

貸 借 対 照 表

平成26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	16,361,408	35,692,196	△ 19,330,788
未収金	25,837,689	9,902,601	15,935,088
流動資産合計	42,199,097	45,594,797	△ 3,395,700
2. 固定資産			0
(1) 特定資産			0
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	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	52,688,000	52,688,000	0
(2) その他固定資産			0
車輛運搬具	1,114,772	2,579,227	△ 1,464,455
什器備品	2,601,027	3,382,843	△ 781,816
電話加入権	224,388	224,388	0
その他固定資産合計	3,940,187	6,186,458	△ 2,246,271
固定資産合計	56,628,187	58,874,458	△ 2,246,271
資産合計	98,827,284	104,469,255	△ 5,641,971
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未払金	31,891,239	36,364,170	△ 4,472,931
前受金	3,912,885	3,631,842	281,043
預り金	539,398	841,985	△ 302,587
流動負債合計	36,343,522	40,837,997	△ 4,494,475
2. 固定負債			0
退職給付引当金	7,383,357	3,396,469	3,986,888
固定負債合計	7,383,357	3,396,469	3,986,888
負債合計	43,726,879	44,234,466	△ 507,587
III 正味財産の部			0
1. 一般正味財産	55,100,405	60,234,789	△ 5,134,384
(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)	(52,688,000)	(0)
正味財産合計	55,100,405	60,234,789	△ 5,134,384
負債及び正味財産合計	98,827,284	104,469,255	△ 5,641,971

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	518,196,245	569,550,360	△ 51,354,115
受取配分金	416,288,429	475,256,703	△ 58,968,274
受取材料費等	60,883,039	47,665,289	13,217,750
受取事務費	41,024,777	46,628,368	△ 5,603,591
労働者派遣事業等受託収益	9,912,600	4,297,355	5,615,245
労働者派遣事業等受託収益	9,912,600	4,297,355	5,615,245
受取会費	2,365,800	2,673,400	△ 307,600
正会員受取会費	2,365,800	2,673,400	△ 307,600
受取補助金等	17,673,060	17,821,430	△ 148,370
受取連合交付金	8,700,000	8,700,000	0
受取（県）補助金	0	181,000	△ 181,000
受取（市）補助金	8,700,000	8,700,000	0
シニアクラブプログラム技能講習共同費収益	273,060	240,430	32,630
特定資産運用益	7,820	7,375	445
特定資産受取利息	7,820	7,375	445
雑収益	1,794,308	139,623	1,654,685
受取利息	6,168	50,581	△ 44,413
雑収益	1,788,140	89,042	1,699,098
経常収益計	549,949,833	594,489,543	△ 44,539,710
(2) 経常費用			
事業費	540,616,300	583,745,467	△ 43,129,167
支払配分金	424,699,430	478,866,388	△ 54,166,958
支払材料費等	58,654,622	45,659,643	12,994,979
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	28,100,313	30,804,229	△ 2,703,916
臨時雇賃金	331,724	240,430	91,294
退職給付費用	1,594,946	1,078,329	516,617
法定福利費	4,809,165	5,431,931	△ 622,766
中退金掛金	1,659,000	1,008,000	651,000
福利厚生費	348,472	393,884	△ 45,412
会議費	121,012	194,853	△ 73,841
役員等旅費交通費	152,000	114,600	37,400
旅費交通費	454,860	416,240	38,620
通信運搬費	2,389,145	2,362,401	26,744
減価償却費	1,919,782	2,305,414	△ 385,632
消耗品費	1,085,793	434,580	651,213
修繕費	1,204,322	1,472,534	△ 268,212
印刷製本費	836,118	1,928,130	△ 1,092,012
光熱水料費	619,008	400,820	218,188
賃借料	3,894,373	4,032,894	△ 138,521
保険料	3,090,872	2,876,427	214,445

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	204,255	43,400	160,855
租税公課	1,878,800	1,967,613	△ 88,813
支払負担金	48,000	33,800	14,200
委託費	2,369,938	1,523,977	845,961
支払手数料	15,750	13,650	2,100
雑費	14,600	21,300	△ 6,700
管理費	12,303,824	12,642,531	△ 338,707
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	4,014,327	4,400,600	△ 386,273
臨時雇賃金	0	165,685	△ 165,685
退職給付費用	227,849	154,047	73,802
法定福利費	683,463	773,896	△ 90,433
中退金掛金	237,000	144,000	93,000
福利厚生費	49,778	56,266	△ 6,488
会議費	182,610	24,924	157,686
役員等旅費交通費	582,700	537,900	44,800
旅費交通費	126,442	114,100	12,342
通信運搬費	604,558	618,403	△ 13,845
減価償却費	326,489	273,349	53,140
消耗品費	687,205	92,617	594,588
修繕費	94,987	79,800	15,187
印刷製本費	442,710	455,541	△ 12,831
光熱水料費	506,462	670,760	△ 164,298
賃借料	974,639	1,153,203	△ 178,564
保険料	243,228	17,273	225,955
租税公課	15,200	64,487	△ 49,287
支払負担金	493,000	482,500	10,500
委託費	665,802	1,226,793	△ 560,991
支払手数料	2,625	1,785	840
雑費	62,750	54,602	8,148
經常費用計	552,920,124	596,387,998	△ 43,467,874
当期經常増減額	△ 2,970,291	△ 1,898,455	△ 1,071,836
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用	2,164,093	2,164,093	0
退職給付費用	2,164,093	2,164,093	0
經常外費用計	2,164,093	2,164,093	0
当期經常外増減額	△ 2,164,093	△ 2,164,093	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,134,384	△ 4,062,548	△ 1,071,836
一般正味財産期首残高	60,234,789	64,297,337	△ 4,062,548
一般正味財産期末残高	55,100,405	60,234,789	△ 5,134,384
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	55,100,405	60,234,789	△ 5,134,384

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	0	1,000,000
合 計	52,688,000	0	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	(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	5,839,072	1,114,772
什 器 備 品	5,170,863	2,569,836	2,601,027
合 計	12,124,707	8,408,908	3,715,799

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	-
SP技能講習	国	0	273,060	273,060	0	-
運営補助金	市	0	8,700,000	8,700,000	0	-
合 計		0	17,673,060	17,673,060	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	0	1,000,000
	特定資産計	52,688,000	0	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	3,396,469	3,986,888	0	0	7,383,357

財 産 目 録

平成26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	16,119,414	
		普通預金 東邦銀行本店営業部	運転資金として	127,284	
		普通預金 東邦銀行県庁支店	運転資金として	48,384	
		普通預金 東邦銀行福島市役所支店	運転資金として	66,326	
	未収金	事業未収金 918件		25,837,689	
流動資産合計				42,199,097	
(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	
	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している	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	1,114,772
		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	2,601,027
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				56,628,187	
資産合計				98,827,284	
(流動負債)	未払金	会員 710名 仕入先 12件	3月分会員配分金 材料費等	31,891,239	
	前受金	請負代金等 64件	受託事業収益	3,912,885	
	預り金	社会保険料他 1件		539,398	
流動負債合計				36,343,522	
(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	7,383,357	
	固定負債合計				7,383,357
負債合計				43,726,879	
正味財産				55,100,405	