

公益社団法人高山市シルバー人材センター

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			
普通預金	25,464,776	27,413,712	△ 1,948,936
未収金	18,738,715	16,574,584	2,164,131
仮払金	80,199	1,085,806	△ 1,005,607
立替金	6,100	6,300	△ 200
前払金	79,730	81,530	△ 1,800
流動資産合計	44,369,520	45,161,932	△ 792,412
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	7,519,478	6,827,273	692,205
経営調整資金積立資産	14,183,158	14,183,158	0
特定資産合計	21,702,636	21,010,431	692,205
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	143,803	804,088	△ 660,285
什器備品	58,524	90,444	△ 31,920
電話加入権	233,501	233,501	0
その他固定資産合計	435,828	1,128,033	△ 692,205
固定資産合計	22,138,464	22,138,464	0
資産合計	66,507,984	67,300,396	△ 792,412
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,744,585	18,649,603	94,982
前受金	2,404,300	1,963,000	441,300
預り金	148,018	41,408	106,610
流動負債合計	21,296,903	20,654,011	642,892
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,296,903	20,654,011	642,892
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	45,211,081	46,646,385	△ 1,435,304
(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)	(21,702,636)	(21,010,431)	(692,205)
正味財産合計	45,211,081	46,646,385	△ 1,435,304
負債及び正味財産合計	66,507,984	67,300,396	△ 792,412

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	256,686,393	259,432,544	△ 2,746,151
受取配分金	228,542,826	231,354,171	△ 2,811,345
受取材料費等	12,209,776	11,862,663	347,113
受取事務費	15,933,791	16,215,710	△ 281,919
指定管理事業収益	7,230,000	6,974,682	255,318
指定管理事業収益	7,230,000	6,974,682	255,318
労働者派遣事業等受託収益	1,440,325	1,094,641	345,684
労働者派遣事業等受託収益	1,440,325	1,094,641	345,684
職業紹介事業収益	0	0	0
職業紹介事業収益	0	0	0
地域人づくり事業受託収益	2,235,708	0	2,235,708
地域人づくり事業受託収益	2,235,708	0	2,235,708
SP技能講習共同費収益	151,656	145,414	6,242
SP技能講習共同費収益	151,656	145,414	6,242
受取会費	2,533,000	2,490,500	42,500
正会員受取会費	2,145,000	2,110,000	35,000
特別会員受取会費	8,000	10,500	△ 2,500
賛助会員受取会費	380,000	370,000	10,000
受取補助金等	28,880,000	28,700,000	180,000
受取連合交付金	8,880,000	8,700,000	180,000
受取高山市補助金	20,000,000	20,000,000	0
特定資産運用益	3,872	5,027	△ 1,155
特定資産受取利息	3,872	5,027	△ 1,155
雑収益	1,540,763	1,817,735	△ 276,972
受取利息	5,689	5,936	△ 247
雑収益	1,535,074	1,811,799	△ 276,725
経常収益計	300,701,717	300,660,543	41,174
(2) 経常費用			
事業費	298,905,548	297,514,232	1,391,316
支払配分金	228,542,826	233,701,364	△ 5,158,538
支払材料費等	11,665,073	11,836,288	△ 171,215
給料手当	15,381,761	14,543,105	838,656
法定福利費	4,108,902	3,797,678	311,224
退職給付費用	504,000	504,000	0
福利厚生費	64,699	59,663	5,036
会議費	2,706	3,976	△ 1,270
旅費交通費	174,612	412,200	△ 237,588
通信運搬費	2,382,528	2,400,673	△ 18,145
減価償却費	692,205	878,547	△ 186,342

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
什器備品費	84,240	0	84,240
消耗品費	2,038,486	1,883,749	154,737
修繕費	1,136,024	768,926	367,098
印刷製本費	512,460	397,845	114,615
光熱水費	2,581,490	2,599,396	△ 17,906
賃借料	5,149,152	4,845,703	303,449
保険料	3,763,705	2,679,986	1,083,719
諸謝金	10,750,253	10,302,035	448,218
租税公課	2,490,100	1,539,300	950,800
支払負担金	24,000	9,000	15,000
委託費	6,702,426	4,154,463	2,547,963
貸倒損失	0	59,840	△ 59,840
雑費	153,900	136,495	17,405
管理費	3,231,473	3,325,557	△ 94,084
役員報酬	431,000	518,500	△ 87,500
給料手当	1,067,719	1,038,698	29,021
法定福利費	201,766	190,695	11,071
会議費	8,000	8,624	△ 624
旅費交通費	140,407	168,871	△ 28,464
通信運搬費	111,830	88,706	23,124
消耗品費	61,474	95,057	△ 33,583
印刷製本費	123,552	124,310	△ 758
光熱水料費	76,000	76,144	△ 144
賃借料	109,974	104,377	5,597
保険料	65,240	67,940	△ 2,700
租税公課	600	2,200	△ 1,600
支払負担金	385,500	390,500	△ 5,000
委託費	427,166	404,585	22,581
雑費	21,245	46,350	△ 25,105
経常費用計	302,137,021	300,839,789	1,297,232
当期経常増減額	△ 1,435,304	△ 179,246	△ 1,256,058
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	△ 1,435,304	△ 179,246	△ 1,256,058
一般正味財産期首残高	46,646,385	46,825,631	△ 179,246
一般正味財産期末残高	45,211,081	46,646,385	△ 1,435,304
Ⅱ 正味財産期末残高	45,211,081	46,646,385	△ 1,435,304

