

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
郵便振替口座	79,562	13,628	65,934
普通預金	3,513,160	6,420,791	△ 2,907,631
郵便貯金	2,338,633	1,749,105	589,528
未収金	7,378,787	7,279,266	99,521
流動資産計	13,310,142	15,462,790	△ 2,152,648
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	10,451,160	9,290,160	1,161,000
特定資産計	10,451,160	9,290,160	1,161,000
(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	23,834	23,000	834
預託金	0	0	0
その他固定資産計	41,455	40,621	834
固定資産合計	10,492,615	9,330,781	1,161,834
資産合計	23,802,757	24,793,571	△ 990,814
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,080,541	7,239,813	△ 1,159,272
預り金	402,327	297,624	104,703
借入金	79,500	0	79,500
流動負債合計	6,562,368	7,537,437	△ 975,069
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,451,160	9,290,160	1,161,000
固定負債合計	10,451,160	9,290,160	1,161,000
負債合計	17,013,528	16,827,597	185,931
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			
(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	6,789,229	7,965,974	△ 1,176,745
負債及び正味財産合計	23,802,757	24,793,571	△ 990,814

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
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	86,416,429	85,557,006	859,423
受取配分金	72,575,780	74,084,285	△ 1,508,505
受取材料費等	6,053,475	5,336,627	716,848
受取事務費	7,787,174	6,136,094	1,651,080
受取会費	761,900	832,700	△ 70,800
正会員受取会費	715,500	780,300	△ 64,800
特別会員受取会費	5,400	5,400	0
賛助会員受取会費	41,000	47,000	△ 6,000
受取補助金等	20,789,000	20,552,000	237,000
受取連合交付金	7,280,000	7,100,000	180,000
受取(市)補助金	9,000,000	9,000,000	0
受取委託事業収入	4,509,000	4,452,000	57,000
雑収益	8,114	7,880	234
受取利息	4,514	4,280	234
雑収益	3,600	3,600	0
経常収益計	107,975,443	106,949,586	1,025,857
(2) 経常費用			
事業費	107,288,268	103,559,586	3,728,682
支払配分金	72,575,780	74,084,285	△ 1,508,505
支払材料費等	5,756,369	4,791,133	965,236
給料手当	12,164,682	10,754,953	1,409,729
臨時雇賃金	4,783,159	4,728,411	54,748
法定福利費	2,366,754	2,146,389	220,365
退職給付費用	1,161,000	759,960	401,040
福利厚生費	37,800	23,100	14,700
会議費	28,390	0	28,390
旅費交通費	59,724	44,860	14,864
通信運搬費	696,011	759,234	△ 63,223
什器備品費	789,429	378,569	410,860
消耗品費	967,306	482,523	484,783
修繕費	52,704	10,122	42,582
印刷製本費	306,425	194,087	112,338
光熱水料費	26,704	25,825	879
賃借料	1,909,523	1,746,152	163,371
保険料	1,039,150	909,400	129,750
諸謝金	1,427,930	947,732	480,198
租税公課	513,600	117,500	396,100
組織活動助成費	96,055	88,210	7,845
委託費	480,475	541,471	△ 60,996
教材費	9,752	0	9,752
支払手数料	39,546	25,670	13,876

科 目		当年度	前年度	増 減
	管理費	1,863,920	1,761,928	101,992
	給料手当	0	0	0
	臨時雇賃金	964,440	937,798	26,642
	福利厚生費	0	0	0
	役員等旅費交通費	226,000	264,000	△ 38,000
	旅費交通費	4,640	11,720	△ 7,080
	通信運搬費	104,309	19,561	84,748
	消耗品費	12,828	12,080	748
	印刷製本費	51,840	64,480	△ 12,640
	賃借料	139,465	121,788	17,677
	保険料	45,380	45,820	△ 440
	支払負担金	232,480	195,000	37,480
	委託費	78,834	87,716	△ 8,882
	支払手数料	3,704	1,965	1,739
	経常費用計	109,152,188	105,321,514	3,830,674
	当期経常増減額	△ 1,176,745	1,628,072	△ 2,804,817
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	△ 1,176,745	1,628,072	△ 2,804,817
	一般正味財産期首残高	7,965,974	6,337,902	1,628,072
	一般正味財産期末残高	6,789,229	7,965,974	△ 1,176,745
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	6,789,229	7,965,974	△ 1,176,745

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)

