

平成24年度収支計算書（損益ベース）

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
<b>受託事業収益</b>	<b>152,677,148</b>	<b>144,282,301</b>	<b>8,394,847</b>	
受取配分金	115,438,789	110,052,978	5,385,811	
受取材料費等	25,777,254	23,502,868	2,274,386	
受取事務費	11,461,105	10,726,455	734,650	
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>47,086,249</b>	<b>34,379,912</b>	<b>12,706,337</b>	
労働者派遣事業等受託収益	47,086,249	34,379,912	12,706,337	シルバー派遣事業
<b>受取会費</b>	<b>922,000</b>	<b>929,000</b>	<b>△ 7,000</b>	
正会員受取会費	882,000	904,000	△ 22,000	
賛助会員受取会費	40,000	25,000	15,000	
<b>受取補助金等</b>	<b>23,300,000</b>	<b>23,100,000</b>	<b>200,000</b>	
受取連合交付金	7,100,000	8,300,000	△ 1,200,000	企画提案事業削減
受取市（区）町村補助金	16,000,000	14,800,000	1,200,000	富谷町補助金
シニアワークプログラム技能講習共同費	200,000	0	200,000	シニアワークプログラム技能講習共同費
<b>受取負担金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
受取負担金	0	0	0	
<b>受取寄付金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
受取寄付金	0	0	0	
<b>特定資産運用益</b>	<b>1,801</b>	<b>613</b>	<b>1,188</b>	
特定資産受取利息	1,801	613	1,188	
<b>雑収益</b>	<b>314,653</b>	<b>237,314</b>	<b>77,339</b>	
受取利息	3,264	3,954	△ 690	
雑収益	311,389	233,360	78,029	
<b>経常収益計</b>	<b>224,301,851</b>	<b>202,929,140</b>	<b>21,372,711</b>	
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	<b>209,891,524</b>	<b>186,833,274</b>	<b>23,058,250</b>	
支払配分金	115,438,789	110,052,978	5,385,811	
支払材料費等	21,544,793	18,040,097	3,504,696	
支払会員賃金	35,973,940	26,839,960	9,133,980	シルバー派遣会員賃金
支払会員交通費	1,889,000	739,700	1,149,300	シルバー派遣会員交通費
支払会員法定福利費	730,720	521,665	209,055	シルバー派遣会員法定福利費
役員報酬	722,358	555,500	166,858	
給料手当	10,824,940	10,192,593	632,347	職員給与・賞与・諸手当
臨時雇賃金	1,507,868	1,606,898	△ 99,030	
法定福利費	1,688,902	1,492,637	196,265	社会保険料
退職給付費用	529,886	421,214	108,672	職員退職給付引当金
中退共掛金費用	511,930	472,358	39,572	
福利厚生費	66,585	28,125	38,460	職員健康診断料
研修費	0	57,550	△ 57,550	会員訓練費
会議費	1,159,914	191,751	968,163	
旅費交通費	1,110,519	1,262,074	△ 151,555	職員等旅費
通信運搬費	1,206,733	1,064,204	142,529	郵送代・電話代等
減価償却費	60,151	17,045	43,106	什器備品減価償却費
什器備品費	1,064,919	237,800	827,119	備品購入等
消耗品費	738,927	677,501	61,426	事業実施に係る消耗品費
修繕費	4,500	56,722	△ 52,222	備品修繕費
印刷製本費	1,448,550	927,165	521,385	会報・チラシ等
光熱水料費	641,879	636,895	4,984	施設等光熱費
賃借料	4,141,410	4,092,199	49,211	車両・施設等家賃
保険料	1,110,860	1,133,450	△ 22,590	会員シルバー保険
諸謝金	1,495,500	1,701,746	△ 206,246	講習会諸謝金
租税公課	2,715,440	2,298,243	417,197	消費税、印紙代
支払負担金	0	0	0	
組織活動助成費	173,844	215,899	△ 42,055	
委託費	1,153,853	1,170,838	△ 16,985	業者委託料等
教材費	51,660	0	51,660	
支払利息	0	33,312	△ 33,312	国庫補助金借入利息
支払手数料	1,680	0	1,680	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	181,474	95,155	86,319	各種雑費

