

貸借対照表

平成25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	35,692,196	23,013,026	12,679,170
未収金	9,902,601	25,241,199	△ 15,338,598
流動資産合計	45,594,797	48,254,225	△ 2,659,428
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,958,000	6,958,000	2,000,000
減価償却引当資産	3,642,000	1,642,000	2,000,000
財政運営資金積立資産	39,088,000	39,088,000	0
35周年記念事業積立資産	1,000,000	500,000	500,000
特定資産合計	52,688,000	48,188,000	4,500,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	2,579,227	4,376,174	△ 1,796,947
什器備品	3,382,843	4,164,659	△ 781,816
電話加入権	224,388	224,388	0
その他固定資産合計	6,186,458	8,765,221	△ 2,578,763
固定資産合計	58,874,458	56,953,221	1,921,237
資産合計	104,469,255	105,207,446	△ 738,191
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	36,364,170	37,338,437	△ 974,267
前受金	3,631,842	2,783,412	848,430
預り金	841,985	788,260	53,725
流動負債合計	40,837,997	40,910,109	△ 72,112
2 固定負債			
退職給付引当金	3,396,469	0	3,396,469
固定負債合計	3,396,469	0	3,396,469
負債合計	44,234,466	40,910,109	3,324,357
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	60,234,789	64,297,337	△ 4,062,548
(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)	(52,688,000)	(0)	(52,688,000)
正味財産合計	60,234,789	64,297,337	△ 4,062,548
負債及び正味財産合計	104,469,255	105,207,446	△ 738,191

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
I 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	569,550,360	563,042,227	6,508,133
受取配分金	475,256,703	475,832,220	△ 575,517
受取材料費等	47,665,289	41,308,461	6,356,828
受取事務費	46,628,368	45,901,546	726,822
労働者派遣事業等受託収益	4,297,355	4,624,761	△ 327,406
労働者派遣事業等受託収益	4,297,355	4,624,761	△ 327,406
受取会費	2,673,400	2,651,600	21,800
正会員受取会費	2,673,400	2,651,600	21,800
受取補助金等	17,821,430	19,461,570	△ 1,640,140
受取連合交付金	8,700,000	9,500,000	△ 800,000
受取(県)補助金	181,000	210,000	△ 29,000
受取(市)補助金	8,700,000	9,500,000	△ 800,000
シニアクラブプログラム技能講習共同費収益	240,430	251,570	△ 11,140
特定資産運用益	7,375	4,383	2,992
特定資産受取利息	7,375	4,383	2,992
雑収益	139,623	132,533	7,090
受取利息	50,581	5,421	45,160
雑収益	89,042	127,112	△ 38,070
経常収益計	594,489,543	589,917,074	4,572,469
(2) 経常費用			
事業費	583,745,467	577,875,986	5,869,481
支払配分金	478,866,388	479,754,307	△ 887,919
支払材料費等	45,659,643	39,451,487	6,208,156
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	30,804,229	29,707,516	1,096,713
臨時雇賃金	240,430	273,970	△ 33,540
退職給付費用	1,078,329	0	1,078,329
法定福利費	5,431,931	5,046,043	385,888
中退金掛金	1,008,000	985,864	22,136
福利厚生費	393,884	415,671	△ 21,787
会議費	194,853	98,445	96,408
役員等旅費交通費	114,600	130,000	△ 15,400
旅費交通費	416,240	327,000	89,240
通信運搬費	2,362,401	2,777,239	△ 414,838
減価償却費	2,305,414	3,227,769	△ 922,355
消耗品費	434,580	436,730	△ 2,150
修繕費	1,472,534	1,029,668	442,866
印刷製本費	1,928,130	1,240,271	687,859
光熱水料費	400,820	435,322	△ 34,502
賃借料	4,032,894	4,381,160	△ 348,266
保険料	2,876,427	3,419,150	△ 542,723
諸謝金	43,400	1,240,835	△ 1,197,435
租税公課	1,967,613	2,046,700	△ 79,087
支払負担金	33,800	99,800	△ 66,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	1,523,977	1,208,319	315,658
支払手数料	13,650	17,720	△ 4,070
雑費	21,300	5,000	16,300
管理費	12,642,531	12,286,115	356,416
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	4,400,600	4,243,930	156,670
臨時雇賃金	165,685	82,920	82,765
退職給付費用	154,047	0	154,047
法定福利費	773,896	720,863	53,033
中退金掛金	144,000	140,836	3,164
福利厚生費	56,266	59,379	△ 3,113
会議費	24,924	43,275	△ 18,351
役員等旅費交通費	537,900	493,900	44,000
旅費交通費	114,100	61,200	52,900
通信運搬費	618,403	306,848	311,555
減価償却費	273,349	356,105	△ 82,756
消耗品費	92,617	110,455	△ 17,838
修繕費	79,800	18,014	61,786
印刷製本費	455,541	347,142	108,399
光熱水料費	670,760	769,010	△ 98,250
賃借料	1,153,203	1,223,839	△ 70,636
保険料	17,273	80,800	△ 63,527
租税公課	64,487	50,000	14,487
支払負担金	482,500	432,000	50,500
委託費	1,226,793	1,545,851	△ 319,058
支払手数料	1,785	0	1,785
雑費	54,602	119,748	△ 65,146
経常費用計	596,387,998	590,162,101	6,225,897
当期経常増減額	△ 1,898,455	△ 245,027	△ 1,653,428
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	2,164,093	0	2,164,093
退職給付費用	2,164,093	0	2,164,093
経常外費用計	2,164,093	0	2,164,093
当期経常外増減額	△ 2,164,093	0	△ 2,164,093
当期一般正味財産増減額	△ 4,062,548	△ 245,027	△ 3,817,521
一般正味財産期首残高	64,297,337	64,542,364	△ 245,027
一般正味財産期末残高	60,234,789	64,297,337	△ 4,062,548
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	60,234,789	64,297,337	△ 4,062,548

