

平成23年度収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	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	126,800,000	144,282,301	△ 17,482,301	
受取配分金	98,095,000	110,052,978	△ 11,957,978	
受取材料費等	18,230,000	23,502,868	△ 5,272,868	
受取事務費	10,475,000	10,726,455	△ 251,455	
労働者派遣事業等受託収益	32,500,000	34,379,912	△ 1,879,912	
労働者派遣事業等受託収益	32,500,000	34,379,912	△ 1,879,912	シルバー派遣事業
受取会費	973,000	929,000	44,000	
正会員受取会費	948,000	904,000	44,000	
賛助会員受取会費	25,000	25,000	0	
受取補助金等	23,100,000	23,100,000	0	
受取連合交付金	8,300,000	8,300,000	0	企画提案事業削減
受取市(区)町村補助金	14,800,000	14,800,000	0	富谷町補助金
受取負担金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	
受取寄付金	1,000	0	1,000	
受取寄付金	1,000	0	1,000	
特定資産運用益	1,000	613	387	
特定資産受取利息	1,000	613	387	
雑収益	2,000	237,314	△ 235,314	
受取利息	1,000	3,954	△ 2,954	
雑収益	1,000	233,360	△ 232,360	
経常収益計	183,377,000	202,929,140	△ 19,552,140	
(2) 経常費用				
事業費	174,111,000	186,833,274	△ 12,722,274	
支払配分金	98,095,000	110,052,978	△ 11,957,978	
支払材料費等	15,930,000	18,040,097	△ 2,110,097	
支払会員賃金	24,671,000	26,839,960	△ 2,168,960	シルバー派遣会員賃金
支払会員交通費	750,000	739,700	10,300	シルバー派遣会員交通費
支払会員法定福利費	654,000	521,665	132,335	シルバー派遣会員法定福利費
役員報酬	806,000	555,500	250,500	
給料手当	10,458,000	10,192,593	265,407	職員給与・賞与・諸手当
臨時雇賃金	1,900,000	1,606,898	293,102	
法定福利費	1,494,000	1,492,637	1,363	社会保険料
退職給付費用	422,000	421,214	786	職員退職給付引当金
中退共掛金費用	568,000	472,358	95,642	
福利厚生費	77,000	28,125	48,875	職員健康診断料
研修費	200,000	57,550	142,450	会員訓練費
会議費	321,000	191,751	129,249	
旅費交通費	1,490,000	1,262,074	227,926	職員等旅費
通信運搬費	1,181,000	1,064,204	116,796	郵送代・電話代等
減価償却費	18,000	17,045	955	什器備品減価償却費
什器備品費	249,000	237,800	11,200	備品購入等
消耗品費	860,000	677,501	182,499	事業実施に係る消耗品費
修繕費	185,000	56,722	128,278	備品修繕費
印刷製本費	959,000	927,165	31,835	会報・チラシ等
光熱水料費	661,000	636,895	24,105	施設等光熱費
賃借料	4,426,000	4,092,199	333,801	車両・施設等家賃
保険料	1,500,000	1,133,450	366,550	会員シルバー保険
諸謝金	2,114,000	1,701,746	412,254	講習会諸謝金
租税公課	2,338,000	2,298,243	39,757	消費税、印紙代
支払負担金	0	0	0	
組織活動助成費	235,000	215,899	19,101	
委託費	1,214,000	1,170,838	43,162	業者委託料等
教材費	0	0	0	
支払利息	107,000	33,312	73,688	国庫補助金借入利息
支払手数料	0	0	0	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	228,000	95,155	132,845	各種雑費