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
<b>管理費</b>	<b>8,392,970</b>	<b>8,099,302</b>	<b>293,668</b>	
役員報酬	821,142	555,500	265,642	理事会等役員報酬
給料手当	3,384,748	3,155,486	229,262	法人管理に係る職員給与等
臨時雇賃金	508,088	423,039	85,049	” 臨時雇賃金
法定福利費	528,087	462,100	65,987	” 職員社会保険料
退職給付費用	165,685	130,402	35,283	” 職員退職給付引当金
中退共掛金費用	160,070	175,882	△ 15,812	” 職員中退共掛金
福利厚生費	21,107	8,520	12,587	” 職員社会保険料
会議費	69,804	69,305	499	” 会議費
旅費交通費	92,054	114,344	△ 22,290	” 職員旅費交通費
通信運搬費	0	0	0	” 郵送料・電話代等
減価償却費	49,214	6,629	42,585	什器備品減価償却費
什器備品費	143,373	68,227	75,146	備品購入代
消耗品費	154,020	277,667	△ 123,647	事務用消耗品費
修繕費	1,500	13,108	△ 11,608	法人管理に係る備品修繕費
印刷製本費	157,500	87,730	69,770	” 印刷代
光熱水料費	103,299	106,428	△ 3,129	事務所等光熱費
賃借料	1,209,600	1,202,120	7,480	事務所等家賃
保険料	0	317,990	△ 317,990	役員賠償責任保険料
諸謝金	0	0	0	
租税公課	106,760	258,461	△ 151,701	法人管理に係る消費税
支払負担金	190,100	199,000	△ 8,900	全シ協会費等
委託費	407,293	372,505	34,788	各種保守料
支払利息	0	0	0	
支払手数料	45,150	55,860	△ 10,710	振込手数料等
支払委託金等返還	0	0	0	
雑費	74,376	38,999	35,377	各種雑費
<b>経常費用計</b>	<b>218,284,494</b>	<b>194,932,576</b>	<b>23,351,918</b>	
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>6,017,357</b>	<b>7,996,564</b>	<b>△ 1,979,207</b>	
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	
<b>当期経常増減額</b>	<b>6,017,357</b>	<b>7,996,564</b>	<b>△ 1,979,207</b>	
<b>2. 経常外増減の部</b>				
<b>(1) 経常外収益</b>				
固定資産売却益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
<b>(2) 経常外費用</b>				
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	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>6,017,357</b>	<b>7,996,564</b>	<b>△ 1,979,207</b>	
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>16,486,707</b>	<b>8,490,143</b>	<b>7,996,564</b>	
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>22,504,064</b>	<b>16,486,707</b>	<b>6,017,357</b>	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>22,504,064</b>	<b>16,486,707</b>	<b>6,017,357</b>	

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	当年度	前年度	増減	備 考
<b>【投資活動収支の部】</b>				
<b>〈投資活動収入〉</b>				
<b>特定資産取崩収入</b>	<b>2,600,000</b>	<b>600,000</b>	<b>2,000,000</b>	
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	2,600,000	600,000	0	創立10周年記念事業
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	
<b>投資活動収入計</b>	<b>2,600,000</b>	<b>600,000</b>	<b>2,000,000</b>	

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
<b>〈投資活動支出〉</b>				
<b>固定資産取得支出</b>	<b>1,966,230</b>	<b>0</b>	<b>1,966,230</b>	
什器備品購入支出	1,966,230	0	1,966,230	パソコン機器購入
電話加入権購入支出	0	0	0	
<b>特定資産取得支出</b>	<b>2,285,000</b>	<b>7,718,000</b>	<b>△ 5,433,000</b>	
退職給与引当資産取得支出	285,000	400,000	△ 115,000	退職給付引当預金支出
財政運営資産積立取得支出	0	418,000	△ 418,000	
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	2,000,000	2,600,000	△ 600,000	仮事務所移転費用
特定資産取得資金支出	0	4,300,000	△ 4,300,000	
<b>投資活動支出計</b>	<b>4,251,230</b>	<b>7,718,000</b>	<b>△ 3,466,770</b>	
<b>【財務活動収支の部】</b>				
<b>〈財務活動収入〉</b>				
<b>借入金収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
短期借入金収入	0	0	0	
<b>財務活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>〈財務活動支出〉</b>				
<b>借入金返済支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
短期借入金返済支出	0	0	0	
<b>財務活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

2. 金融機関からの短期借入限度額は5,000,000円とする。
3. 債務負担額について（平成24年度）
  - （1）OA器「東芝シルバースystem」リース契約 876,960円。
  - （2）OA器「東芝印刷機」リース契約 129,780円。
  - （3）センター作業車、公用車4台リース契約 1,470,420円。
4. 配分金収入の増加に連動する支出（配分金支出・材料費等支出）に限り、予算額を超えて執行することができる。
5. 労働者派遣事業等受託収入の増加に連動する支出に限り、予算額を超えて執行することができる。

