

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
当座預金(借入用)	1,515	7,643	△ 6,128
普通預金	917,967	1,416,423	△ 498,456
未収金	3,737,104	4,527,014	△ 789,910
仮払金	4,275	0	4,275
立替金	0	0	0
前払金	465,270	459,190	6,080
流動資産合計	5,126,131	6,410,270	△ 1,284,139
2. 固定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	5,126,131	6,410,270	△ 1,284,139
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,988,783	3,755,299	△ 766,516
前受金	643,900	792,329	△ 148,429
預り金	78,621	82,571	△ 3,950
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	3,711,304	4,630,199	△ 918,895
負債合計	3,711,304	4,630,199	△ 918,895
<b>III 正味財産の部</b>			
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	1,414,827	1,780,071	△ 365,244
(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	1,414,827	1,780,071	△ 365,244
負債及び正味財産合計	5,126,131	6,410,270	△ 1,284,139

# 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	41,879,429	47,551,429	△ 5,672,000
受取配分金	35,468,060	40,433,089	△ 4,965,029
受取材料費等	1,398,984	2,269,105	△ 870,121
受取事務費	2,459,222	2,719,342	△ 260,120
受取委託費	2,553,163	2,129,893	423,270
労働者派遣事業等受託収益	379,710	0	379,710
労働者派遣事業等受託収益	379,710	0	379,710
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	569,300	525,311	43,989
受取配分金	464,823	430,696	34,127
受取材料費	73,122	68,437	4,685
受取事務費	31,355	26,178	5,177
受取会費	388,000	371,000	17,000
正会員受取会費	388,000	371,000	17,000
受取補助金等	9,000,000	9,283,132	△ 283,132
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	0	283,132	△ 283,132
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	330	421	△ 91
受取利息	330	420	△ 90
雑収益	0	1	△ 1
経常収益計	52,216,769	57,731,293	△ 5,514,524
(2) 経常費用			
事業費	51,285,870	57,240,472	△ 5,954,602
支払配分金	35,932,883	40,863,785	△ 4,930,902
支払材料費等	1,503,200	2,308,203	△ 805,003
給料手当	5,574,032	5,419,316	154,716
臨時雇賃金	555,857	753,319	△ 197,462
法定福利費	856,937	843,307	13,630
退職給付費用	355,300	330,392	24,908
福利厚生費	36,958	13,116	23,842
会議費	3,033	2,459	574
旅費交通費	385,562	398,900	△ 13,338
通信運搬費	485,702	568,731	△ 83,029
什器備品費	0	0	0
消耗品費	431,903	521,696	△ 89,793
修繕費	178,632	98,820	79,812
印刷製本費	198,693	260,123	△ 61,430
光熱水料費	75,812	45,459	30,353
賃借料	956,657	1,022,981	△ 66,324
保険料	496,500	459,300	37,200
諸謝金	1,985,255	2,069,814	△ 84,559
租税公課	110,833	56,127	54,706
支払負担金	4,500	15,500	△ 11,000
委託費	1,137,588	1,173,156	△ 35,568
教材費	0	5,000	△ 5,000
支払手数料	5,103	9,747	△ 4,644

支払利息	11,128	0	11,128
雑費	3,802	1,221	2,581
管理費	1,296,143	1,334,386	△ 38,243
給料手当	391,624	383,487	8,137
臨時雇賃金	38,643	44,114	△ 5,471
法定福利費	59,118	55,904	3,214
退職給付費用	24,700	22,968	1,732
福利厚生費	2,569	912	1,657
会議費	73,791	76,053	△ 2,262
役員等旅費交通費	188,398	126,498	61,900
旅費交通費	6,700	0	6,700
通信運搬費	21,156	30,938	△ 9,782
什器備品費	0	0	0
消耗品費	9,926	8,097	1,829
修繕費	0	9,180	△ 9,180
印刷製本費	8,550	11,487	△ 2,937
光熱水料費	7,042	4,224	2,818
賃借料	39,631	41,017	△ 1,386
保険料	26,100	27,000	△ 900
諸謝金	50,000	68,000	△ 18,000
租税公課	200	0	200
支払負担金	218,000	260,000	△ 42,000
委託費	99,614	102,614	△ 3,000
支払手数料	5,309	4,229	1,080
支払利息	0	2,566	△ 2,566
雑費	25,072	55,098	△ 30,026
経常費用計	52,582,013	58,574,858	△ 5,992,845
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 365,244	△ 843,565	478,321
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	△ 365,244	△ 843,565	478,321
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	△ 365,244	△ 843,565	478,321
一般正味財産期首残高	1,780,071	2,623,636	△ 843,565
一般正味財産期末残高	1,414,827	1,780,071	△ 365,244
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	1,414,827	1,780,071	△ 365,244