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	
			使用目的等	使用事業		
(流動資産)						
	預金	現金			0	
		普通預金 高山信用金庫日枝支店	運転資金	シルバー人材センター事業	16,018,334	
		普通預金 高山信用金庫日枝支店	運転資金	指定管理事業	811,366	
		普通預金 高山信用金庫日枝支店	運転資金	S P 事業	422	
		普通預金 飛騨信用組合山王支店	運転資金	シルバー人材センター事業	3,236,432	
		普通預金 飛騨農業協同組合	運転資金	シルバー人材センター事業	5,283,257	
		普通預金 高山信用金庫日枝支店	運転資金	法人管理	114,965	
		未収金	高山市役所 ほか561	契約金額ほか	シルバー人材センター事業	15,979,900
			(株)損害保険ジャパン	シルバー保険精算還付金	シルバー人材センター事業	111,920
	公社)県シ連		派遣事業手数料	シルバー人材センター事業	382,257	
	高山市		地域人づくり事業収益	シルバー人材センター事業	2,235,708	
	指定管理施設利用者		3月分利用料	シルバー人材センター事業	28,930	
	仮払金	松本徽章工業(株)	シルバー帽子	シルバー人材センター事業	63,840	
		公社)全シ協	会員手帳	シルバー人材センター事業	3,627	
		社会保険料	法人管理分	法人管理	12,732	
	立替金	(株)全福サービス	役員賠償責任保険(個人負担分)	法人管理	6,100	
	前払金	自動車リサイクル促進センター	リサイクル料	シルバー人材センター事業	24,830	
		(株)全福サービス	役員賠償責任保険	法人管理	54,900	
	流動資産合計					44,369,520
	(固定資産)					
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 高山信用金庫日枝支店	資産取得資金として管理されている預金	シルバー人材センター事業	7,519,478	
	経営調整資金積立資産	定期預金 高山信用金庫日枝支店	シルバー人材センター事業の運営資金として使用している	シルバー人材センター事業	14,183,158	
その他の固定資産	車両運搬具	軽トラック 飛騨480い2651	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
		軽バン 飛騨480い2752	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
		軽バン 飛騨50え8238	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
		軽バン 飛騨480あ9700	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等		金額
			使用目的等	使用事業	
什器備品	普通車バン 飛騨400さ7327	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	143,799	
	耐火金庫	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
	印刷機	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
	除雪機	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
	パソコン	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
	パソコン	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	58,520	
電話加入権	4台	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	233,501	
固定資産合計				22,138,464	
資産合計				66,507,984	
(流動負債)					
未払金	配分金 523名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払金額	シルバー人材センター事業	14,248,446	
	業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払金額	シルバー人材センター事業	557,021	
	業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する業務委託料等の未払金額	シルバー人材センター事業	791,440	
	高山税務署	消費税	シルバー人材センター事業	1,677,200	
	労働基準監督署	労働保険拠出金	シルバー人材センター事業	36,471	
			S P 事業	422	
	高山年金事務所	社会保険料等	シルバー人材センター事業	285,780	
			法人管理	25,464	
	高山市福祉サービス公社	事務所・管理施設光熱水費 事務所光熱水費・賃借料ほか	シルバー人材センター事業	916,069	
			法人管理	76,000	
役員報酬等	委員会活動報酬等 役員報酬等	シルバー人材センター事業	55,771		
		法人管理	61,212		
前受金	会費	平成27年度会員会費等	シルバー人材センター事業	2,404,300	
預り金		平成27年度独自事業会費預り	シルバー人材センター事業	26,000	
		発注者からの預り	シルバー人材センター事業	99,921	
		法定福利費	シルバー人材センター事業	22,097	
流動負債合計				21,296,903	
負債合計				21,296,903	
正味財産				45,211,081	

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、定額法により実施している。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
減価償却引当資産	6,827,273	692,205	0	7,519,478
経営調整資金積立	14,183,158	0	0	14,183,158
合計	21,010,431	692,205	0	21,702,636

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。

(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)
減価償却引当資産	7,519,478	(0)	(7,519,478)	(0)
経営調整資金積立	14,183,158	(0)	(14,183,158)	(0)
合計	21,702,636	(0)	(21,702,636)	(0)

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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	6,195,225	6,051,422	143,803
什器備品	1,526,580	1,468,056	58,524
合計	7,721,805	7,519,478	202,327

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。

(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	8,880,000	8,880,000	0	—
運営補助金	市	0	20,000,000	20,000,000	0	—
合計		0	28,880,000	28,880,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金は該当なし。