

貸借対照表

平成28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	50,000	50,000	0
普通預金	14,651,661	16,989,731	△ 2,338,070
未収金	20,049,679	17,373,981	2,675,698
仮払金	221,000	2,010,346	△ 1,789,346
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
法人会計貸出金	0	0	0
流動資産合計	34,972,340	36,424,058	△ 1,451,718
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	16,913,124	13,173,776	3,739,348
財政運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	0
車輛運搬具(剪定枝)	2,973,708	4,460,562	△ 1,486,854
粉碎機保守経費資金	200,000	200,000	0
移転準備資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	43,086,832	40,834,338	2,252,494
(3) その他固定資産			
建物	5,309,635	5,543,269	△ 233,634
建物附属設備	1,069,535	1,146,800	△ 77,265
構築物	1,599,876	1,779,301	△ 179,425
車輛運搬具	8	635,263	△ 635,255
什器備品	357,256	424,453	△ 67,197
保証金	1,000	1,000	0
預託金	58,570	96,912	△ 38,342
その他固定資産合計	8,395,880	9,626,998	△ 1,231,118
固定資産合計	51,482,712	50,461,336	1,021,376
資産合計	86,455,052	86,885,394	△ 430,342
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,296,275	20,615,410	△ 319,135
前受金	0	0	0
預り金	287,441	227,422	60,019
仮受金	12,035	1,000	11,035
賞与引当金	0	0	0
公益会計借入金	0	0	0
流動負債合計	20,595,751	20,843,832	△ 248,081
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,595,751	20,843,832	△ 248,081
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	928,000	1,421,000	△ 493,000
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	64,931,301	64,620,562	310,739
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	65,859,301	66,041,562	△ 182,261
負債及び正味財産合計	86,455,052	86,885,394	△ 430,342

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	269,218,753	5,035,186	274,253,939
受取配分金	245,593,282	0	245,593,282
受取材料費等	11,589,000	0	11,589,000
受取事務費	12,036,471	5,035,186	17,071,657
労働者派遣事業等受託収益	971,959	0	971,959
労働者派遣事業等受託収益	971,959	0	971,959
受取会費	248,500	244,500	493,000
正会員受取会費	248,500	244,500	493,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	21,243,000	0	21,243,000
受取連合交付金	8,750,000	0	8,750,000
受取(市)補助金	12,493,000	0	12,493,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	3,305	0	3,305
特定資産受取利息	3,305	0	3,305
雑収益	306,495	43,692	350,187
受取利息	7,105	0	7,105
雑収益	299,390	43,692	343,082
経常収益計	291,992,012	5,323,378	297,315,390
(2) 経常費用			
事業費	292,069,007	0	292,069,007
支払配分金	245,593,282	0	245,593,282
支払材料費等	9,746,090	0	9,746,090
職員基本給	12,724,806	0	12,724,806
職員特別手当	4,221,128	0	4,221,128
臨時雇賃金	924,500	0	924,500
職員諸手当	671,332	0	671,332
法定福利費	2,820,072	0	2,820,072
退職給付費用	697,632	0	697,632
福利厚生費	23,065	0	23,065
会議費	17,690	0	17,690
旅費交通費	95,964	0	95,964
通信運搬費	580,317	0	580,317
減価償却費	2,677,512	0	2,677,512
什器備品費	209,680	0	209,680
消耗品費	682,578	0	682,578
修繕費	1,036,022	0	1,036,022
印刷製本費	422,853	0	422,853
光熱水料費	425,047	0	425,047
貸借料	5,061,009	0	5,061,009
保険料	2,337,467	0	2,337,467
諸謝金	173,000	0	173,000
租税公課	337,958	0	337,958
支払負担金	0	0	0
委託費	160,831	0	160,831
教材費	0	0	0
作業適応訓練費	34,020	0	34,020
支払手数料	202,841	0	202,841
貸倒損失	0	0	0
社会参加費	192,311	0	192,311
雑費	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
管理費	0	5,323,378	5,323,378
職員基本給	0	1,502,394	1,502,394
職員特別手当	0	498,380	498,380
臨時雇賃金	0	4,000	4,000
職員諸手当	0	79,262	79,262
法定福利費	0	333,063	333,063
退職給付費用	0	82,368	82,368
福利厚生費	0	2,723	2,723
会議費	0	44,224	44,224
役員等旅費交通費	0	876,500	876,500
旅費交通費	0	81,540	81,540
通信運搬費	0	91,840	91,840
減価償却費	0	2,112	2,112
什器備品費	0	10,926	10,926
消耗品費	0	143,784	143,784
修繕費	0	29,590	29,590
印刷製本費	0	194,853	194,853
光熱水料費	0	40,000	40,000
賃借料	0	463,219	463,219
保険料	0	67,943	67,943
租税公課	0	6,470	6,470
支払負担金	0	406,950	406,950
委託費	0	342,989	342,989
支払手数料	0	18,248	18,248
雑費	0	0	0
経常費用計	292,069,007	5,323,378	297,392,385
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 76,995	0	△ 76,995
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	△ 76,995	0	△ 76,995
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	387,737	0	387,737
車両運搬具売却益	387,737	0	387,737
経常外収益計	387,737	0	387,737
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	0	3
車両運搬具除却損	3	0	3
過年度損失修正	0	0	0
過年度賞与引当金繰入額	0	0	0
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	387,734	0	387,734
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	310,739	0	310,739
一般正味財産期首残高		0	64,620,562
一般正味財産期末残高		0	64,931,301
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	493,000	0	493,000
一般正味財産への振替額	493,000	0	493,000
費用計	493,000	0	493,000
当期指定正味財産増減額	△ 493,000	0	△ 493,000
指定正味財産期首残高		0	1,421,000
指定正味財産期末残高		0	928,000
III 正味財産期末残高		0	65,859,301

