

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
当座預金(借入用)	7,643	5,209	2,434
普通預金	1,416,423	2,572,505	△ 1,156,082
未収金	4,527,014	3,590,845	936,169
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	459,190	447,830	11,360
流動資産合計	6,410,270	6,616,389	△ 206,119
2.固定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	6,410,270	6,616,389	△ 206,119
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	3,755,299	3,628,246	127,053
前受金	792,329	292,489	499,840
預り金	82,571	72,018	10,553
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	4,630,199	3,992,753	637,446
負債合計	4,630,199	3,992,753	637,446
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	1,780,071	2,623,636	△ 843,565
(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	1,780,071	2,623,636	△ 843,565
負債及び正味財産合計	6,410,270	6,616,389	△ 206,119

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	47,551,429	43,413,029	4,138,400
受取配分金	40,433,089	36,541,796	3,891,293
受取材料費等	2,269,105	2,266,284	2,821
受取事務費	2,719,342	2,505,045	214,297
受取委託費	2,129,893	2,099,904	29,989
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
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
独自事業収益	525,311	418,538	106,773
受取配分金	430,696	332,798	97,898
受取材料費	68,437	63,513	4,924
受取事務費	26,178	22,227	3,951
受取会費	371,000	373,000	△ 2,000
正会員受取会費	371,000	373,000	△ 2,000
受取補助金等	9,283,132	9,180,601	102,531
受取連合交付金	4,500,000	4,500,000	0
受取(村)補助金	4,500,000	4,500,000	0
シニアワークプログラム技能講習共同費収益	283,132	180,601	102,531
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	421	516	△ 95
受取利息	420	516	△ 96
雑収益	1	0	1
経常収益計	57,731,293	53,385,684	4,345,609
(2) 経常費用			
事業費	57,240,472	52,690,777	4,549,695
支払配分金	40,863,785	36,874,594	3,989,191
支払材料費等	2,308,203	2,327,975	△ 19,772
給料手当	5,419,316	5,691,693	△ 272,377
臨時雇賃金	753,319	430,800	322,519
法定福利費	843,307	829,433	13,874
退職給付費用	330,392	281,410	48,982
福利厚生費	13,116	111,323	△ 98,207
会議費	2,459	3,380	△ 921
旅費交通費	398,900	433,810	△ 34,910
通信運搬費	568,731	449,041	119,690
什器備品費	0	0	0
消耗品費	521,696	491,803	29,893
修繕費	98,820	98,126	694
印刷製本費	260,123	240,226	19,897
光熱水料費	45,459	36,636	8,823
賃借料	1,022,981	1,079,057	△ 56,076
保険料	459,300	424,930	34,370
諸謝金	2,069,814	1,761,940	307,874
租税公課	56,127	65,640	△ 9,513
支払負担金	15,500	19,500	△ 4,000

科目	当年度	前年度	増減
委託費	1,173,156	1,030,701	142,455
教材費	5,000	0	5,000
支払手数料	9,747	8,759	988
支払利息	0	0	0
雑費	1,221	0	1,221
管理費	1,334,386	1,135,266	199,120
給料手当	383,487	312,567	70,920
臨時雇賃金	44,114	0	44,114
法定福利費	55,904	44,585	11,319
退職給付費用	22,968	15,390	7,578
福利厚生費	912	3,656	△ 2,744
会議費	76,053	55,129	20,924
役員等旅費交通費	126,498	169,684	△ 43,186
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	30,938	20,772	10,166
什器備品費	0	0	0
消耗品費	8,097	9,085	△ 988
修繕費	9,180	0	9,180
印刷製本費	11,487	10,977	510
光熱水料費	4,224	3,143	1,081
賃借料	41,017	35,567	5,450
保険料	27,000	14,400	12,600
諸謝金	68,000	67,000	1,000
租税公課	0	1,200	△ 1,200
支払負担金	260,000	257,000	3,000
委託費	102,614	80,981	21,633
支払手数料	4,229	8,856	△ 4,627
支払利息	2,566	41	2,525
雑費	55,098	25,233	29,865
経常費用計	58,574,858	53,826,043	4,748,815
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 843,565	△ 440,359	△ 403,206
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	△ 843,565	△ 440,359	△ 403,206
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 843,565	△ 440,359	△ 403,206
一般正味財産期首残高	2,623,636	3,063,995	△ 440,359
一般正味財産期末残高	1,780,071	2,623,636	△ 843,565
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	1,780,071	2,623,636	△ 843,565

正味財産増減計算書(内訳)

