

# 貸借対照表

平成26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	13,628	1,100	12,528
普通預金	6,420,791	3,557,240	2,863,551
郵便貯金	1,749,105	3,396,152	△ 1,647,047
未収金	7,279,266	5,797,541	1,481,725
流動資産計	15,462,790	12,752,033	2,710,757
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	9,290,160	8,530,200	759,960
特定資産計	9,290,160	8,530,200	759,960
(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	23,000	19,750	3,250
預託金	0	0	0
その他固定資産計	40,621	37,371	3,250
固定資産合計	9,330,781	8,567,571	763,210
資産合計	24,793,571	21,319,604	3,473,967
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,239,813	5,827,891	1,411,922
預り金	297,624	623,611	△ 325,987
流動負債合計	7,537,437	6,451,502	1,085,935
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,290,160	8,530,200	759,960
固定負債合計	9,290,160	8,530,200	759,960
負債合計	16,827,597	14,981,702	1,845,895
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	7,965,974	6,337,902	1,628,072
(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	7,965,974	6,337,902	1,628,072
負債及び正味財産合計	24,793,571	21,319,604	3,473,967

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	85,557,006	81,685,635	3,871,371
受取配分金	74,084,285	72,360,641	1,723,644
受取材料費等	5,336,627	3,726,930	1,609,697
受取事務費	6,136,094	5,598,064	538,030
受取会費	832,700	903,500	△ 70,800
正会員受取会費	780,300	845,100	△ 64,800
特別会員受取会費	5,400	5,400	0
賛助会員受取会費	47,000	53,000	△ 6,000
受取補助金等	20,552,000	19,600,000	952,000
受取連合交付金	7,100,000	7,100,000	0
受取(市)補助金	9,000,000	9,000,000	0
受取委託事業収入	4,452,000	3,500,000	952,000
雑収益	7,880	37,838	△ 29,958
受取利息	4,280	4,838	△ 558
雑収益	3,600	33,000	△ 29,400
経常収益計	106,949,586	102,226,973	4,722,613
(2) 経常費用			
事業費	103,559,586	99,341,686	4,217,900
支払配分金	74,084,285	72,360,641	1,723,644
支払材料費等	4,791,133	3,630,601	1,160,532
給料手当	10,754,953	9,912,400	842,553
臨時雇賃金	4,728,411	5,597,510	△ 869,099
法定福利費	2,146,389	2,105,552	40,837
退職給付費用	759,960	851,400	△ 91,440
福利厚生費	23,100	6,762	16,338
旅費交通費	44,860	32,500	12,360
通信運搬費	759,234	589,766	169,468
什器備品費	378,569	0	378,569
消耗品費	482,523	298,245	184,278
修繕費	10,122	0	10,122
印刷製本費	194,087	90,825	103,262
光熱水料費	25,825	28,218	△ 2,393
賃借料	1,746,152	1,939,980	△ 193,828
保険料	909,400	939,220	△ 29,820
諸謝金	947,732	5,000	942,732
租税公課	117,500	360,200	△ 242,700
組織活動助成費	88,210	100,715	△ 12,505
委託費	541,471	437,306	104,165
支払手数料	25,670	54,845	△ 29,175
雑費	0	0	0

科 目		当年度	前年度	増 減
	管理費	1,761,928	2,838,345	△ 1,076,417
	給料手当	0	0	0
	臨時雇賃金	937,798	1,567,140	△ 629,342
	福利厚生費	0	3,738	△ 3,738
	役員等旅費交通費	264,000	296,000	△ 32,000
	旅費交通費	11,720	9,000	2,720
	通信運搬費	19,561	109,950	△ 90,389
	消耗品費	12,080	945	11,135
	印刷製本費	64,480	67,970	△ 3,490
	賃借料	121,788	126,045	△ 4,257
	保険料	45,820	47,820	△ 2,000
	支払負担金	195,000	414,860	△ 219,860
	委託費	87,716	189,897	△ 102,181
	支払手数料	1,965	4,980	△ 3,015
	雑費	0	0	0
	経常費用計	105,321,514	102,180,031	3,141,483
	当期経常増減額	1,628,072	46,942	1,581,130
2. 経常外増減の部				
	(1) 経常外収益			
	固定資産売却益	0	39,900	△ 39,900
	車両運搬具売却	0	39,900	△ 39,900
	経常外収益計	0	39,900	△ 39,900
	(2) 経常外費用			
	固定資産除去損	0	98,013	△ 98,013
	車両運搬具除去損	0	98,013	△ 98,013
	経常外費用計	0	98,013	△ 98,013
	当期経常外増減額	0	△ 58,113	58,113
	当期一般正味財産増減額	1,628,072	△ 11,171	1,639,243
	一般正味財産期首残高	6,337,902	6,349,073	△ 11,171
	一般正味財産期末残高	7,965,974	6,337,902	1,628,072
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	7,965,974	6,337,902	1,628,072

