

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			
現金預金	27,987,369	16,361,408	11,625,961
未収金	16,280,060	25,837,689	△ 9,557,629
立替金	116,864	0	116,864
流動資産合計	44,384,293	42,199,097	2,185,196
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,958,000	8,958,000	0
減価償却引当資産	3,642,000	3,642,000	0
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	0	1,000,000	△ 1,000,000
特定資産合計	51,688,000	52,688,000	△ 1,000,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	235,818	1,114,772	△ 878,954
什器備品	1,819,211	2,601,027	△ 781,816
電話加入権	224,388	224,388	0
その他固定資産合計	2,279,417	3,940,187	△ 1,660,770
固定資産合計	53,967,417	56,628,187	△ 2,660,770
資産合計	98,351,710	98,827,284	△ 475,574
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	31,479,796	31,891,239	△ 411,443
前受金	4,071,689	3,912,885	158,804
預り金	511,891	539,398	△ 27,507
流動負債合計	36,063,376	36,343,522	△ 280,146
2 固定負債			
退職給付引当金	10,461,210	7,383,357	3,077,853
固定負債合計	10,461,210	7,383,357	3,077,853
負債合計	46,524,586	43,726,879	2,797,707
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	51,827,124	55,100,405	△ 3,273,281
(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)	(51,688,000)	(52,688,000)	(△ 1,000,000)
正味財産合計	51,827,124	55,100,405	△ 3,273,281
負債及び正味財産合計	98,351,710	98,827,284	△ 475,574

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	513,148,522	518,196,245	△ 5,047,723
受取配分金	408,541,287	416,288,429	△ 7,747,142
受取材料費等	60,946,936	60,883,039	63,897
受取事務費	43,660,299	41,024,777	2,635,522
労働者派遣事業等受託収益	10,166,600	9,912,600	254,000
労働者派遣事業等受託収益	10,166,600	9,912,600	254,000
有料職業紹介事業収益	13,482	0	13,482
有料職業紹介事業収益	13,482	0	13,482
受取会費	2,290,200	2,365,800	△ 75,600
正会員受取会費	2,290,200	2,365,800	△ 75,600
受取補助金等	18,142,841	17,673,060	469,781
受取連合交付金	8,880,000	8,700,000	180,000
受取(県)補助金	58,000	0	58,000
受取(市)補助金	8,880,000	8,700,000	180,000
シニアクラブプログラム技能講習共同費収益	324,841	273,060	51,781
特定資産運用益	4,680	7,820	△ 3,140
特定資産受取利息	4,680	7,820	△ 3,140
雑収益	177,064	1,794,308	△ 1,617,244
受取利息	8,663	6,168	2,495
雑収益	168,401	1,788,140	△ 1,619,739
経常収益計	543,943,389	549,949,833	△ 6,006,444
(2) 経常費用			
事業費	532,146,130	540,616,300	△ 8,470,170
支払配分金	416,861,125	424,699,430	△ 7,838,305
支払材料費等	55,510,632	58,654,622	△ 3,143,990
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	28,157,089	28,100,313	56,776
臨時雇賃金	1,139,500	331,724	807,776
退職給付費用	1,726,426	1,594,946	131,480
法定福利費	5,180,910	4,809,165	371,745
中退金掛金	1,827,000	1,659,000	168,000
福利厚生費	364,894	348,472	16,422
会議費	103,165	121,012	△ 17,847
役員等旅費交通費	100,000	152,000	△ 52,000
旅費交通費	775,620	454,860	320,760
通信運搬費	2,061,650	2,389,145	△ 327,495
減価償却費	1,596,647	1,919,782	△ 323,135
消耗品費	1,182,572	1,085,793	96,779
修繕費	1,586,443	1,204,322	382,121
印刷製本費	1,074,926	836,118	238,808
光熱水料費	629,562	619,008	10,554
賃借料	3,894,513	3,894,373	140
保険料	3,435,739	3,090,872	344,867
諸謝金	38,000	204,255	△ 166,255
租税公課	1,559,360	1,878,800	△ 319,440

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払負担金	33,800	48,000	△ 14,200
委託費	3,114,795	2,369,938	744,857
支払手数料	18,900	15,750	3,150
雑費	52,862	14,600	38,262
管理費	13,965,745	12,303,824	1,661,921
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	4,022,435	4,014,327	8,108
退職給付費用	246,632	227,849	18,783
法定福利費	726,966	683,463	43,503
中退金掛金	261,000	237,000	24,000
福利厚生費	56,706	49,778	6,928
会議費	39,490	182,610	△ 143,120
役員等旅費交通費	516,000	582,700	△ 66,700
旅費交通費	161,580	126,442	35,138
通信運搬費	788,909	604,558	184,351
減価償却費	64,123	326,489	△ 262,366
消耗品費	782,822	687,205	95,617
修繕費	123,639	94,987	28,652
印刷製本費	608,854	442,710	166,144
光熱水料費	515,095	506,462	8,633
賃借料	993,706	974,639	19,067
保険料	374,471	243,228	131,243
租税公課	24,740	15,200	9,540
支払負担金	530,040	493,000	37,040
委託費	736,073	665,802	70,271
支払手数料	10,260	2,625	7,635
3 5周年記念事業費	1,267,878	0	1,267,878
雑費	34,326	62,750	△ 28,424
経常費用計	546,111,875	552,920,124	△ 6,808,249
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,168,486	△ 2,970,291	801,805
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	△ 2,168,486	△ 2,970,291	801,805
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	1,104,795	2,164,093	△ 1,059,298
退職給付費用	1,104,795	2,164,093	△ 1,059,298
経常外費用計	1,104,795	2,164,093	△ 1,059,298
当期経常外増減額	△ 1,104,795	△ 2,164,093	1,059,298
当期一般正味財産増減額	△ 3,273,281	△ 5,134,384	1,861,103
一般正味財産期首残高	55,100,405	60,234,789	△ 5,134,384
一般正味財産期末残高	51,827,124	55,100,405	△ 3,273,281
II 指定正味財産増減の部			
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	51,827,124	55,100,405	△ 3,273,281

