

平成27年度決算報告

貸借対照表

平成28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	1,237,752	26,477,451	△ 25,239,699
未収金	121,197,947	118,826,472	2,371,475
仮払金	223,340	251,540	△ 28,200
立替金	111,547	207,419	△ 95,872
貸倒引当金	△ 712,000	△ 712,000	0
流動資産合計	122,058,586	145,050,882	△ 22,992,296
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	10,124,261	10,112,469	11,792
財政運営資金積立資産	94,371,000	99,391,000	△ 5,020,000
公益目的事業積立資産	15,002,991	15,000,000	2,991
特定資産合計	119,498,252	124,503,469	△ 5,005,217
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	405,866	824,088	△ 418,222
什器備品	208,424	220,216	△ 11,792
リース資産	0	3,276,000	△ 3,276,000
電話加入権	1,254,552	1,254,552	0
預託金	81,020	144,910	△ 63,890
その他固定資産合計	1,949,862	5,719,766	△ 3,769,904
固定資産合計	121,448,114	130,223,235	△ 8,775,121
資産合計	243,506,700	275,274,117	△ 31,767,417
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	112,569,832	126,861,974	△ 14,292,142
未払消費税等	2,031,600	3,363,000	△ 1,331,400
預り金	511,806	1,534,053	△ 1,022,247
リース債務	0	3,276,000	△ 3,276,000
賞与引当金	6,779,000	6,779,000	0
流動負債合計	121,892,238	141,814,027	△ 19,921,789
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	121,892,238	141,814,027	△ 19,921,789
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	121,614,462	133,460,090	△ 11,845,628
(うち特定資産への充当額)	(119,498,252)	(124,503,469)	(5,005,217)
正味財産合計	121,614,462	133,460,090	△ 11,845,628
負債及び正味財産合計	243,506,700	275,274,117	△ 31,767,417

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

(単位：円)

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A - B)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	2,991	3,049	△ 58
特定資産受取利息	2,991	3,049	△ 58
受取会費	4,829,000	4,850,000	△ 21,000
正会員受取会費	4,829,000	4,850,000	△ 21,000
受託事業収益	1,645,519,576	1,648,714,619	△ 3,195,043
受取配分金	1,414,031,418	1,420,579,842	△ 6,548,424
受取材料費等	103,482,111	100,352,274	3,129,837
受取事務費	128,006,047	127,782,503	223,544
独自事業収益	1,150,300	1,089,800	60,500
受取配分金	917,452	865,829	51,623
受取材料費等	149,672	142,072	7,600
受取事務費	83,176	81,899	1,277
労働者派遣事業等受託収益	1,614,512	608,578	1,005,934
労働者派遣事業等受託収益	1,614,512	608,578	1,005,934
職業紹介事業受託収益	282,263	0	282,263
職業紹介事業受託収益	282,263	0	282,263
介護保険事業収益	6,612,623	4,816,096	1,796,527
介護保険報酬収益	5,915,963	4,334,486	1,581,477
介護保険利用者負担金収益	696,660	481,610	215,050
人材育成事業受託収益	57,142	0	57,142
人材育成事業受託収益	57,142	0	57,142
受取補助金等	74,780,000	76,260,000	△ 1,480,000
受取連合交付金	16,280,000	17,760,000	△ 1,480,000
受取市補助金	58,500,000	58,500,000	0
シニアワークプログラム受託収益	861,377	908,091	△ 46,714
シニアワークプログラム受託収益	861,377	908,091	△ 46,714
シニアワークプログラム共同費収益	0	1,119,414	△ 1,119,414
シニアワークプログラム共同費収益	0	1,119,414	△ 1,119,414
受取寄付金	0	23,600	△ 23,600
受取寄付金	0	23,600	△ 23,600
雑収益	12,070	8,733	3,337
受取利息	985	908	77
雑収益	11,085	7,825	3,260
経常収益計	1,735,721,854	1,738,401,980	△ 2,680,126