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	公益目的事業会計					小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業				計			
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	うち共通	シニアワークプログラム事業				
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	42,702,194	3,713,860		0	46,416,054	46,416,054	1,135,375	47,551,429
受取配分金	40,433,089	0		0	40,433,089	40,433,089	0	40,433,089
受取材料費等	2,269,105	0		0	2,269,105	2,269,105	0	2,269,105
受取事務費	0	1,583,967		0	1,583,967	1,583,967	1,135,375	2,719,342
受取委託費	0	2,129,893		0	2,129,893	2,129,893	0	2,129,893
労働者派遣事業等受託収益	0	0		0	0	0	0	0
労働者派遣事業等受託収益	0	0		0	0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0		0	0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0		0	0	0	0	0
独自事業収益	499,133	13,088		0	512,221	512,221	13,090	525,311
受取配分金	430,696	0		0	430,696	430,696	0	430,696
受取材料費	68,437	0		0	68,437	68,437	0	68,437
受取事務費	0	13,088		0	13,088	13,088	13,090	26,178
受取会費	0	185,500	185,500	0	185,500	185,500	185,500	371,000
正会員受取会費	0	185,500	185,500	0	185,500	185,500	185,500	371,000
受取補助金等	0	9,000,000	9,000,000	283,132	9,283,132	9,283,132	0	9,283,132
受取連合交付金	0	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
受取(村)補助金	0	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
シニアワークプログラム技能講習共同費収益	0	0		283,132	283,132	283,132	0	283,132
特定資産運用益	0	0		0	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0		0	0	0	0	0
雑収益	0	0		0	0	0	421	421
受取利息	0	0		0	0	0	420	420
雑収益	0	0		0	0	0	1	1
経常収益計	43,201,327	12,912,448	9,185,500	283,132	56,396,907	56,396,907	1,334,386	57,731,293
(2)経常費用								
事業費	43,171,988	13,785,352	9,009,911	283,132	57,240,472	57,240,472		57,240,472
支払配分金	40,863,785	0		0	40,863,785	40,863,785		40,863,785
支払材料費等	2,308,203	0		0	2,308,203	2,308,203		2,308,203
給料手当	0	5,419,316	5,419,316	0	5,419,316	5,419,316		5,419,316
臨時雇賃金	0	637,819	637,819	115,500	753,319	753,319		753,319
法定福利費	0	842,959	824,930	348	843,307	843,307		843,307
退職給付費用	0	330,392	330,392	0	330,392	330,392		330,392
福利厚生費	0	13,116	13,116	0	13,116	13,116		13,116
会議費	0	2,459	0	0	2,459	2,459		2,459
旅費交通費	0	397,820	22,120	1,080	398,900	398,900		398,900
通信運搬費	0	567,153	141,668	1,578	568,731	568,731		568,731
什器備品費	0	0	0	0	0	0		0
消耗品費	0	505,793	2,289	15,903	521,696	521,696		521,696
修繕費	0	98,820	98,820	0	98,820	98,820		98,820
印刷製本費	0	258,515	33,721	1,608	260,123	260,123		260,123
光熱水料費	0	45,459	45,459	0	45,459	45,459		45,459
賃借料	0	1,022,981	277,584	0	1,022,981	1,022,981		1,022,981
保険料	0	459,300	0	0	459,300	459,300		459,300
諸謝金	0	1,937,814	0	132,000	2,069,814	2,069,814		2,069,814
租税公課	0	46,660	36,660	9,467	56,127	56,127		56,127
支払負担金	0	15,500	0	0	15,500	15,500		15,500
委託費	0	1,173,156	1,116,918	0	1,173,156	1,173,156		1,173,156
教材費	0	0	0	5,000	5,000	5,000		5,000
支払手数料	0	9,099	9,099	648	9,747	9,747		9,747

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当なし
- (4) 引当金の計上基準
該当なし
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込み方式

3. 会計基準

平成21年10月改正 公益法人会計基準を採用

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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 該当なし				
特定資産 該当なし				
小計				

5. 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 該当なし				
特定資産 該当なし				
小 計				

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
該当なし			
合 計			

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 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						
運営補助金	国	0	4,500,000	4,500,000	0	指定正味財産
運営補助金	村	0	4,500,000	4,500,000	0	指定正味財産
合計		0	9,000,000	9,000,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的使用による振替額	9,000,000
合 計	9,000,000

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16. 重要な後発事象

該当なし

17. その他

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記4に記載のとおり

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
該当なし					

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)			
預金			1,424,066
	当座預金(みなみ信州農協 阿智支所 借入用)	当座貸越借入用として	7,643
	普通預金(飯田信用金庫 駒場支店)	運転資金として	571,612
	普通預金(みなみ信州農協 阿智支所)	同上	844,811
	普通預金(みなみ信州農協 阿智支所:SP)	SP事業専用(無利息口座)	0
未収金			4,527,014
	一般(配分金・材料費・事務費等)	就業機会提供事業未収金	3,177,014
	補助金(3村運営費補助金)		1,350,000
前払金			459,190
	2件	シルバー保険(傷害・損賠)	391,830
	1件	おたっしゃかい損害賠償保険	38,360
	1件	役員賠償責任保険	29,000
流動資産合計			6,410,270
固定資産合計			0
資産合計			6,410,270
(流動負債)			
未払金			3,755,299
	一般(配分金・材料費・経費等)	公益目的事業に要する諸経費	3,557,855
	一般(一般経費等)	管理業務に要する諸経費	197,444
前受金	一般(配分金・立替材料費等)	公益目的事業に要する諸経費	792,329
預り金	職員3名・コーディネーター2名分		82,571
		所得税	14,841
		社会保険料	26,622
		雇用保険料	27,647
		その他	13,461
流動負債合計			4,630,199
負債合計			4,630,199
正味財産			1,780,071