

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
普通預金	6,099,006	9,087,305	△ 2,988,299
未収金	5,295,100	5,349,713	△ 54,613
仮払金	0	0	0
法人会計(立替)	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	11,394,106	14,437,018	△ 3,042,912
2. 固定資産			
(1) 特定資産			0
減価償却引当資産(大光)	1,525,000	2,308,000	△ 783,000
財政運営資金積立資産(大光)	9,000,000	8,000,000	1,000,000
周年記念事業積立資産(大光)	2,250,000	1,500,000	750,000
特定資産合計	12,775,000	11,808,000	967,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	43,013	301,075	△ 258,062
什器備品	982,149	317,532	664,617
預託金	22,420	22,420	0
その他固定資産合計	1,047,582	641,027	406,555
固定資産合計	13,822,582	12,449,027	1,373,555
資産合計	25,216,688	26,886,045	△ 1,669,357
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,550,809	5,455,590	95,219
前受金	0	0	0
預り金	96,082	89,046	7,036
仮受金	0	0	0
公益目的事業会計(立替)	0	0	0
流動負債合計	5,646,891	5,544,636	102,255
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,646,891	5,544,636	102,255
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	19,569,797	21,341,409	△ 1,771,612
(うち基本財産への充当)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当)	(0)	(11,808,000)	(△ 11,808,000)
正味財産合計	19,569,797	21,341,409	△ 1,771,612
負債及び正味財産合計	25,216,688	26,886,045	△ 1,669,357

管理費	(5,656,774)	(4,625,080)	(1,031,694)
役員報酬	509,000	441,000	68,000
給料手当	1,924,964	1,870,167	54,797
臨時雇賃金	57,600	196,800	△ 139,200
法定福利費	0	0	0
退職給付費用	164,160	164,160	0
福利厚生費	337,244	311,497	25,747
会議費	16,864	18,720	△ 1,856
役員等旅費交通費	39,360	35,840	3,520
旅費交通費	101,460	11,000	90,460
通信運搬費	106,533	106,930	△ 397
減価償却費	65,930	55,100	10,830
什器備品費	19,014	30,135	△ 11,121
消耗品費	135,213	45,278	89,935
修繕費	149,394	0	149,394
印刷製本費	142,875	89,475	53,400
光熱水料費	12,183	8,988	3,195
賃借料	139,375	122,974	16,401
保険料	47,700	99,000	△ 51,300
諸謝金	0	100,000	△ 100,000
租税公課	368,850	268,800	100,050
支払負担金	292,609	217,000	75,609
教材費	25,764	28,900	△ 3,136
委託費	922,246	323,176	599,070
支払手数料	9,789	5,250	4,539
訓練委託費	0	0	0
雑費	68,647	74,890	△ 6,243
經常費用計	(93,390,604)	(84,874,701)	(8,515,903)
当期經常増減額	(△ 1,761,445)	(502,841)	(△ 2,264,286)
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	(0)	(0)	(0)
(2) 經常外費用			
經常外費用計	(10,167)	(0)	(10,167)
当期經常外増減額	(△ 10,167)	(0)	(△ 10,167)
当期一般正味財産増減額	(△ 1,771,612)	(502,841)	(△ 2,274,453)
一般正味財産期首残高	(21,341,409)	(20,838,568)	(502,841)
一般正味財産期末残高	(19,569,797)	(21,341,409)	(△ 1,771,612)
II 指定正味財産増減の部			
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)
指定正味財産期末残高	()	(0)	(0)
III 正味財産期末残高	(19,569,797)	(21,341,409)	(△ 1,771,612)