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A - B)
(2) 經常費用			
事業費	1,734,527,044	1,746,699,631	△ 12,172,587
支払配分金	1,418,065,970	1,423,698,311	△ 5,632,341
支払材料費	91,556,148	96,741,190	△ 5,185,042
給料手当	107,493,833	105,567,900	1,925,933
賞与引当金繰入額	0	6,484,000	△ 6,484,000
臨時雇賃金	17,040,656	16,264,297	776,359
法定福利費	20,125,209	18,457,737	1,667,472
退職給付費用	3,654,000	3,584,000	70,000
福利厚生費	241,354	263,532	△ 22,178
役員旅費交通費	4,662,985	4,340,165	322,820
旅費交通費	923,680	297,190	626,490
通信運搬費	11,355,707	11,035,755	319,952
減価償却費	3,112,200	3,123,992	△ 11,792
会議費	159,026	142,612	16,414
什器備品費	195,264	21,280	173,984
消耗品費	3,448,498	3,305,270	143,228
介護消耗品費	69,120	70,532	△ 1,412
修繕費	1,575,050	13,449,202	△ 11,874,152
印刷製本費	4,828,967	4,695,177	133,790
光熱水料費	4,443,651	4,939,786	△ 496,135
賃借料	4,734,496	3,157,890	1,576,606
支払保険料	9,352,530	8,940,899	411,631
諸謝金	2,845,757	1,171,700	1,674,057
租税公課	6,745,500	6,321,379	424,121
支払負担金	2,120,252	57,109	2,063,143
委託費	14,807,604	8,526,236	6,281,368
教材費	236,282	274,193	△ 37,911
貸倒引当金繰入額	0	712,000	△ 712,000
貸倒損失	325,760	736,282	△ 410,522
支払手数料	281,543	226,284	55,259
雑費	126,002	93,731	32,271
管理費	12,765,848	11,649,427	1,116,421
役員報酬	609,000	549,000	60,000
給料手当	5,898,392	4,994,187	904,205
賞与引当金繰入額	0	295,000	△ 295,000
法定福利費	740,550	820,363	△ 79,813
退職給付費用	168,000	168,000	0
福利厚生費	29,424	32,832	△ 3,408
会議費	9,626	18,199	△ 8,573

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A - B)
役員旅費交通費	186,226	119,618	66,608
旅費交通費	60,760	61,680	△ 920
通信運搬費	1,575,602	1,512,748	62,854
減価償却費	175,592	163,800	11,792
消耗品費	78,277	60,032	18,245
印刷製本費	540,432	534,666	5,766
光熱水料費	193,363	204,517	△ 11,154
賃借料	161,718	145,930	15,788
支払保険料	182,860	186,460	△ 3,600
租税公課	1,650	8,100	△ 6,450
支払負担金	1,059,000	1,112,500	△ 53,500
委託費	1,095,376	661,795	433,581
経常費用計	1,747,292,892	1,758,349,058	△ 11,056,166
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,571,038	△ 19,947,078	8,376,040
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	△ 11,571,038	△ 19,947,078	8,376,040
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	143,632	0	143,632
経常外収益計	143,632	0	143,632
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	418,222	21,514	396,708
経常外費用計	418,222	21,514	396,708
当期経常外増減額	△ 274,590	△ 21,514	△ 253,076
当期一般正味財産増減額	△ 11,845,628	△ 19,968,592	8,122,964
一般正味財産期首残高	133,460,090	153,428,682	△ 19,968,592
一般正味財産期末残高	121,614,462	133,460,090	△ 11,845,628
II 正味財産期末残高	121,614,462	133,460,090	△ 11,845,628

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	0	2,991	2,991
特定資産受取利息	0	2,991	2,991
受取会費	2,414,500	2,414,500	4,829,000
正会員受取会費	2,414,500	2,414,500	4,829,000
受託事業収益	1,635,171,219	10,348,357	1,645,519,576
受取配分金	1,414,031,418		1,414,031,418
受取材料費等	103,482,111		103,482,111
受取事務費	117,657,690	10,348,357	128,006,047
独自事業収益	1,150,300		1,150,300
受取配分金	917,452		917,452
受取材料費等	149,672		149,672
受取事務費	83,176		83,176
労働者派遣事業等受託収益	1,614,512		1,614,512
労働者派遣事業等受託収益	1,614,512		1,614,512
職業紹介事業受託収益	282,263		282,263
職業紹介事業受託収益	282,263		282,263
介護保険事業収益	6,612,623		6,612,623
介護保険報酬収益	5,915,963		5,915,963
介護保険利用者負担金収益	696,660		696,660
人材育成事業受託収益	57,142		57,142
人材育成事業受託収益	57,142		57,142
受取補助金等	74,780,000		74,780,000
受取連合交付金	16,280,000		16,280,000
受取市補助金	58,500,000		58,500,000
シニアワークのり受託収益	861,377		861,377
シニアワークのり受託収益	861,377		861,377
雑収益	12,070		12,070
受取利息	985		985
雑収益	11,085		11,085
経常収益計	1,722,956,006	12,765,848	1,735,721,854

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
(2)經常費用			
事業費	1,734,527,044		1,734,527,044
支払配分金	1,418,065,970		1,418,065,970
支払材料費	91,556,148		91,556,148
給料手当	107,493,833		107,493,833
臨時雇賃金	17,040,656		17,040,656
法定福利費	20,125,209		20,125,209
退職給付費用	3,654,000		3,654,000
福利厚生費	241,354		241,354
役員旅費交通費	4,662,985		4,662,985
旅費交通費	923,680		923,680
通信運搬費	11,355,707		11,355,707
減価償却費	3,112,200		3,112,200
会議費	159,026		159,026
什器備品費	195,264		195,264
消耗品費	3,448,498		3,448,498
介護消耗品費	69,120		69,120
修繕費	1,575,050		1,575,050
印刷製本費	4,828,967		4,828,967
光熱水料費	4,443,651		4,443,651
賃借料	4,734,496		4,734,496
支払保険料	9,352,530		9,352,530
諸謝金	2,845,757		2,845,757
租税公課	6,745,500		6,745,500
支払負担金	2,120,252		2,120,252
委託費	14,807,604		14,807,604
教材費	236,282		236,282
貸倒損失	325,760		325,760
支払手数料	281,543		281,543
雑費	126,002		126,002
管理費		12,765,848	12,765,848
役員報酬		609,000	609,000
給料手当		5,898,392	5,898,392
法定福利費		740,550	740,550
退職給付費用		168,000	168,000
福利厚生費		29,424	29,424

