

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・車輻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	26,180,540	75,051	0	26,255,591
財政運営資金積立資産	65,000,000	0	0	65,000,000
合 計	125,328,504	75,051	0	125,403,555

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	26,255,591	(0)	(0)	(26,255,591)
財政運営資金積立資産	65,000,000	(0)	(65,000,000)	(0)
合 計	125,403,555	(0)	65,000,000	60,403,555

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
車輻運搬具	3,169,550	3,081,296	88,254
什器備品	2,214,900	2,122,437	92,463
合 計	29,904,450	29,723,732	180,718

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	8,017,000	8,017,000	0
運営補助金	市川市	0	20,000,000	20,000,000	0
合 計		0	28,017,000	28,017,000	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	26,180,540	75,051	0	26,255,591
	財政運営資金積立資産	65,000,000	0	0	65,000,000
合 計	0	125,328,504	75,051	0	125,403,555

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27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	平田及び行徳事務所	釣銭	25,000
預金	普通預金 千葉銀行市川市役所出張所	運転資金	19,042,023
	普通預金 千葉銀行市川市役所出張所	運転資金	70,940
	普通預金 三菱東京UFJ銀行八幡支店	運転資金	20,375
未収金	配分金及び事務費 派遣事業手数料	公益目的事業の未収額 公益目的事業の未収額	41,034,290 12,940
立替金	公共委託業務施設 株式会社みぞくち商会 民間委託業務先 公共委託業務 所得税還付分 A I U 保険(株)	釣銭及び不足金等立替 公益目的事業の委託業務関係保険料 公益目的事業にかかる賠償保険金等 公益目的事業の委託業務にかかる材料費 職員の年末調整還付分 法人管理に対する役員賠償責任保険	232,000 204,230 13,662 43,557 64,793 11,300
前払金	A I U 保険(株)	法人管理に対する役員賠償責任保険	114,564
流動資産合計			60,889,674
(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	26,255,591
財政運営資金積立資産	京葉銀行本八幡支店 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	88,254
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	80,802 11,661
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		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			186,869,537

(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		公益目的事業に伴う配分金等の未払額 シルバー人材センター事業の消費税 役員報酬 給料手当 社会保険料等 行徳事務所旅費 賃金 消耗品費 通信費 光熱費 車輛保険料 賃借料 諸謝金 委託費 補助金返還	53,631,007 1,984,400 58,000 704,373 583,363 3,500 18,100 26,626 308,921 31,784 54,860 94,052 12,000 49,831 863,000
前受金		平成27年度年会費	549,000
預り金		職員の社会保険料等	129,610
仮受金		過入金及び誤入金等	1,049,871
流動負債合計			60,152,298
(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			94,300,262
正味財産			92,569,275