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) 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. 特定資産の増減及びその残高

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				
減価償却引当資産	13,173,776	3,739,348	0	16,913,124
財産運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000
車輛運搬具 (剪定枝)	4,460,562	—	1,486,854	2,973,708
粉砕機保守経費資金資産	200,000	200,000	200,000	200,000
合 計	40,834,338	26,939,348	24,686,854	43,086,832

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
減価償却引当資産	16,913,124	—	(16,913,124)	—
財産運営資金積立資産	23,000,000	—	(23,000,000)	—
車輛運搬具 (剪定枝)	2,973,708	(928,000)	(2,045,708)	—
粉砕機保守経費資金資産	200,000	—	(200,000)	—
合 計	43,086,832	(928,000)	(42,158,832)	—

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
建物	5,562,738	253,103	5,309,635
建物付属設備	1,153,237	83,702	1,069,535
構築物	1,794,253	194,377	1,599,876
車輛運搬具 (剪定枝)	8,921,124	5,947,416	2,973,708
車輛運搬具	13,098,740	13,098,732	8
什器備品	1,530,938	1,173,682	357,256
合 計	32,061,030	20,751,012	11,310,018

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						
市補助金	伊豆の国市	—	12,000,000	12,000,000	—	—
連合会交付金	静岡県連合	—	8,750,000	8,750,000	—	—
合 計		—	20,750,000	20,750,000	—	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	493,000

財 産 目 録

平成28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	センター保管	シルバー人材センター事業運転資金	50,000
	預金 普通預金	静岡銀行韮山支店	シルバー人材センター事業運転資金	2,417,987
		伊豆の国農協韮山支店	シルバー人材センター事業運転資金	11,193,574
		伊豆の国農協田中支店	シルバー人材センター事業運転資金	885,885
		伊豆の国農協長岡支店	シルバー人材センター事業運転資金	154,215
		未収金	受託事業収益153件他	シルバー人材センター事業運転資金
	仮払金	蛭が島茶屋3月分材料費他	シルバー人材センター事業運転資金	221,000
流動資産合計			34,972,340	
(固定資産)	減価償却引当資産	普通預金	固定資産取得のための積立として管理している	16,913,124
		伊豆の国農協韮山支店		
	財政運営資金積立資産	定期預金	公益目的事業の積立資産であり事業運営資金として管理している	23,000,000
		伊豆の国農協田中支店		
	車両運搬具(剪定枝)	タウンピバー1台	公益的事業資産として使用している	2,973,708
粉砕機保守経費資金資産	定期預金	公益目的事業の積立資産であり粉砕機保守料資金として管理している	200,000	
	伊豆の国農協田中支店			
その他	車両運搬具	車両8台	公益目的事業として使用している	8
固定資産	建物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	5,309,635
	建物付属設備	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	1,069,535
	構築物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	1,599,876
	什器備品	韮山倉庫他	公益目的事業として使用している	357,256
	保証金	自動車共済	公益目的事業としての出資金	1,000
	預託金	車両8台	自動車リサイクル料	58,570
固定資産合計			51,482,712	
資産合計			86,455,052	
(流動負債)	未払金	会員配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額他	20,296,275
	預り金	給与費	職員7名分の社会保険料・所得税 住民税等	287,441
	仮受金	互助会費他	平成27年度3月分互助会費4名分他	12,035
流動負債合計			20,595,751	
負債合計			20,595,751	
正味財産			65,859,301	

平成 27 年度監査報告について

監 査 報 告 書

平成 28 年 5 月 16 日

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター

理事長 橋 本 正 弘 殿

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター

監事

小 野 薫



監事

橋 本 正 弘



私達は、公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの平成 27 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など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、関係書類の閲覧など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) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの平成 27 年度の計算書類及びその附属明細書は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの正味財産の増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの平成 27 年度の事業報告及び附属明細書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。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は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。

以上