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
管理費	8,899,000	8,099,302	799,698	
役員報酬	805,000	555,500	249,500	理事会等役員報酬
給料手当	3,238,000	3,155,486	82,514	法人管理に係る職員給与等
臨時雇賃金	455,000	423,039	31,961	〃 臨時雇賃金
法定福利費	463,000	462,100	900	〃 職員社会保険料
退職給付費用	131,000	130,402	598	〃 職員退職給付引当金
中退共掛金費用	176,000	175,882	118	〃 職員中退共掛金
福利厚生費	23,000	8,520	14,480	〃 職員社会保険料
会議費	70,000	69,305	695	〃 会議費
旅費交通費	115,000	114,344	656	〃 職員旅費交通費
通信運搬費	0	0	0	〃 郵送代・電話代等
減価償却費	7,000	6,629	371	什器備品減価償却費
什器備品費	73,000	68,227	4,773	備品購入代
消耗品費	352,000	277,667	74,333	事務用消耗品費
修繕費	25,000	13,108	11,892	法人管理に係る備品修繕費
印刷製本費	136,000	87,730	48,270	〃 印刷代
光熱水料費	113,000	106,428	6,572	事務所等光熱費
賃借料	1,339,000	1,202,120	136,880	事務所等家賃
保険料	325,000	317,990	7,010	役員賠償責任保険料
諸謝金	0	0	0	
租税公課	262,000	258,461	3,539	法人管理に係る消費税
支払負担金	227,000	199,000	28,000	全シ協会費等
委託費	380,000	372,505	7,495	各種保守料
支払利息	0	0	0	
支払手数料	132,000	55,860	76,140	振込手数料等
支払委託金等返還	0	0	0	
雑費	52,000	38,999	13,001	各種雑費
経常費用計	183,010,000	194,932,576	△ 11,922,576	
評価損益等調整前当期経常増減額	367,000	7,996,564	△ 7,629,564	
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	367,000	7,996,564	△ 7,629,564	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産売却（除却）損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	367,000	7,996,564	△ 7,629,564	
一般正味財産期首残高	8,491,000	8,490,143	857	
一般正味財産期末残高	8,858,000	16,486,707	△ 7,628,707	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	8,858,000	16,486,707	△ 7,628,707	

収支予算書に係る注記

1. 投資活動及び財務活動に関する見込

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
【投資活動収支の部】				
〈投資活動収入〉				
特定資産取崩収入	0	0	0	
退職給与引当資産取崩収入	0	0	0	
財政運営資産積立取崩収入	0	0	0	
記念事業積立資産取崩収入	600,000	600,000	0	
特定費用準備資金取崩収入	0	0	0	
特定資産取得資金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
〈投資活動支出〉				
固定資産取得支出	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	
特定資産取得支出	7,718,000	7,718,000	0	
退職給与引当資産取得支出	400,000	400,000	0	退職給付引当預金支出
財政運営資産積立取得支出	418,000	418,000	0	
記念事業積立資産取得支出	0	0	0	
特定費用準備資金支出	2,600,000	2,600,000	0	創立10周年記念事業
特定資産取得資金支出	4,300,000	4,300,000	0	事務機器整備費用等
投資活動支出計	7,718,000	7,718,000	0	
【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	
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	
財務活動支出計	0	0	0	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金・未収金・前払金・立替金・仮払金・未払金・前受金
預り金及び仮受金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2
に記載する通りである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

(単位：円)

科	目	前期末残高	当期末残高
現	金	836	1,564
預	金	7,814,728	10,070,052
未	収	5,185,373	9,341,822
仮	払	12,180	0
立	替	82,900	151,865
前	払	40,000	0
合	計	13,136,017	19,565,303
未	払	6,594,796	11,523,300
前	受	0	0
預	り	368,789	415,717
仮	受	0	0
合	計	6,963,585	11,939,017
次期繰越収支差額		6,172,432	7,626,286

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用

なし。

(2) 予備費の使用

なし。

貸借対照表

平成24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	1,564	836	728
預金	10,070,052	7,814,728	2,255,324
未収金	9,341,822	5,185,373	4,156,449
仮払金	0	12,180	△ 12,180
立替金	151,865	82,900	68,965
前払金	0	40,000	△ 40,000
流動資産合計	19,565,303	13,136,017	6,429,286
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給与引当資産	1,475,300	1,075,300	400,000
財政運営資金積立資産	1,268,000	850,000	418,000
記念事業積立資産	0	600,000	△ 600,000
特定費用準備資金	2,600,000	0	2,600,000
特定資産取得資金	4,300,000	0	4,300,000
特定資産合計	9,643,300	2,525,300	7,118,000
(2)その他固定資産			
什器備品	65,932	89,606	△ 23,674
電話加入権	216,000	216,000	0
その他固定資産合計	281,932	305,606	△ 23,674
固定資産合計	9,925,232	2,830,906	7,094,326
資産合計	29,490,535	15,966,923	13,523,612
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,523,300	6,594,796	4,928,504
預り金	415,717	368,789	46,928
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
流動負債合計	11,939,017	6,963,585	4,975,432
2 固定負債			
退職給付引当金	1,064,811	513,195	551,616
固定負債合計	1,064,811	513,195	551,616
負債合計	13,003,828	7,476,780	5,527,048
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	16,486,707	8,490,143	7,996,564
(うち、特定資産への充当額)	(9,643,300)	(2,525,300)	0
正味財産合計	16,486,707	8,490,143	7,996,564
負債及び正味財産合計	29,490,535	15,966,923	13,523,612