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

なお、過年度分は10年間にわたり定額法により費用計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 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
特定資産				
退職給付引当資産	6,958,000	2,000,000	0	8,958,000
減価償却引当資産	1,642,000	2,000,000	0	3,642,000
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	0	39,088,000
35周年記念積立資産	500,000	500,000	0	1,000,000
合 計	48,188,000	4,500,000	0	52,688,000

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)
特定資産				
退職給付引当資産	8,958,000	0	8,958,000	0
減価償却引当資産	3,642,000	0	3,642,000	0
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	39,088,000	0
35周年記念積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
合 計	52,688,000	0	52,688,000	0

4 固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車 輛 運 搬 具	6,953,844	4,374,617	2,579,227
什 器 備 品	5,170,863	1,788,020	3,382,843
合 計	12,124,707	6,162,637	5,962,070

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	8,700,000	8,700,000	0	-
運営補助金	県	0	181,000	181,000	0	-
運営補助金	市	0	8,700,000	8,700,000	0	-
S P 技能講習	国	0	240,430	240,430	0	-
合 計		0	17,821,430	17,821,430	0	-

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資 産 の 種 類	期首帳簿価格	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	6,958,000	2,000,000	0	8,958,000
	減価償却引当資産	1,642,000	2,000,000	0	3,642,000
	財政運営資金積立資産	39,088,000	0	0	39,088,000
	35周年記念積立資産	500,000	500,000	0	1,000,000
	特定資産計	48,188,000	4,500,000	0	52,688,000

2 引当金の明細

(単位:円)

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	
退職給付引当金	0	3,396,469	0	0	3,396,469

財 産 目 録

平成25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	普通預金 東邦銀行東福島支店	運転資金として	35,692,196	
	未収金	請負代金等 746件	受託事業収益	9,902,601	
流動資産合計				45,594,797	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	普通預金 東邦銀行東福島支店	職員6名に対する退職金 支払いに備えたもの	8,958,000	
	減価償却引当資産	普通預金 東邦銀行東福島支店	減価償却資産の引当財 源として積立している	3,642,000	
	財政運営資金積立資産	普通預金 東邦銀行東福島支店	公益目的事業の運営資金 として積立している	39,088,000	
	35周年記念事業積立資産	普通預金 東邦銀行東福島支店	公益目的のために積立て ている	1,000,000	
	その他の 固定資産	車両運搬具	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業 務に使用している	2,579,227
		什器備品	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業 務に使用している	3,382,843
		電話加入権	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業 務に使用している	224,388
固定資産合計				58,874,458	
資産合計				104,469,255	
(流動負債)	未払金	会員 741名 仕入先 12件	3月分配分金 材料費等	36,364,170	
	前受金	請負代金等 102件	受託事業収益	3,631,842	
	預り金	社会保険料他 1件		841,985	
流動負債合計				40,837,997	
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	職員6名に対する退職金 支払いに備えたもの	3,396,469	
固定負債合計				3,396,469	
負債合計				44,234,466	
正味財産				60,234,789	