科 目	当年度		その他の会計	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	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	86,097,674	86,097,674	0	318,755	0	86,416,429
受取配分金	72,575,780	72,575,780	0	0	0	72,575,780
受取材料費等	6,053,475	6,053,475	0	0	0	6,053,475
受取事務費	7,468,419	7,468,419	0	318,755	0	7,787,174
受取会費	401,450	401,450	0	360,450	0	761,900
正会員受取会費	357,750	357,750	0	357,750	0	715,500
特別会員受取会費	2,700	2,700	0	2,700	0	5,400
賛助会員受取会費	41,000	41,000	0	0	0	41,000
受取補助金等	20,789,000	20,789,000	0	0	0	20,789,000
受取連合交付金	7,280,000	7,280,000	0	0	0	7,280,000
受取(市)補助金	9,000,000	9,000,000	0	0	0	9,000,000
受取委託事業収入	4,509,000	4,509,000	0	0	0	4,509,000
雑収益	144	144	0	7,970	0	8,114
受取利息	144	144	0	4,370	0	4,514
雑収益	0	0	0	3,600	0	3,600
経常収益計	107,288,268	107,288,268	0	687,175	0	107,975,443
(2) 経常費用						
事業費	107,288,268	107,288,268	0	0	0	107,288,268
支払配分金	72,575,780	72,575,780	0	0	0	72,575,780
支払材料費等	5,756,369	5,756,369	0	0	0	5,756,369
給料手当	12,164,682	12,164,682	0	0	0	12,164,682
臨時雇賃金	4,783,159	4,783,159	0	0	0	4,783,159
法定福利費	2,366,754	2,366,754	0	0	0	2,366,754
退職給付費用	1,161,000	1,161,000	0	0	0	1,161,000
福利厚生費	37,800	37,800	0	0	0	37,800
会議費	28,390	28,390	0	0	0	28,390
旅費交通費	59,724	59,724	0	0	0	59,724
通信運搬費	696,011	696,011	0	0	0	696,011
什器備品費	789,429	789,429	0	0	0	789,429
消耗品費	967,306	967,306	0	0	0	967,306
修繕費	52,704	52,704	0	0	0	52,704
印刷製本費	306,425	306,425	0	0	0	306,425
光熱水料費	26,704	26,704	0	0	0	26,704
賃借料	1,909,523	1,909,523	0	0	0	1,909,523
保険料	1,039,150	1,039,150	0	0	0	1,039,150
諸謝金	1,427,930	1,427,930	0	0	0	1,427,930
租税公課	513,600	513,600	0	0	0	513,600
組織活動助成費	96,055	96,055	0	0	0	96,055
委託費	480,475	480,475	0	0	0	480,475
教材費	9,752	9,752	0	0	0	9,752

	支払手数料	39,546	39,546	0	0	0	39,546
	雑費	0	0	0	0	0	0
	管理費	0	0	0	1,863,920	0	1,863,920
	臨時雇賃金	0	0	0	964,440	0	964,440
	役員等旅費交通費	0	0	0	226,000	0	226,000
	旅費交通費	0	0	0	4,640	0	4,640
	通信運搬費	0	0	0	104,309	0	104,309
	消耗品費	0	0	0	12,828	0	12,828
	印刷製本費	0	0	0	51,840	0	51,840
	賃借料	0	0	0	139,465	0	139,465
	保険料	0	0	0	45,380	0	45,380
	支払負担金	0	0	0	232,480	0	232,480
	委託費	0	0	0	78,834	0	78,834
	支払手数料	0	0	0	3,704	0	3,704
	経常費用計	107,288,268	107,288,268	0	1,863,920	0	109,152,188
	当期経常増減額	0	0	0	△ 1,176,745	0	△ 1,176,745
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
	経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
	一般正味財産期首残高		4,980,411	0	2,985,563	0	7,965,974
	一般正味財産期末残高		4,980,411	0	1,808,818	0	6,789,229
II 指定正味財産増減の部							
(1) 収益							
	収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 費用							
	費用計	0	0	0	0	0	0
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	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		4,980,411	0	1,808,818	0	6,789,229

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	9,290,160	1,161,000	0	10,451,160
減価償却引当資産	0	0	0	0
合計	9,290,160	1,161,000	0	10,451,160

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	10,451,160	(0)	(0)	(10,451,160)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
合計	10,451,160	(0)	(0)	(10,451,160)

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		7,280,000	7,280,000	0	—
公共的団体等運営補助金 : 市		9,000,000	9,000,000	0	—
ぱーぱ倶楽部運営委託費 : 市		4,509,000	4,509,000	0	—
合計	0	20,789,000	20,789,000	0	

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	2,384,631	
		スルガ銀行南足柄支店	運転資金として	546,900	
		JAかながわ西湘 南足柄支店	運転資金として	581,629	
		郵便振替口座	振込専用	79,562	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	2,338,633	
	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	7,378,787	
流動資産合計				13,310,142	
(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	7,855,660
		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	2,595,500
	その他の	什器備品	机4、キャビネット2、 ロッカー1	公益目的使用財産に使用 している	10,565
	固定資産	什器備品	金庫	法人管理事業に使用して いる	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	23,834
固定資産合計				10,492,615	
資産合計				23,802,757	
(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	6,080,541	
	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	402,327	
	借受金	会員互助会に対するもの	会員より預かっている 会員互助会費	79,500	
流動負債合計				6,562,368	
(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	10,451,160	
固定負債合計				10,451,160	
負債合計				17,013,528	
正味財産				6,789,229	