正味財産増減計算書内訳表

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	実 施 事 業 等 会 計						法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業			NPO-NPOのついで地域事業				
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	労働者派遣事業	計	共通	小 計		
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	469,488,223	30,701,554	0	500,189,777	0	500,189,777	513,148,522	
受取配分金	408,541,287	0	0	408,541,287	0	408,541,287	408,541,287	
受取材料費等	60,946,936	0	0	60,946,936	0	60,946,936	60,946,936	
受取事務費	0	30,701,554	0	30,701,554	0	30,701,554	43,660,299	
労働者派遣事業等受託収益	0	0	10,166,600	10,166,600	0	10,166,600	10,166,600	
労働者派遣事業等受託収益	0	0	10,166,600	10,166,600	0	10,166,600	10,166,600	
有料職業紹介事業収益	13,482	0	0	13,482	0	13,482	13,482	
有料職業紹介事業収益	13,482	0	0	13,482	0	13,482	13,482	
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	
受取補助金等	0	17,818,000	0	17,818,000	324,841	18,142,841	18,142,841	
受取連合交付金	0	8,880,000	0	8,880,000	0	8,880,000	8,880,000	
受取(県)補助金	0	58,000	0	58,000	0	58,000	58,000	
受取(市)補助金	0	8,880,000	0	8,880,000	0	8,880,000	8,880,000	
NPO-NPOのついで技術講習共同費収益	0	0	0	0	324,841	324,841	324,841	
35周年記念事業設立資金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	
35周年記念事業取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	
特定資産運用益	0	0	0	0	4,680	4,680	4,680	
特定資産受取利息	0	0	0	0	4,680	4,680	4,680	
雑収益	0	0	0	0	177,064	177,064	177,064	
受取利息	0	0	0	0	8,663	8,663	8,663	
雑収益	0	0	0	0	168,401	168,401	168,401	
経常収益計	469,501,705	48,519,554	10,166,600	528,187,859	324,841	529,839,544	543,943,389	
(2) 経常費用								
事業費	464,051,919	59,457,375	8,505,536	532,014,830	131,300	532,146,130	532,146,130	
支払配分金	408,541,287	0	8,319,838	416,861,125	0	416,861,125	416,861,125	
支払材料費等	55,510,632	0	0	55,510,632	0	55,510,632	55,510,632	
役員報酬	0	120,000	0	120,000	0	120,000	120,000	
給料手当	0	28,157,089	0	28,157,089	0	28,157,089	28,157,089	
臨時雇賃金	0	1,008,200	0	1,008,200	131,300	1,139,500	1,139,500	

科 目	実 施 事 業 等 会 計										合 計
	シルバー人材センター事業					シニアアップ A地域事業					
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	労働者派遣事業	計		シニアアップ A地域事業	共 通	小 計	法人会計	合 計	
	0	1,726,426	0	1,726,426	0	0	0	1,726,426	0		
退職給付費用	0	1,726,426	0	1,726,426	0	0	0	1,726,426	0	1,726,426	
法定福利費	0	5,153,370	27,540	5,180,910	0	0	0	5,180,910	0	5,180,910	
中退金掛金	0	1,827,000	0	1,827,000	0	0	0	1,827,000	0	1,827,000	
福利厚生費	0	364,894	0	364,894	0	0	0	364,894	0	364,894	
会議費	0	103,165	0	103,165	0	0	0	103,165	0	103,165	
役員等旅費交通費	0	100,000	0	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000	
旅費交通費	0	775,620	0	775,620	0	0	0	775,620	0	775,620	
通信運搬費	0	2,023,660	37,990	2,061,650	0	0	0	2,061,650	0	2,061,650	
減価償却費	0	1,596,647	0	1,596,647	0	0	0	1,596,647	0	1,596,647	
消耗品費	0	1,179,404	3,168	1,182,572	0	0	0	1,182,572	0	1,182,572	
修繕費	0	1,586,443	0	1,586,443	0	0	0	1,586,443	0	1,586,443	
印刷製本費	0	1,074,926	0	1,074,926	0	0	0	1,074,926	0	1,074,926	
光熱水料費	0	612,562	17,000	629,562	0	0	0	629,562	0	629,562	
賃借料	0	3,894,513	0	3,894,513	0	0	0	3,894,513	0	3,894,513	
保険料	0	3,435,739	0	3,435,739	0	0	0	3,435,739	0	3,435,739	
諸謝金	0	38,000	0	38,000	0	0	0	38,000	0	38,000	
租税公課	0	1,459,360	100,000	1,559,360	0	0	0	1,559,360	0	1,559,360	
支払負担金	0	33,800	0	33,800	0	0	0	33,800	0	33,800	
委託費	0	3,114,795	0	3,114,795	0	0	0	3,114,795	0	3,114,795	
支払手数料	0	18,900	0	18,900	0	0	0	18,900	0	18,900	
雑費	0	52,862	0	52,862	0	0	0	52,862	0	52,862	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	13,965,745	13,965,745	
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	1,080,000	1,080,000	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	4,022,435	4,022,435	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	246,632	246,632	
中退金掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	726,966	726,966	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	261,000	261,000	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	56,706	56,706	
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	39,490	39,490	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	516,000	516,000	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	161,580	161,580	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	788,909	788,909	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	64,123	64,123	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	782,822	782,822	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	123,639	123,639	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	608,854	608,854	