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	摘要
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	(76,706,229)	(70,457,601)	(6,248,628)	
受取配分金	64,142,617	59,858,215	4,284,402	
受取材料費等	6,159,202	5,108,428	1,050,774	
受取事務費	6,404,410	5,490,958	913,452	
労働者派遣事業等受託収益	(0)	(0)	(0)	
労働者派遣事業等受託収益	0	0	0	
受取会費	(688,000)	(703,000)	(△ 15,000)	
正会員受取会費	687,000	702,000	△ 15,000	
賛助会員受取会費	1,000	1,000	0	
受取補助金等	(14,200,000)	(14,200,000)	(0)	
受取連合交付金	7,100,000	7,100,000	0	
受取町補助金	7,100,000	7,100,000	0	
SP受託収益	(0)	(0)	(0)	
SP受託収益	0	0	0	
SP共同費収益	(0)	(0)	(0)	
SP共同費収益	0	0	0	
特定資産運用益	(1,827)	(1,585)	(242)	
特定資産受取利息	1,827	1,585	242	
雑収益	(33,103)	(15,356)	(17,747)	
受取利息	3,033	3,342	△ 309	
雑収益	30,070	12,014	18,056	
経常収益計	(91,629,159)	(85,377,542)	(6,251,617)	
(2) 経常費用				
事業費	(87,733,830)	(80,249,621)	(7,484,209)	
支払配分金	64,142,617	59,858,215	4,284,402	
支払材料費等	4,195,211	3,503,132	692,079	
給料手当	8,769,296	8,519,637	249,659	
臨時雇賃金	224,400	0	224,400	
法定福利費	0	0	0	
退職給付費用	747,840	747,840	0	
福利厚生費	1,553,468	1,419,038	134,430	
会議費	77,246	89,737	△ 12,491	
役員等旅費交通費	0	0	0	
旅費交通費	145,200	284,910	△ 139,710	
通信運搬費	469,247	360,314	108,933	
減価償却費	300,348	251,009	49,339	
什器備品費	149,288	269,220	△ 119,932	
消耗品費	1,313,493	850,460	463,033	
修繕費	578,111	0	578,111	
印刷製本費	1,070,122	859,659	210,463	
光熱水料費	48,729	35,952	12,777	
賃借料	628,198	572,486	55,712	
保険料	715,720	634,950	80,770	
諸謝金	813,600	222,400	591,200	
租税公課	27,000	47,900	△ 20,900	
委託費	1,575,830	1,584,587	△ 8,757	
教材費	53,933	46,910	7,023	
訓練委託費	0	0	0	
支払手数料	21,003	10,715	10,288	
役員報酬	0	0	0	
雑費	113,930	80,550	33,380	

管理費	(0)	(0)	(0)	(5,656,774)	(5,656,774)
役員報酬	0	0	0	509,000	509,000
給料手当	0	0	0	1,924,964	1,924,964
臨時雇賃金	0	0	0	57,600	57,600
法定福利費	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	164,160	164,160
福利厚生費	0	0	0	337,244	337,244
会議費	0	0	0	16,864	16,864
役員等旅費交通費	0	0	0	39,360	39,360
旅費交通費	0	0	0	101,460	101,460
通信運搬費	0	0	0	106,533	106,533
減価償却費	0	0	0	65,930	65,930
什器備品費	0	0	0	19,014	19,014
消耗品費	0	0	0	135,213	135,213
修繕費	0	0	0	149,394	149,394
印刷製本費	0	0	0	142,875	142,875
光熱水料費	0	0	0	12,183	12,183
賃借料	0	0	0	139,375	139,375
保険料	0	0	0	47,700	47,700
諸謝金	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	368,850	368,850
支払負担金	0	0	0	292,609	292,609
教材費	0	0	0	25,764	25,764
委託費	0	0	0	922,246	922,246
支払手数料	0	0	0	9,789	9,789
訓練委託費	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	68,647	68,647
經常費用計	(87,733,830)	(87,733,830)	(0)	(5,656,774)	(93,390,604)
当期經常増減額	(△ 1,761,445)	(△ 1,761,445)	(0)	(0)	(△ 1,761,445)
2 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(2) 經常外費用					
經常外費用計	(0)	(0)	(0)	(10,167)	(10,167)
当期經常外増減額	(0)	(0)	(0)	(△ 10,167)	(△ 10,167)
当期一般正味財産増減額	(△ 1,761,445)	(△ 1,761,445)	(0)	(△ 10,167)	(△ 1,771,612)
一般正味財産期首残高	(9,987,990)	(9,987,990)	(0)	(11,353,419)	(21,341,409)
一般正味財産期末残高	(8,226,545)	(8,226,545)	(0)	(11,343,252)	(19,569,797)
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
指定正味財産期首残高	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
指定正味財産期末残高	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
III 正味財産期末残高	(8,226,545)	(8,226,545)	(0)	(11,343,252)	(19,569,797)

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)

