

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	0	0	0
郵便振替口座	44,730	79,562	△ 34,832
普通預金	7,882,896	3,513,160	4,369,736
郵便貯金	1,875,142	2,338,633	△ 463,491
未収金	6,810,406	7,378,787	△ 568,381
流動資産計	16,613,174	13,310,142	3,303,032
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	11,264,400	10,451,160	813,240
特定資産計	11,264,400	10,451,160	813,240
(3) その他固定資産			
車両運搬具	0	0	0
什器備品	17,621	17,621	0
保証金	2,313	23,834	△ 21,521
預託金	0	0	0
その他固定資産計	19,934	41,455	△ 21,521
固定資産合計	11,284,334	10,492,615	791,719
資産合計	27,897,508	23,802,757	4,094,751
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,323,212	6,080,541	2,242,671
預り金	368,074	402,327	△ 34,253
借入金	0	79,500	△ 79,500
流動負債合計	8,691,286	6,562,368	2,128,918
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,264,400	10,451,160	813,240
固定負債合計	11,264,400	10,451,160	813,240
負債合計	19,955,686	17,013,528	2,942,158
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定財産への充当額)			
2. 一般正味財産	7,941,822	6,789,229	1,152,593
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定財産への充当額)			
正味財産合計	7,941,822	6,789,229	1,152,593
負債及び正味財産合計	27,897,508	23,802,757	4,094,751

正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	増 減
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	87,714,007	86,416,429	1,297,578
受取配分金	73,977,037	72,575,780	1,401,257
受取材料費等	5,421,965	6,053,475	△ 631,510
受取事務費	8,315,005	7,787,174	527,831
労働者派遣事業等受託収益	429,935	0	429,935
労働者派遣事業等受託収益	429,935	0	429,935
受取会費	723,800	761,900	△ 38,100
正会員受取会費	685,800	715,500	△ 29,700
特別会員受取会費	0	5,400	△ 5,400
賛助会員受取会費	38,000	41,000	△ 3,000
受取補助金等	21,497,000	20,789,000	708,000
受取連合交付金	7,830,000	7,280,000	550,000
受取(市)補助金	9,000,000	9,000,000	0
受取委託事業収入	4,667,000	4,509,000	158,000
雑収益	7,290	8,114	△ 824
受取利息	4,676	4,514	162
雑収益	2,614	3,600	△ 986
経常収益計	110,372,032	107,975,443	2,396,589
(2) 経常費用			
事業費	108,210,245	107,288,268	921,977
支払配分金	73,977,037	72,575,780	1,401,257
支払材料費等	5,090,341	5,756,369	△ 666,028
給料手当	11,913,133	12,164,682	△ 251,549
臨時雇賃金	4,706,160	4,783,159	△ 76,999
法定福利費	2,542,466	2,366,754	175,712
退職給付費用	813,240	1,161,000	△ 347,760
福利厚生費	44,604	37,800	6,804
会議費	2,360	28,390	△ 26,030
旅費交通費	34,820	59,724	△ 24,904
通信運搬費	656,921	696,011	△ 39,090
什器備品費	613,374	789,429	△ 176,055
消耗品費	554,097	967,306	△ 413,209
修繕費	0	52,704	△ 52,704
印刷製本費	168,210	306,425	△ 138,215
光熱水料費	25,360	26,704	△ 1,344
賃借料	2,054,614	1,909,523	145,091
保険料	999,040	1,039,150	△ 40,110
諸謝金	2,707,910	1,427,930	1,279,980
租税公課	667,700	513,600	154,100
組織活動助成費	94,560	96,055	△ 1,495
委託費	467,003	480,475	△ 13,472
科 目	当年度	前年度	増 減