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
会議費		9,626	9,626
役員旅費交通費		186,226	186,226
旅費交通費		60,760	60,760
通信運搬費		1,575,602	1,575,602
減価償却費		175,592	175,592
消耗品費		78,277	78,277
印刷製本費		540,432	540,432
光熱水料費		193,363	193,363
賃借料		161,718	161,718
支払保険料		182,860	182,860
租税公課		1,650	1,650
支払負担金		1,059,000	1,059,000
委託費		1,095,376	1,095,376
経常費用計	1,734,527,044	12,765,848	1,747,292,892
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,571,038	0	△ 11,571,038
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	△ 11,571,038	0	△ 11,571,038
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	143,632		143,632
経常外収益計	143,632	0	143,632
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	418,222	0	418,222
経常外費用計	418,222	0	418,222
当期経常外増減額	△ 274,590	0	△ 274,590
当期一般正味財産増減額	△ 11,845,628	0	△ 11,845,628
一般正味財産期首残高	23,964,697	109,495,393	133,460,090
一般正味財産期末残高	12,119,069	109,495,393	121,614,462
II 正味財産期末残高	12,119,069	109,495,393	121,614,462

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

有形固定資産

定額法を採用している。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率等を加味し所要額を計上している。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等は、税込方式により処理している。

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				
減価償却引当資産	10,112,469	11,792	0	10,124,261
財政運営資金積立資産	99,391,000	93,980,000	99,000,000	94,371,000
公益目的事業積立資産	15,000,000	2,991	0	15,002,991
合 計	124,503,469	93,994,783	99,000,000	119,498,252

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				
減価償却引当資産	10,124,261	(0)	(10,124,261)	(0)
財政運営資金積立資産	94,371,000	(0)	(94,371,000)	(0)
公益目的事業積立資産	15,002,991	(0)	(15,002,991)	(0)
合 計	119,498,252	(0)	(119,498,252)	(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	4,058,665	3,652,799	405,866
什 器 備 品	2,073,900	1,865,476	208,424
合 計	6,132,565	5,518,275	614,290

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	16,280,000	16,280,000	0	—
運営補助金	新潟市	0	58,500,000	58,500,000	0	—
合 計		0	74,780,000	74,780,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に注記しているため、記載を省略している。

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	
貸倒引当金	712,000	712,000	712,000	0	712,000
賞与引当金	6,779,000	6,779,000	6,779,000	0	6,779,000

財 産 目 録

平成28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)	現金	手元保管	運転資金として	631,523	
	普通預金	第四銀行出来島支店	運転資金として	8,306	
		第四銀行新津支店	運転資金として	5,597	
		第四銀行白根支店	運転資金として	9,974	
		第四銀行豊栄支店	運転資金として	2,053	
		第四銀行横越支店	運転資金として	4,279	
		第四銀行亀田支店	運転資金として	7,367	
		第四銀行巻支店	運転資金として	7,341	
		新潟みらい農協しろね北支店	運転資金として	1,000	
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	560,312	
	未収金	3月分受託事業分ほか	契約金額	121,197,947	
仮払金	公民館ほか	施設使用料の釣銭等	223,340		
立替金	みどり会ほか	経費立替	111,547		
貸倒引当金		債権の貸倒損失に備えるもの	△ 712,000		
流動資産合計				122,058,586	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通預金 第四銀行出来島支店	運用益を管理部門の財源として使用している	10,124,261
		財政運営資金積立資産	普通預金 第四銀行出来島支店	運用益を管理部門の財源として使用している	94,371,000
		公益目的事業積立資産	普通預金 第四銀行出来島支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	15,002,991
	その他固定資産	車両運搬具	車両4台	公益目的事業に使用する財産	405,866
		什器備品	除雪機等8項目	公益目的事業に使用する財産	208,424
		電話加入権	電話回線	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	1,254,552
		預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業に使用する財産	81,020
固定資産合計				121,448,114	
資産合計				243,506,700	
(流動負債)	未払金	会員配分金ほか	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額ほか	112,569,832	
		未払消費税等	新潟税務署	27年度の未払消費税	2,031,600
	預り金	職員源泉税ほか	職員からの源泉所得税預り金ほか	511,806	
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支給に備えるもの	6,779,000	
流動負債合計				121,892,238	
負債合計				121,892,238	
正味財産				121,614,462	