

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

建物・車輛運搬具及び什器備品について、定率法により実施している。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

(3) 退職給付引当金について

退職給付引当金は、自己都合による期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	34,147,964	0	0	34,147,964
減価償却引当資産	26,103,371	77,169	0	26,180,540
財政運営資金積立資産	65,000,000	0	0	65,000,000
合 計	125,251,335	77,169	0	125,328,504

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)	(うち負債等に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	34,147,964	(0)	(0)	(34,147,964)
減価償却引当資産	26,180,540	(0)	(0)	(26,180,540)
財政運営資金積立資産	65,000,000	(0)	(65,000,000)	(0)
合 計	125,328,504	(0)	65,000,000	60,328,504

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	24,520,000	24,519,999	1
車輛運搬具	3,169,550	3,017,906	151,644
什器備品	2,214,900	2,110,776	104,124
合 計	29,904,450	29,648,681	255,769

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
補助金					
運営補助金	国	0	8,455,000	8,455,000	0
運営補助金	市川市	0	21,543,000	21,543,000	0
合 計		0	29,998,000	29,998,000	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	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	34,147,964	0	0	34,147,964
	減価償却引当資産	26,103,371	77,169	0	26,180,540
	財政運営資金積立資産	65,000,000	0	0	65,000,000
合 計	0	125,251,335	77,169	0	125,328,504

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	34,147,964	0	0	0	34,147,964

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)			
現金	小口現金	公益目的事業の消耗品	54,600
預金	普通預金 千葉銀行市川市役所出張所	運転資金	19,817,099
	普通預金 三菱東京UFJ銀行八幡支店	運転資金	13,829
未収金	配分金及び事務費	公益目的事業の未収額	40,477,105
立替金	平田及び行徳事務所	釣銭及び不足金等立替	31,000
	公共委託業務施設	釣銭及び不足金等立替	226,000
	(株)みぞぐち商会	公益目的事業の業務委託関係保険料	210,170
	A I U保険(株)	法人管理に対する役員賠償責任保険	18,000
	修繕費	公益目的事業の業務クレーム対応修繕	118,734
	共栄石油 (株)	公益目的事業の業務委託関係燃料費等	49,937
	立替所得税	平成25年還付所得税	50
前払金	A I U保険(株)	法人管理に対する平成26年度役員賠償責任保険	177,000
流動資産合計			61,193,524
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 千葉銀行市川市役所出張所	職員の退職金支払のための財源として積み立てている資産	34,147,964
減価償却引当資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行八幡支店	固定資産購入の財源として積み立てている資産	26,180,540
財政運営資金積立資産	京業銀行本八幡支店 三井住友銀行本八幡支店	シルバー事業の運営のために保有している資産	45,000,000 20,000,000
その他固定資産			
建物	事務所棟	公益目的事業及び法人管理で使用している財産	1
車輛運搬具	軽自動車3台	公益目的事業及び法人管理で使用している財産	151,644
什器備品	耐火金庫他 耐火金庫	公益目的事業及び法人管理で使用している財産 公益目的事業で使用している財産	4 104,120
電話加入権		公益目的事業及び法人管理で使用している財産	369,900
預託金	リサイクル料金	公益目的事業及び法人管理で使用している財産	25,690
固定資産合計			125,979,863
資産合計			187,173,387

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動負債)			
未払金	平成25年度分	公益目的事業の配分金等の未払額	53,914,161
	消費税	シルバー人材センター事業の消費税	730,800
	役員報酬	役員に対する報酬	12,000
	給料手当	職員に対する諸手当	146,350
	旅費	職員に対する旅費	3,100
	社会保険料等	役職員にかかる社会保険料等	572,497
	賃金	臨時職員に対する賃金	18,200
	通信費等	電話料金等	70,867
	光熱費	電気料金等	51,871
	印刷製本費	公益目的事業の印刷費	12,810
	消耗品費	公益目的事業及び法人にかかる燃料費	27,896
	修繕費等	公益目的事業及び法人にかかる車検費用	194,730
	補助金返還	国庫補助金返還	245,000
前受金	年会費	平成26年度前受年会費	471,000
預り金	社会保険料等	退職職員の社会保険料等	68,372
仮受金	公共業務委託料他	過入金及び誤入金等	1,015,508
流動負債合計			57,555,162
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に係るもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	34,147,964
固定負債合計			34,147,964
負債合計			91,703,126
正味財産			95,470,261