

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			
現金	11,705	8,514	3,191
郵便振替口座	1,684,659	1,240,799	443,860
普通預金	13,697,126	9,729,643	3,967,483
未収金	10,896,711	12,128,592	△ 1,231,881
前払金	70,630	1,582,990	△ 1,512,360
流動資産合計	26,360,831	24,690,538	1,670,293
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	8,954,640	8,954,640	0
財政運営資金積立資産	5,649,000	5,649,000	0
特定資産合計	14,603,640	14,603,640	0
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	129,689	397,802	△ 268,113
什器備品	1,519,801	1,981,503	△ 461,702
電話加入権	224,952	224,952	0
預託金	98,260	98,260	0
その他固定資産合計	1,972,702	2,702,517	△ 729,815
固定資産合計	16,576,342	17,306,157	△ 729,815
資産合計	42,937,173	41,996,695	940,478
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,945,487	14,135,439	△ 3,189,952
前受金	0	212	△ 212
預り金	509,672	506,220	3,452
流動負債合計	11,455,159	14,641,871	△ 3,186,712
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	11,455,159	14,641,871	△ 3,186,712
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	31,482,014	27,354,824	4,127,190
(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)	(14,603,640)	(14,603,640)	(0)
正味財産合計	31,482,014	27,354,824	4,127,190
負債及び正味財産合計	42,937,173	41,996,695	940,478

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	11,705	0	0		11,705
郵便振替口座	1,684,659	0	0		1,684,659
普通預金	13,683,613	0	13,513		13,697,126
未収金	10,896,711	0	0		10,896,711
仮払金	0	△ 255,605	255,605		0
前払金	0	0	70,630		70,630
公益目的会計勘定	0	0	17,209	△ 17,209	0
法人会計勘定	353,857	0	0	△ 353,857	0
流動資産合計	26,630,545	△ 255,605	356,957	△ 371,066	26,360,831
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2) 特定資産					
減価償却引当資産	8,954,640	0	0		8,954,640
財政運営資金積立資産	5,649,000	0	0		5,649,000
特定資産合計	14,603,640	0	0	0	14,603,640
(3) その他固定資産					
車輛運搬具	129,689	0	0		129,689
什器備品	1,519,801	0	0		1,519,801
電話加入権	219,328	0	5,624		224,952
預託金	98,260	0	0		98,260
その他固定資産合計	1,967,078	0	5,624	0	1,972,702
固定資産合計	16,570,718	0	5,624	0	16,576,342
資産合計	43,201,263	△ 255,605	362,581	△ 371,066	42,937,173
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,942,387	0	3,100		10,945,487
預り金	509,672	0	0		509,672
公益目的会計勘定	0	0	353,857	△ 353,857	0
法人会計勘定	17,209	0	0	△ 17,209	0
流動負債合計	11,469,268	0	356,957	△ 371,066	11,455,159
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	11,469,268	0	356,957	△ 371,066	11,455,159
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	31,731,995	△ 255,605	0		31,476,390
(うち基本財産への充当額)	0	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	14,603,640	0	0		14,603,640
正味財産合計	31,731,995	△ 255,605	5,624	0	31,482,014
負債及び正味財産合計	43,201,263	△ 255,605	362,581	△ 371,066	42,937,173

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) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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	8,954,640	0	0	8,954,640
財政運営資金積立資産	5,649,000	0	0	5,649,000
合 計	14,603,640	0	0	14,603,640

3. 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。

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	8,954,640	(0)	8,954,640	(0)
財政運営資金積立資産	5,649,000	(0)	5,649,000	(0)
合 計	14,603,640	(0)	14,603,640	(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
車両運搬具	26,812,272	26,682,583	129,689
什器備品	12,731,090	11,211,289	1,519,801
合 計	39,543,362	37,893,872	1,649,490

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	—	10,100,000	10,100,000	—	—
運営費補助事業	(補助事業者) (社)鹿児島県シルバー 人材センター連合会	—	7,100,000	7,100,000	—	—
企画提案方式による 事業(子育て・介護)		—	1,200,000	1,200,000	—	—
企画提案方式による 事業(環境・農業)		—	1,800,000	1,800,000	—	—
出水市補助金	出水市	—	24,140,000	24,140,000	—	—
合 計		—	34,240,000	34,240,000	—	

附付属明細書

1 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	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	8,954,640	0	0	8,954,640
	財政運営資金積立資産	5,649,000	0	0	5,649,000
	特 定 資 産 計	14,603,640	0	0	14,603,640