科 目	実 施 事 業 等 会 計						小 計	法人会計	合 計
	シニアセンター事業		シニアケアプログラム 地域事業		共 通	計			
	就業機会提供事業	シニアバスターセンター事業	就業機会確保事業	労働者派遣事業					
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	515,095	515,095	
賃借料	0	0	0	0	0	0	993,706	993,706	
保険料	0	0	0	0	0	0	374,471	374,471	
租税公課	0	0	0	0	0	0	24,740	24,740	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	530,040	530,040	
委託費	0	0	0	0	0	0	736,073	736,073	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	10,260	10,260	
35周年記念事業費	0	0	0	0	0	0	1,267,878	1,267,878	
雑費	0	0	0	0	0	0	34,326	34,326	
経常費用計	464,051,919	59,457,375	8,505,536	131,300	532,146,130	131,300	13,965,745	546,111,875	
評価損益等調整前当期経常増減額	5,449,786	△ 10,937,821	1,661,064	193,541	1,326,844	193,541	138,100	△ 2,168,486	
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	5,449,786	△ 10,937,821	1,661,064	193,541	1,326,844	193,541	138,100	△ 2,168,486	
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	0	0	
(2) 経常外費用									
経常外費用	0	966,695	0	966,695	0	966,695	138,100	1,104,795	
退職給付費用	0	966,695	0	966,695	0	966,695	138,100	1,104,795	
経常外費用計	0	966,695	0	966,695	0	966,695	138,100	1,104,795	
当期経常外増減額	0	△ 966,695	0	△ 966,695	0	△ 966,695	△ 138,100	△ 1,104,795	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	5,449,786	△ 11,904,516	1,661,064	193,541	1,326,844	193,541	0	△ 3,273,281	
一般正味財産期首残高							2,151,433	55,100,405	
一般正味財産期末残高							2,151,433	51,827,124	
II 指定正味財産増減の部									
(1) 収益									
収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 費用									
費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高							0	0	
指定正味財産期末残高							0	0	
III 正味財産期末残高							49,675,691	51,827,124	

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	8,958,000	0	0	8,958,000
減価償却引当資産	3,642,000	0	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	1,000,000	0	1,000,000	0
合 計	52,688,000	0	1,000,000	51,688,000

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
合 計	51,688,000	0	51,688,000	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	6,953,844	6,718,026	235,818
什 器 備 品	5,170,863	3,351,652	1,819,211
合 計	12,124,707	10,069,678	2,055,029

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	-
S P 技能講習	国	0	324,841	324,841	0	-
運営補助金	市	0	8,880,000	8,880,000	0	-
運営補助金	県	0	58,000	58,000	0	-
合 計		0	18,142,841	18,142,841	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	期首帳簿価額	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	8,958,000	0	0	8,958,000
	減価償却引当資産	3,642,000	0	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	1,000,000	0	1,000,000	0
	特定資産計	52,688,000	0	1,000,000	51,688,000

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	7,383,357	3,077,853	0	0	10,461,210

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	普通預金 東邦銀行東福島支店	運転資金として 25,081,374	
		普通預金 東邦銀行本店営業部	運転資金として 110,925	
		普通預金 東邦銀行福島市役所支店	運転資金として 2,795,070	
	立替金		賠償責任保険他 1件 116,864	
	未収金	事業未収金 799件		16,280,060
流動資産合計			44,384,293	
(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名に対する退職金の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	
	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 235,818
		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 1,819,211
		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			53,967,417	
資産合計			98,351,710	
(流動負債)	未払金	会員703名 他1件	3月分会員配分金 消費税等 31,479,796	
	前受金	襖代他 54件	受託事業収益 4,071,689	
	預り金	社会保険料他 1件	511,891	
流動負債合計			36,063,376	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員6名に対する退職金の支払いに備えたもの 10,461,210	
固定負債合計			10,461,210	
負債合計			46,524,586	
正味財産			51,827,124	