	教材費	33,199	9,752	23,447
	支払手数料	28,208	39,546	△ 11,338
	雑費	15,888	0	15,888

科 目		当年度	前年度	増 減
管理費	管理費	1,009,194	1,863,920	△ 854,726
	臨時雇賃金	382,980	964,440	△ 581,460
	役員等旅費交通費	186,000	226,000	△ 40,000
	旅費交通費	10,224	4,640	5,584
	通信運搬費	42,720	104,309	△ 61,589
	消耗品費	11,880	12,828	△ 948
	印刷製本費	32,400	51,840	△ 19,440
	賃借料	64,262	139,465	△ 75,203
	保険料	32,340	45,380	△ 13,040
	支払負担金	211,500	232,480	△ 20,980
	委託費	33,376	78,834	△ 45,458
	支払手数料	1,512	3,704	△ 2,192
		経常費用計	109,219,439	109,152,188
	当期経常増減額	1,152,593	△ 1,176,745	2,329,338
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	固定資産売却益	0	0	0
	車両運搬具売却	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用				
	固定資産除去損	0	0	0
	車両運搬具除去損	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	1,152,593	△ 1,176,745	2,329,338
	一般正味財産期首残高	6,789,229	7,965,974	△ 1,176,745
	一般正味財産期末残高	7,941,822	6,789,229	1,152,593
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
	収益計	0	0	0
(2) 費用				
	費用計	0	0	0
	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	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
	III 正味財産期末残高	7,941,822	6,789,229	1,152,593

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的会計	小計	その他合計	法人会計	内部取消消去	合計
	シルバー人材センター事業					
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	90,759,510	90,759,510	0	119,260		90,878,770
受取配分金	77,810,495	77,810,495	0	0		77,810,495
受取材料費等	4,803,219	4,803,219	0	0		4,803,219
受取事務費	8,145,796	8,145,796	0	119,260		8,265,056
労働者派遣事業等受託収益	338,322	338,322	0	0		338,322
労働者派遣事業等受託収益	338,322	338,322	0	0		338,322
受取会費	406,925	406,925	0	371,925		778,850
正会員受取会費	367,875	367,875	0	367,875		735,750
特別会員受取会費	4,050	4,050	0	4,050		8,100
賛助会員受取会費	35,000	35,000	0	0		35,000
受取補助金等	21,185,000	21,185,000	0	575,000		21,760,000
受取連合交付金	7,556,000	7,556,000	0	575,000		8,131,000
受取(市)補助金	8,800,000	8,800,000	0	0		8,800,000
受取委託事業収入	4,829,000	4,829,000	0	0		4,829,000
雑収益	0	0	0	6,125		6,125
受取利息	0	0	0	2,725		2,725
雑収益	0	0	0	3,400		3,400
経常収益計	112,689,757	112,689,757	0	1,072,310		113,762,067
(2) 経常費用						
事業費	112,689,757	112,689,757	0	0		112,689,757
支払配分金	77,810,495	77,810,495	0	0		77,810,495
支払材料費等	4,557,054	4,557,054	0	0		4,557,054
給料手当	11,803,236	11,803,236	0	0		11,803,236

臨時雇賃金	5,225,810	5,225,810	0	0	5,225,810
法定福利費	2,517,041	2,517,041	0	0	2,517,041
退職給付費用	1,078,080	1,078,080	0	0	1,078,080
福利厚生費	45,900	45,900	0	0	45,900
会議費	1,152	1,152	0	0	1,152
旅費交通費	33,700	33,700	0	0	33,700
通信運搬費	758,580	758,580	0	0	758,580
什器備品費	385,692	385,692	0	0	385,692
消耗品費	500,494	500,494	0	0	500,494
修繕費	80,274	80,274	0	0	80,274
印刷製本費	312,040	312,040	0	0	312,040
光熱水料費	24,157	24,157	0	0	24,157
賃借料	2,408,733	2,408,733	0	0	2,408,733
保険料	952,890	952,890	0	0	952,890
諸謝金	2,002,920	2,002,920	0	0	2,002,920
租税公課	1,058,200	1,058,200	0	0	1,058,200
組織活動助成費	94,100	94,100	0	0	94,100
委託費	793,985	793,985	0	0	793,985
訓練委託費	197,074	197,074	0	0	197,074
支払手数料	48,150	48,150	0	0	48,150
雑費	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	1,160,357	1,160,357
臨時雇賃金	0	0	0	444,000	444,000
役員等旅費交通費	0	0	0	216,000	216,000
旅費交通費	0	0	0	17,400	17,400
通信運搬費	0	0	0	16,902	16,902
消耗品費	0	0	0	10,584	10,584
印刷製本費	0	0	0	33,480	33,480
賃借料	0	0	0	57,731	57,731
保険料	0	0	0	61,340	61,340
支払負担金	0	0	0	199,000	199,000

