、次年度会費	47,913
流動負債合計			14,122,557
(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	7,742,800
固定負債合計			7,742,800
負債合計			21,865,357
●正味財産合計			26,409,676

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	7,572,200	170,600	0	7,742,800
減価償却引当資産	1,405,685	15,000	0	1,420,685
配分金支払準備資産	6,000,000	0	0	6,000,000
事務所建設引当資産	0	6,000,000	0	6,000,000
小計	14,977,885	6,185,600	0	21,163,485
合計	14,977,885	6,185,600	0	21,163,485

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	7,742,800	(0)	(0)	(7,742,800)
減価償却引当資産	1,420,685	(0)	(1,420,685)	(0)
配分金支払準備資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
事務所建設引当資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小計	21,163,485	0	7,420,685	7,742,800
合計	21,163,485	0	7,420,685	7,742,800

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	3,724,514	3
什器備品	259,560	259,559	1
合計	3,984,077	3,984,073	4

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	14,989,000	14,989,000	0	—
	名取市	0	14,989,000	14,989,000	0	
合計		0	29,978,000	29,978,000	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	7,572,200	170,600	0	0	7,742,800

公益社団法人名取市シルバー人材センター