	公益目的事業会計		共 通	法人会計	合 計
	シルバー事業	小 計			
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	(71,399,032)	(71,399,032)	(0)	(5,307,197)	(76,706,229)
受取配分金	64,142,617	64,142,617	0	0	64,142,617
受取材料費等	6,159,202	6,159,202	0	0	6,159,202
受取事務費	1,097,213	1,097,213	0	5,307,197	6,404,410
労働者派遣事業等受託収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
労働者派遣事業等受託収益	0	0	0	0	0
受取会費	(344,000)	(344,000)	(0)	(344,000)	(688,000)
正会員受取会費	343,500	343,500	0	343,500	687,000
賛助会員受取会費	500	500	0	500	1,000
受取補助金等	(14,200,000)	(14,200,000)	(0)	(0)	(14,200,000)
受取連合交付金	7,100,000	7,100,000	0	0	7,100,000
受取町補助金	7,100,000	7,100,000	0	0	7,100,000
SP受託収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
SP受託収益	0	0	0	0	0
SP共同費収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
SP共同費収益	0	0	0	0	0
特定資産運用益	(283)	(283)	(0)	(1,544)	(1,827)
特定資産受取利息	283	283	0	1,544	1,827
雑収益	(29,070)	(29,070)	(0)	(4,033)	(33,103)
受取利息	0	0	0	3,033	3,033
雑収益	29,070	29,070	0	1,000	30,070
経常収益計	(85,972,385)	(85,972,385)	(0)	(5,656,774)	(91,629,159)
(2) 経常費用					
事業費	(87,733,830)	(87,733,830)	(0)	(0)	(87,733,830)
支払配分金	64,142,617	64,142,617	0	0	64,142,617
支払材料費等	4,195,211	4,195,211	0	0	4,195,211
給料手当	8,769,296	8,769,296	0	0	8,769,296
臨時雇賃金	224,400	224,400	0	0	224,400
法定福利費	0	0	0	0	0
退職給付費用	747,840	747,840	0	0	747,840
福利厚生費	1,553,468	1,553,468	0	0	1,553,468
会議費	77,246	77,246	0	0	77,246
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0
旅費交通費	145,200	145,200	0	0	145,200
通信運搬費	469,247	469,247	0	0	469,247
減価償却費	300,348	300,348	0	0	300,348
什器備品費	149,288	149,288	0	0	149,288
消耗品費	1,313,493	1,313,493	0	0	1,313,493
修繕費	578,111	578,111	0	0	578,111
印刷製本費	1,070,122	1,070,122	0	0	1,070,122
光熱水料費	48,729	48,729	0	0	48,729
賃借料	628,198	628,198	0	0	628,198
保険料	715,720	715,720	0	0	715,720
諸謝金	813,600	813,600	0	0	813,600
租税公課	27,000	27,000	0	0	27,000
委託費	1,575,830	1,575,830	0	0	1,575,830
教材費	53,933	53,933	0	0	53,933
訓練委託費	0	0	0	0	0
支払手数料	21,003	21,003	0	0	21,003
役員報酬	113,930	113,930	0	0	113,930
雑費	0	0	0	0	0

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、定額法により実施している。

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

平成25年度より公益法人会計基準(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日施行)適用している。

3. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	2,308,000	0	783,000	1,525,000
財政運営資金積立資産	8,000,000	3,000,000	2,000,000	9,000,000
周年記念事業積立資産	1,500,000	750,000	0	2,250,000
小計	11,808,000	3,750,000	2,783,000	12,775,000
合計	11,808,000	3,750,000	2,783,000	12,775,000

4. 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)
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	1,525,000	0	1,525,000	0
財政運営資金積立資産	9,000,000	0	9,000,000	0
周年記念事業積立資産	2,250,000	0	2,250,000	0
小計	12,775,000	0	12,775,000	0
合計	12,775,000	0	12,775,000	0

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高は、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(エブリイ)	1,175,260	1,175,259	1
車両運搬具(キャリイ)	1,032,250	989,238	43,012
什器備品(倉庫)	783,000	65,250	717,750
什器備品(エアコン)	558,000	293,601	264,399
合計	3,548,510	2,523,348	1,025,162

6. 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						
運営費補助金	連合	0	7,100,000	7,100,000	0	—
運営費補助金	阿賀町	0	7,100,000	7,100,000	0	—
合計		0	14,200,000	14,200,000	0	

附属明細書

平成27年3月31日現在

1. 重要な資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	—	0	0	0	0
特定資産	減価償却引当資産	2,308,000	0	783,000	1,525,000
	財政運営資金積立資産	8,000,000	3,000,000	2,000,000	9,000,000
	周年記念事業積立資産	1,500,000	750,000	0	2,250,000
	特定資産計	11,808,000	3,750,000	2,783,000	12,775,000

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
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金	0
普通預金	第四銀行津川支店	運転資金	4,873,670
普通預金	大光銀行津川支店	運転資金	1,047,522
普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金	177,814
未収金	事業収入他	公益目的事業に係る未収金	5,295,100
流動資産合計			11,394,106
(固定資産)			
特定資産			
減価償却引当資産	大光銀行津川支店	シルバー人材センター事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	1,525,000
財政運営資金積立資産	大光銀行津川支店	シルバー人材センター事業の積立資産であり、不測の事態に備えて積立している預金	9,000,000
周年記念事業積立資産	大光銀行津川支店	公益目的事業の積立資産であり、設立20周年記念事業実施のため特定費用準備資金として管理されている預金	2,250,000
その他固定資産			
車両運搬具	車両2台	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	43,013
什器備品	倉庫・エアコン	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	982,149
預託金			22,420
固定資産合計			13,822,582
資産合計			25,216,688
(流動負債)			
未払金	3月分会員配分金 材料費等 法人管理費	公益目的事業に係る未払金 法人管理に係る未払金	5,550,809
預り金	源泉所得税他	給料手当に係る源泉所得税及び個人負担 社会保険料等の預り金	96,082
流動負債合計			5,646,891
固定負債合計			0
負債合計			5,646,891
正味財産			19,569,797