# 収支計算書内訳表

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				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				
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	36,867,044	4,285,816		41,152,860	41,152,860	726,569	41,879,429
受取配分金	35,468,060	0		35,468,060	35,468,060	0	35,468,060
受取材料費等	1,398,984	0		1,398,984	1,398,984	0	1,398,984
受取事務費	0	1,732,653		1,732,653	1,732,653	726,569	2,459,222
受取委託費	0	2,553,163		2,553,163	2,553,163	0	2,553,163
労働者派遣事業等受託収益	0	379,710		379,710	379,710	0	379,710
労働者派遣事業等受託収益	0	379,710		379,710	379,710	0	379,710
有料職業紹介事業受託収益	0	0		0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0		0	0	0	0
独自事業収益	537,945	21,355		559,300	559,300	10,000	569,300
受取配分金	464,823	0		464,823	464,823	0	464,823
受取材料費	73,122	0		73,122	73,122	0	73,122
受取事務費	0	21,355		21,355	21,355	10,000	31,355
受取会費		194,000	194,000	194,000	194,000	194,000	388,000
正会員受取会費		194,000	194,000	194,000	194,000	194,000	388,000
受取補助金等		9,000,000	9,000,000	9,000,000	9,000,000	0	9,000,000
受取連合交付金		4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
受取(村)補助金		4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
シニアプログラム技能講習共同費収益				0	0	0	0
特定資産運用益		0		0	0	0	0
特定資産受取利息		0		0	0	0	0
雑収益	0	0		0	0	330	330
受取利息	0	0		0	0	330	330
雑収益	0	0		0	0	0	0
経常収益計	37,404,989	13,880,881	9,194,000	51,285,870	51,285,870	930,899	52,216,769
(2) 経常費用							
事業費	37,436,083	13,849,787	9,275,448	51,285,870	51,285,870	0	51,285,870
支払配分金	35,932,883	0		35,932,883	35,932,883	0	35,932,883
支払材料費等	1,503,200	0		1,503,200	1,503,200	0	1,503,200
給料手当		5,574,032	5,574,032	5,574,032	5,574,032	0	5,574,032
臨時雇賃金		555,857	555,857	555,857	555,857	0	555,857
法定福利費		856,937	856,937	856,937	856,937	0	856,937
退職給付費用		355,300	355,300	355,300	355,300	0	355,300
福利厚生費		36,958	36,958	36,958	36,958	0	36,958
会議費		3,033	0	3,033	3,033	0	3,033
旅費交通費		385,562	22,750	385,562	385,562	0	385,562
通信運搬費		485,702	186,095	485,702	485,702	0	485,702
什器備品費		0	0	0	0	0	0
消耗品費		431,903	145,589	431,903	431,903	0	431,903
修繕費		178,632	0	178,632	178,632	0	178,632
印刷製本費		198,693	3,168	198,693	198,693	0	198,693
光熱水料費		75,812	75,812	75,812	75,812	0	75,812
賃借料		956,657	390,059	956,657	956,657	0	956,657
保険料		496,500	0	496,500	496,500	0	496,500
諸謝金		1,985,255	0	1,985,255	1,985,255	0	1,985,255
租税公課		110,833	0	110,833	110,833	0	110,833
支払負担金		4,500	0	4,500	4,500	0	4,500
委託費		1,137,588	1,067,788	1,137,588	1,137,588	0	1,137,588
教材費		0	0	0	0	0	0

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				
支払手数料		5,103	5,103	5,103	5,103	0	5,103
支払利息		11,128	0	11,128	11,128	0	11,128
雑費		3,802	0	3,802	3,802	0	3,802
管理費						1,296,143	1,296,143
給料手当						391,624	391,624
臨時雇賃金						38,643	38,643
法定福利費						59,118	59,118
退職給付費用						24,700	24,700
福利厚生費						2,569	2,569
会議費						73,791	73,791
役員等旅費交通費						188,398	188,398
旅費交通費						6,700	6,700
通信運搬費						21,156	21,156
什器備品費						0	0
消耗品費						9,926	9,926
修繕費						0	0
印刷製本費						8,550	8,550
光熱水料費						7,042	7,042
賃借料						39,631	39,631
保険料						26,100	26,100
諸謝金						50,000	50,000
租税公課						200	200
支払負担金						218,000	218,000
委託費						99,614	99,614
支払手数料						5,309	5,309
支払利息						0	0
雑費						25,072	25,072
経常費用計	37,436,083	13,849,787		51,285,870	51,285,870	1,296,143	52,582,013
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 31,094	31,094		0	0	△ 365,244	△ 365,244
基本財産評価損益等	0	0		0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0		0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0		0	0	0	0
評価損益等計	0	0		0	0	0	0
当期経常増減額	△ 31,094	31,094		0	0	△ 365,244	△ 365,244
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
他会計振替額	0	0		0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 31,094	31,094		0	0	△ 365,244	△ 365,244
一般正味財産期首残高					△ 94,929	1,875,000	1,780,071
一般正味財産期末残高					△ 94,929	1,509,756	1,414,827
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
指定正味財産期末残高					0	0	0
III 正味財産期末残高					△ 94,929	1,509,756	1,414,827

# 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
<b>(流動資産)</b>			
預金			919,482
	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	1,515
	普通預金(飯田信用金庫 駒場支店)	運転資金として	636,160
	普通預金(みなみ信州農協 阿智支所)	同上	281,807
	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			3,737,104
	一般(配分金・材料費・事務費等)	就業機会提供事業未収金	2,533,151
	補助金(3村運営費補助金)		1,139,700
	派遣手数料(県連合会より)		64,253
仮払金	おたっしゅかい事業印刷費他		4,275
前払金			465,270
	2件	シルバー保険(傷害・損賠)	395,550
	1件	おたっしゅかい損害賠償保険	40,720
	1件	役員賠償責任保険	29,000
流動資産合計			5,126,131
固定資産合計			0
資産合計			5,126,131
<b>(流動負債)</b>			
未払金			2,988,783
	配分金・材料費	就業機会提供事業に要する諸経費	2,111,549
	一般経費(就業機会確保分)	就業機会確保事業に要する諸経費	806,549
	一般経費(法人会計)	法人事業に要する諸経費	70,685
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	643,900
預り金	職員3名・コーディネーター2名分		78,621
		所得税	25,647
		社会保険料	26,952
		雇用保険料	20,019
		その他	6,003
流動負債合計			3,711,304
負債合計			3,711,304
正味財産			1,414,827