	委託費	0	0	0	102,516		102,516
	支払手数料	0	0	0	1,404		1,404
	経常費用計	112,689,757	112,689,757	0	1,160,357		113,850,114
	当期経常増減額	0	0	0	△ 88,047		△ 88,047
2.	経常外増減の部						
	(1) 経常外収益						
	固定資産売却益	0	0	0			0
	車両運搬具売却	0	0	0			0
	経常外収益計	0	0	0			0
	(2) 経常外費用						
	固定資産除去損	0	0	0	0		0
	車両運搬具除去損	0	0	0	0		0
	経常外費用計	0	0	0	0		0
	当期経常外増減額	0	0	0	0		0
	当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 88,047		△ 88,047
	一般正味財産期首残高		5,015,511	0	2,926,311		7,941,822
	一般正味財産期末残高		5,015,511	0	2,838,264		7,853,775
II	指定正味財産増減の部						
	(1) 収益						
	収益計	0	0	0	0		0
	(2) 費用						
	費用計	0	0	0	0		0
	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
	指定正味財産期末残高		0	0	0		0
III	正味財産期末残高		5,015,511	0	2,838,264		7,853,775

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。

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	10,451,160	813,240	0	11,264,400
減価償却引当資産	0	0	0	0
合計	10,451,160	813,240	0	11,264,400

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。

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	11,264,400	(0)	(0)	(11,264,400)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
合計	11,264,400	(0)	(0)	(11,264,400)

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	352,410	334,789	17,621
合計	352,410	334,789	17,621

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。

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					
活動拠点運営費補助金 : 国		7,830,000	7,830,000	0	—
公共的団体等運営補助金 : 市		9,000,000	9,000,000	0	—
ばーば倶楽部運営委託費 : 市		4,667,000	4,667,000	0	—
合計	0	21,497,000	21,497,000	0	

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)	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	0
	預金	横浜銀行大雄山支店	運転資金として	1,390,358
		スルガ銀行南足柄支店	運転資金として	4,388,347
		JAかながわ西湘南足柄支店	運転資金として	2,104,191
		郵便振替口座	振込専用	44,730
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,875,142
未収金	受託事業収入未収額	受託事業収入に対する未収金である	6,810,406	
流動資産合計				16,613,174
(固定資産)	特定資産			
	退職給付引当資産	かながわ西湘農協	職員退職給付引当金見合の引当試算として管理している	8,446,900
	退職給付引当資産	福利協会	職員退職給付引当金見合の引当試算として管理している	2,817,500
	その他の	什器備品	机4、キャビネット2、ロッカー1	10,565
	固定資産	什器備品	金庫	7,056
	保証金	自転車防犯登録証票代	受託事業に使用している	2,313
固定資産合計				11,284,334
資産合計				27,897,508
(流動負債)	未払金	会員配分金及び支払先業者に対するもの	3月分の会員配分金未払い分・事業に係る物品及び委託業者への未払い分	8,323,212
	預り金	職員に対するもの	職員より預かっている社会保険料等	368,074
流動負債合計				8,691,286
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支給に備えたもの	11,264,400
固定負債合計				11,264,400
負債合計				19,955,686
正味財産				7,941,822