# 貸借対照表

平成25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	641	1,564	△ 923
預金	15,340,141	10,070,052	5,270,089
未収金	11,714,245	9,341,822	2,372,423
仮払金	0	0	0
立替金	181,507	151,865	29,642
前払金	0	0	0
流動資産合計	<b>27,236,534</b>	<b>19,565,303</b>	<b>7,671,231</b>
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当資産	1,760,300	1,475,300	285,000
財政運営資金積立資産	1,268,000	1,268,000	0
記念事業積立資産	0	0	0
特定費用準備資金	2,000,000	2,600,000	△ 600,000
特定資産取得資金	4,300,000	4,300,000	0
特定資産合計	<b>9,328,300</b>	<b>9,643,300</b>	<b>△ 315,000</b>
(2) その他固定資産			
什器備品	1,922,797	65,932	1,856,865
電話加入権	216,000	216,000	0
長期前払費用	42,630	0	42,630
その他固定資産合計	<b>2,181,427</b>	<b>281,932</b>	<b>1,899,495</b>
固定資産合計	<b>11,509,727</b>	<b>9,925,232</b>	<b>1,584,495</b>
<b>資産合計</b>	<b>38,746,261</b>	<b>29,490,535</b>	<b>9,255,726</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	13,453,356	11,523,300	1,930,056
預り金	437,862	415,717	22,145
前受金	0	0	0
仮受金	590,597	0	590,597
流動負債合計	<b>14,481,815</b>	<b>11,939,017</b>	<b>2,542,798</b>
2 固定負債			
退職給付引当金	1,760,382	1,064,811	695,571
固定負債合計	<b>1,760,382</b>	<b>1,064,811</b>	<b>695,571</b>
<b>負債合計</b>	<b>16,242,197</b>	<b>13,003,828</b>	<b>3,238,369</b>
<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	(22,504,064)	(16,486,707)	(6,017,357)
(うち、特定資産への充当額)	(9,328,300)	(9,643,300)	(△135,000)
正味財産合計	<b>22,504,064</b>	<b>16,486,707</b>	<b>6,017,357</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>38,746,261</b>	<b>29,490,535</b>	<b>9,255,726</b>

## 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. 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	1,475,300	285,000	0	1,760,300
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	0	1,268,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	2,600,000	2,000,000	2,600,000	2,000,000
特定資産取得資金	4,300,000	0	0	4,300,000
小 計	<b>9,643,300</b>	<b>2,285,000</b>	<b>2,600,000</b>	<b>9,328,300</b>

### 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	1,760,300	0	1,760,300	1,760,300
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	2,000,000	0	2,000,000	0
特定資産取得資金	4,300,000	0	4,300,000	0
小 計	9,328,300	0	9,328,300	1,760,300
合 計	9,328,300	0	9,328,300	1,760,300

### 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	3,534,667	1,611,870	1,922,797
合 計	3,534,667	1,611,870	1,922,797

### 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	0	7,100,000	7,100,000	0	-
運営補助金	県	0	0	0	0	-
運営補助金	町	0	16,000,000	16,000,000	0	-
助成金			0	0	0	
合 計		0	23,100,000	23,100,000	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25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			
現金預金			
現金	641	1,564	△ 923
普通預金(七十七銀行富谷支店)	8,057,367	6,424,977	1,632,390
普通預金(七十七銀行県庁支店)	7,282,098	3,644,414	3,637,684
普通預金(仙台銀行大富支店)	676	661	15
未収金(発注者請求分ほか)	11,714,245	9,341,822	2,372,423
未収金(国庫補助金)	0	0	0
仮払金	0	0	0
立替金	181,507	151,865	29,642
前払金	0	0	0
流動資産合計	<b>27,236,534</b>	<b>19,565,303</b>	<b>7,671,231</b>
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)	1,760,300	1,475,300	285,000
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	1,268,000	0
記念事業積立資産			
普通預金(七十七銀行富谷支店)	0	0	0
特定費用準備資金			
普通預金(七十七銀行富谷支店)	2,000,000	2,600,000	△ 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	4,300,000	0
特定資産合計	<b>9,328,300</b>	<b>9,643,300</b>	<b>△ 315,000</b>
(2) その他固定資産			
什器備品(エアコン一式ほか)	1,922,797	65,932	1,856,865
電話加入権(局線3回線)	216,000	216,000	0
長期前払費用	42,630	0	42,630
その他固定資産合計	<b>2,181,427</b>	<b>281,932</b>	<b>1,856,865</b>
固定資産合計	<b>11,509,727</b>	<b>9,925,232</b>	<b>1,584,495</b>
<b>資産合計</b>	<b>38,746,261</b>	<b>29,490,535</b>	<b>9,255,726</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	13,453,356	11,523,300	1,930,056
(3月分配分金支払ほか)			
預り金	437,862	415,717	22,145
(職員源泉所得税ほか)			
前受金	0	0	0
仮受金	590,597	0	590,597
流動負債合計	<b>14,481,815</b>	<b>11,939,017</b>	<b>2,542,798</b>
2 固定負債			
退職給付引当金	1,760,382	1,064,811	695,571
固定負債合計	<b>1,760,382</b>	<b>1,064,811</b>	<b>695,571</b>
<b>負債合計</b>	<b>16,242,197</b>	<b>13,003,828</b>	<b>3,238,369</b>
<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	(22,504,064)	(16,486,707)	(6,017,357)
<b>正味財産合計</b>	<b>22,504,064</b>	<b>16,486,707</b>	<b>6,017,357</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>38,746,261</b>	<b>29,490,535</b>	<b>9,255,726</b>



# 監 査 報 告 書

平成25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 蓬 田 石 夫

私は、公益社団法人富谷町シルバー人材センターの平成24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24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24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。