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) 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. 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
基本財産				
土 地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定財産				
退職給付引当資産	1,075,300	400,000	0	1,475,300
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	850,000	418,000	0	1,268,000
記念事業積立資産	600,000	0	600,000	0
特定費用準備資金	0	2,600,000		2,600,000
特定資産取得資金	0	4,300,000	0	4,300,000
小 計	2,525,300	7,718,000	600,000	9,643,300

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 対する額)
基本財産				
土 地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定財産				
退職給付引当資産	1,475,300	0	1,475,300	1,064,811
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	1,268,000	0	1,268,000	0
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	2,600,000	0	2,600,000	0
特定資産取得資金	4,300,000	0	4,300,000	0
小 計	9,643,300	0	9,643,300	1,064,811
合 計	9,643,300	0	9,643,300	1,064,811

4. 担保に供している資産

なし。

5. 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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	0	0	0
構 築 物	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	1,568,437	1,502,505	65,932
合 計	1,568,437	1,502,505	65,932

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

なし。

7. 保証債務等の偶発債務

なし。

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

なし。

9. 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)

科目	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		8,300,000			-
運営補助金	県		0			-
運営補助金	町		14,800,000			-
助成金			0			
			0			
合 計		0	23,100,000	0	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし。

11. 関連当事者との取引の内容

なし。

12. 重要な後発事象

なし。

財 産 目 録
平成24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			
現金預金			
現金	1,564	836	728
普通預金(七十七銀行富谷支店)	6,424,977	7,814,116	△ 1,389,139
普通預金(七十七銀行県庁支店)	3,644,414	0	3,644,414
普通預金(仙台銀行大富支店)	661	612	49
未収金(発注者請求分ほか)	9,341,822	5,185,373	4,156,449
未収金(国庫補助金)	0	0	0
仮払金	0	12,180	△ 12,180
立替金	151,865	82,900	68,965
前払金	0	40,000	△ 40,000
流動資産合計	19,565,303	13,136,017	6,429,286
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当資産			
普通預金(七十七銀行富谷支店)	1,475,300	1,075,300	400,000
財政運営資金積立資産			
普通預金(七十七銀行富谷支店)	1,268,000	850,000	418,000
記念事業積立資産			
普通預金(七十七銀行富谷支店)	0	600,000	△ 600,000
特定費用準備資金			
普通預金(七十七銀行富谷支店)	2,600,000	0	2,600,000
特定資産取得資金			
普通預金(七十七銀行富谷支店)	4,300,000	0	4,300,000
特定資産合計	9,643,300	2,525,300	7,118,000
(2) その他固定資産			
什器備品(エアコン一式ほか)	65,932	89,606	△ 23,674
電話加入権(局線3回線)	216,000	216,000	0
その他固定資産合計	281,932	305,606	△ 23,674
固定資産合計	9,925,232	2,830,906	7,094,326
資産合計	29,490,535	15,966,923	13,523,612
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,523,300	6,594,796	4,928,504
(3月分配分金支払ほか)			
預り金	415,717	368,789	46,928
(職員源泉所得税ほか)			
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
流動負債合計	11,939,017	6,963,585	4,975,432
2 固定負債			
退職給付引当金	1,064,811	513,195	551,616
固定負債合計	1,064,811	513,195	551,616
負債合計	13,003,828	7,476,780	5,527,048
正味財産	16,486,707	8,490,143	7,996,564

監査報告書

平成24年 4月25日

公益社団法人富谷町シルバー人材センター
理事長 大童 英雄 殿

公益社団法人富谷町シルバー人材センター

監事 郡司 光之助

監事 内ヶ崎 武

私は、公益社団法人富谷町シルバー人材センターの平成23年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票並びに関係書類の閲覧等、必要と思われる監査手続きを用いて実施した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧等、必要と思われる監査手続きを用いて実施した。

2. 監査の結果

- (1) 公益社団法人富谷町シルバー人材センターの平成23年度の会計及び業務の関係書類は、一般に公正妥当と認められ、公益法人会計基準に準拠しており、公益社団法人富谷町シルバー人材センターの収支状況、財政状態及び財産の状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人富谷町シルバー人材センターの平成23年度の事業報告の内容は真実であり、法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。