

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

所 属 10000 さくら市シルバー人材センター

会 計 00001 総括

事 業 00000

(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			
1 受託事業収益	150,205,935	163,154,383	△12,948,448
1 受取配分金	121,524,049	132,862,497	△11,338,448
2 受取材料費等	16,512,441	17,006,687	△494,246
3 受取事務費	12,169,445	13,285,199	△1,115,754
2 労働者派遣事業等受託収益	558,840	0	558,840
1 労働者派遣事業受託収益	558,840	0	558,840
3 職業紹介事業受託収益	0	4,707	△4,707
1 職業紹介事業受託収益	0	4,707	△4,707
4 受取会費	514,000	524,000	△10,000
1 正会員受取会費	512,000	522,000	△10,000
2 特別会員受取会費	2,000	2,000	0
5 受取補助金等	17,350,000	16,880,000	470,000
1 受取連合交付金	7,750,000	7,280,000	470,000
2 受取市（区）町村補助金	9,600,000	9,600,000	0
6 雑収益	42,917	68,619	△25,702
1 受取利息	3,617	3,419	198
2 雑収益	39,300	65,200	△25,900
経常収益計	168,671,692	180,631,709	△11,960,017
(2) 経常費用			
1 事業費	167,376,943	179,231,910	△11,854,967
1 支払配分金	121,524,049	132,862,497	△11,338,448
2 支払材料費等	12,524,868	13,298,421	△773,553
3 給料手当	15,100,815	14,599,299	501,516
4 法定福利費	3,043,025	2,847,623	195,402
5 退職給付費用	825,971	875,253	△49,282
6 福利厚生費	31,376	25,660	5,716
7 旅費交通費	9,480	0	9,480
8 通信運搬費	695,241	742,911	△47,670
9 減価償却費	19,357	249,044	△229,687
10 会議費	0	6,746	△6,746
11 消耗品費	998,797	1,200,875	△202,078
12 諸謝金	4,261,648	4,619,625	△357,977
13 修繕費	89,680	151,652	△61,972

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
14 印刷製本費	60,480	155,620	△95,140
15 光熱水料費	566,256	568,864	△2,608
16 賃借料	3,414,120	3,346,424	67,696
17 保険料	1,615,330	1,647,430	△32,100
18 租税公課	497,400	270,700	226,700
19 委託費	2,025,134	1,681,574	343,560
20 支払手数料	73,916	81,692	△7,776
2 管理費	1,420,995	1,360,814	60,181
1 役員報酬	720,000	720,000	0
2 給料手当	208,697	202,679	6,018
3 法定福利費	36,824	32,416	4,408
4 退職給付費用	12,029	12,747	△718
5 福利厚生費	457	374	83
6 会議費	6,735	4,177	2,558
7 通信運搬費	69,957	41,014	28,943
8 消耗品費	35,314	36,906	△1,592
9 印刷製本費	8,580	10,800	△2,220
10 光熱水料費	8,247	8,285	△38
11 賃借料	37,738	48,736	△10,998
12 支払負担金費	248,500	217,000	31,500
13 委託費	26,841	24,490	2,351
14 支払手数料費	1,076	1,190	△114
経常費用計	168,797,938	180,592,724	△11,794,786
評価損益等調整前当期経常増減	△126,246	38,985	△165,231
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△126,246	38,985	△165,231
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△126,246	38,985	△165,231
一般正味財産期首残高	23,351,575	23,312,590	38,985
一般正味財産期末残高	23,225,329	23,351,575	△126,246
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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 正味財産期末残高	23,225,329	23,351,575	△126,246

貸借対照表

平成28年3月31日現在

所 属 10000 さくら市シルバー人材センター

(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	8,430,016	6,773,165	1,656,851
普通預金	8,430,016	6,773,165	1,656,851
未収金	14,674,344	17,831,779	△3,157,435
流動資産合計	23,104,360	24,604,944	△1,500,584
2 固定資産			
(2) 特定資産	11,369,164	11,369,164	0
減価償却引当資産	3,227,971	3,227,971	0
財政運営資金積立資産	8,141,193	8,141,193	0
特定資産合計	11,369,164	11,369,164	0
(3) その他固定資産	125,779	145,136	△19,357
建物	69,751	81,235	△11,484
什器備品	5,783	13,656	△7,873
預託金	50,245	50,245	0
その他固定資産合計	125,779	145,136	△19,357
固定資産合計	11,494,943	11,514,300	△19,357
資 産 合 計	34,599,303	36,119,244	△1,519,941
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,971,369	12,403,918	△1,432,549
預り金	402,605	363,751	38,854
流動負債合計	11,373,974	12,767,669	△1,393,695
負 債 合 計	11,373,974	12,767,669	△1,393,695
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	23,225,329	23,351,575	△126,246
(うち特定資産への充当額)	11,369,164	11,369,164	0
正味財産合計	23,225,329	23,351,575	△126,246
負債及び正味財産合計	34,599,303	36,119,244	△1,519,941

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

所 属 10000 さくら市シルバー人材センター

(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)	現金預金			
	普通預金	普通預金 足利銀行氏家支店	運転資金	
	足利銀行氏家支店			8,430,016
	未収金			
	未収金	事業収入未収金分	シルバー事業に伴う短期債権	14,674,344
流動資産合計				23,104,360
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	足利銀行氏家支店	シルバー事業に必要な資産を調達するための資産	3,227,971
	財政運営資金積立資産	足利銀行氏家支店	シルバー事業に必要な運転資金	8,141,193
その他固定資産	建物	さくら市氏家1777-2 氏家本所 1棟	公益目的保有財産 シルバー事業に使用	69,751
	什器備品	さくら市氏家1777-2本部	公益目的保有財産 シルバー事業に使用	5,783
	預託金		公益目的保有財産 シルバー事業に使用	50,245
固定資産合計				11,494,943
資産合計				34,599,303
(流動負債)	未払金			
	未払金	3月実績配分金他 会員164名	シルバー事業に伴う短期債務	10,971,369
		取引業者他19件		
	預り金			
	源泉所得税	納税従業員分	シルバー事業に伴う短期債務	35,910
	住民税	特別徴収従業員分	シルバー事業に伴う短期債務	100,800
	雇用保険料		シルバー事業に伴う短期債務	76,588
	社会保険料	社会保険加入従業員分	シルバー事業に伴う短期債務	189,307
流動負債合計				11,373,974
負債合計				11,373,974
正味財産				23,225,329

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な抱かせる事象または状況はない。

2. 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) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

3. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期残高	当期増減額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	3,227,971	0	0	3,227,971
財政運営資金積立資産	8,141,193	0	0	8,141,193
合 計	11,369,164	0	0	11,369,164

4. 特定資産の財源等の内訳

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				
減価償却引当資産	3,227,971	0	3,227,971	0
財政運営資金積立資産	8,141,193	0	8,141,193	0
合 計	11,369,164	0	11,369,164	0

5. 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
建物	220,000	150,249	69,751
什器備品	5,145,910	5,140,127	5,783
預託金	50,245	0	50,245
合 計	5,416,155	5,290,376	125,779

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期 末残高
未 収 金	14,674,344	0	14,674,344
合 計	14,674,344	0	14,674,344

7. 補助金等の名称内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称内訳並びに交付者、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		7,750,000			一般正味財産
運営補助金	県		0			
運営補助金	市		9,600,000			一般正味財産
合 計		0	17,350,000	0	0	