正味財産増減計算書内訳表  
平成25年4月1日から平成26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				
<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>						
受託事業収益	82,591,081	82,591,081	0	2,965,925	0	85,557,006
受取配分金	74,084,285	74,084,285	0	0	0	74,084,285
受取材料費等	5,336,627	5,336,627	0	0	0	5,336,627
受取事務費	3,170,169	3,170,169	0	2,965,925	0	6,136,094
受取会費	416,350	416,350	0	416,350	0	832,700
正会員受取会費	390,150	390,150	0	390,150	0	780,300
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	23,500	23,500	0	23,500	0	47,000
受取補助金等	20,552,000	20,552,000	0	0	0	20,552,000
受取連合交付金	7,100,000	7,100,000	0	0	0	7,100,000
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	4,452,000	4,452,000	0	0	0	4,452,000
雑収益	155	155	0	7,725	0	7,880
受取利息	155	155	0	4,125	0	4,280
雑収益	0	0	0	3,600	0	3,600
経常収益計	103,559,586	103,559,586	0	3,390,000	0	106,949,586
<b>(2) 経常費用</b>						
事業費	103,559,586	103,559,586	0	0	0	103,559,586
支払配分金	74,084,285	74,084,285	0	0	0	74,084,285
支払材料費等	4,791,133	4,791,133	0	0	0	4,791,133
給料手当	10,754,953	10,754,953	0	0	0	10,754,953
臨時雇賃金	4,728,411	4,728,411	0	0	0	4,728,411
法定福利費	2,146,389	2,146,389	0	0	0	2,146,389
退職給付費用	759,960	759,960	0	0	0	759,960
福利厚生費	23,100	23,100	0	0	0	23,100
旅費交通費	44,860	44,860	0	0	0	44,860
通信運搬費	759,234	759,234	0	0	0	759,234
什器備品費	378,569	378,569	0	0	0	378,569
消耗品費	482,523	482,523	0	0	0	482,523
修繕費	10,122	10,122	0	0	0	10,122
印刷製本費	194,087	194,087	0	0	0	194,087
光熱水料費	25,825	25,825	0	0	0	25,825
賃借料	1,746,152	1,746,152	0	0	0	1,746,152
保険料	909,400	909,400	0	0	0	909,400
諸謝金	947,732	947,732	0	0	0	947,732
租税公課	117,500	117,500	0	0	0	117,500
組織活動助成費	88,210	88,210	0	0	0	88,210
委託費	541,471	541,471	0	0	0	541,471
支払手数料	25,670	25,670	0	0	0	25,670
雑費	0	0	0	0	0	0

管理費	0	0	0	1,761,928	0	1,761,928
給料手当	0	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	0	937,798	0	937,798
法定福利費	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
役員等旅費交通費	0	0	0	264,000	0	264,000
旅費交通費	0	0	0	11,720	0	11,720
通信運搬費	0	0	0	19,561	0	19,561
減価償却費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	12,080	0	12,080
印刷製本費	0	0	0	64,480	0	64,480
賃借料	0	0	0	121,788	0	121,788
保険料	0	0	0	45,820	0	45,820
支払負担金	0	0	0	195,000	0	195,000
委託費	0	0	0	87,716	0	87,716
支払手数料	0	0	0	1,965	0	1,965
雑費	0	0	0	0	0	0
経常費用計	103,559,586	103,559,586	0	1,761,928	0	105,321,514
当期経常増減額	0	0	0	1,628,072	0	1,628,072
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	1,357,491	0	6,337,902
一般正味財産期末残高		4,980,411	0	2,985,563	0	7,965,974
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	2,985,563	0	7,965,974

## 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	8,530,200	759,960	0	9,290,160
減価償却引当資産	0	0	0	0
合計	8,530,200	759,960	0	9,290,160

### 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	9,290,160	(0)	(9,290,160)	(9,290,160)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
合計	9,290,160	(0)	(9,290,160)	(9,290,160)

### 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		7,100,000			—
公共的団体等運営補助金 : 市		9,000,000			—
ばーば倶楽部運営委託費 : 市		4,452,000			—
合計	0	20,552,000	0	0	

# 財 産 目 録

平成26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	2,619,031
		スルガ銀行南足柄支店	運転資金として	3,223,400
		JAかながわ西湘南足柄支店	運転資金として	578,360
		郵便振替口座	振込専用	13,628
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,749,105
	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	7,279,266
流動資産合計				15,462,790
(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	6,906,160
	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	2,384,000
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	23,000
固定資産合計				9,330,781
資産合計				24,793,571
(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	7,239,813
	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	297,624
流動負債合計				7,537,437
(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	9,290,160
固定負債合計				9,290,160
負債合計				16,827,597
正味財産				7,965,974