

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(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			
受託事業収益	118,715,127	134,192,573	△ 15,477,446
受取配分金	105,738,418	120,119,204	△ 14,380,786
受取材料費等	5,367,745	5,215,478	152,267
受取事務費	7,608,964	8,857,891	△ 1,248,927
労働者派遣事業等受託収益	847,127	410,162	436,965
労働者派遣事業等受託収益	847,127	410,162	436,965
受取会費	808,000	804,000	4,000
正会員受取会費	748,000	744,000	4,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	60,000	60,000	0
受取補助金等	13,500,000	13,500,000	0
受取連合交付金	6,750,000	6,750,000	0
受取(市)補助金	6,750,000	6,750,000	0
受取連合助成金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	19,636	155,405	△ 135,769
受取利息	2,836	3,891	△ 1,055
雑収益	16,800	151,514	△ 134,714
経常収益計	133,889,890	149,062,140	△ 15,172,250
(2) 経常費用			0
事業費	132,733,285	145,496,521	△ 12,763,236
支払配分金	105,738,418	120,119,204	△ 14,380,786
支払材料費等	5,767,962	4,546,340	1,221,622
給料手当	9,774,349	9,758,604	15,745
法定福利費	1,997,134	1,946,976	50,158
退職給付費用	516,672	516,672	0
福利厚生費	14,447	15,921	△ 1,474
会議費	2,040	2,088	△ 48
旅費交通費	154,847	145,960	8,887
通信運搬費	623,589	588,134	35,455
減価償却費	38,000	311,488	△ 273,488
什器備品費	59,325	0	59,325
消耗品費	700,865	460,060	240,805
修繕費	294,373	313,383	△ 19,010
印刷製本費	340,977	212,835	128,142
光熱水料費	432,346	405,679	26,667
賃借料	2,588,206	2,582,906	5,300
保険料	1,016,868	1,002,311	14,557
諸謝金	1,811,400	1,776,386	35,014
租税公課	130,320	186,400	△ 56,080
支払負担金	233,016	220,000	13,016
組織活動助成費	7,488	7,456	32
委託費	436,914	348,683	88,231
支払手数料	53,729	29,035	24,694

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
雑費	0	0	0
管理費	3,598,488	2,099,564	1,498,924
役員報酬	0	0	0
給料手当	603,697	636,922	△ 33,225
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	101,403	101,399	4
退職給付費用	35,328	35,328	0
福利厚生費	988	1,089	△ 101
会議費	536,669	99,501	437,168
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	241,713	105,930	135,783
通信運搬費	208,324	103,616	104,708
減価償却費	14,000	0	14,000
什器備品費	129,325	0	129,325
消耗品費	164,229	108,108	56,121
修繕費	6,856	9,671	△ 2,815
印刷製本費	508,738	36,015	472,723
光熱水料費	29,563	27,738	1,825
賃借料	366,624	260,964	105,660
保険料	73,622	108,419	△ 34,797
諸謝金	163,000	138,474	24,526
租税公課	8,380	12,900	△ 4,520
支払負担金	96,004	77,500	18,504
役務費	0	0	0
委託費	282,695	235,990	46,705
支払手数料	2,330	0	2,330
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	25,000	0	25,000
経常費用計	136,331,773	147,596,085	△ 11,264,312
当期経常増減額	△ 2,441,883	1,466,055	△ 3,907,938
2.経常外増減の部			0
(1)経常外収益			0
過年度収益修正	16,670	579,862	△ 563,192
過年度収益修正	16,670	579,862	△ 563,192
経常外収益計	16,670	579,862	△ 563,192
(2)経常外費用			0
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	48,125	△ 48,125
経常外費用計	0	48,125	△ 48,125
当期経常外増減額	16,670	531,737	△ 515,067
当期一般正味財産増減額	△ 2,425,213	1,997,792	△ 4,423,005
一般正味財産期首残高	19,538,623	17,540,831	1,997,792
一般正味財産期末残高	17,113,410	19,538,623	△ 2,425,213
II 指定正味財産増減の部			0
(1)収益			0
収益計	0	0	0
(2)費用			0
費用計	0	0	0
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
III 正味財産期末残高	17,113,410	19,538,623	△ 2,425,213

貸借対照表

平成26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	20,000	20,000	0
普通預金	7,938,593	8,921,211	△ 982,618
未収金	10,014,078	11,634,328	△ 1,620,250
立替金	0	12,235	△ 12,235
流動資産合計	17,972,671	20,587,774	△ 2,615,103
2. 固定資産			0
(1) 特定資産			0
減価償却引当資産	5,583,978	5,531,978	52,000
財政運営資金積立資産	1,500,000	1,500,000	0
20周年記念事業積立資産	0	1,500,000	△ 1,500,000
特定資産合計	7,083,978	8,531,978	△ 1,448,000
(2) その他固定資産			0
車両運搬具	3	3	0
什器備品	189,343	241,343	△ 52,000
電話加入権	72,800	72,800	0
預託金	25,560	8,890	16,670
その他固定資産合計	287,706	323,036	△ 35,330
固定資産合計	7,371,684	8,855,014	△ 1,483,330
資産合計	25,344,355	29,442,788	△ 4,098,433
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未払金	8,162,941	9,604,187	△ 1,441,246
前受金	68,004	70,000	△ 1,996
預り金	0	229,978	△ 229,978
仮受金	0	0	0
流動負債合計	8,230,945	9,904,165	△ 1,673,220
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,230,945	9,904,165	△ 1,673,220
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
指定正味財産合計			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	17,113,410	19,538,623	△ 2,425,213
(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)	(7,083,978)	(8,531,978)	(△1,448,000)
正味財産合計	17,113,410	19,538,623	△ 2,425,213
負債及び正味財産合計	25,344,355	29,442,788	△ 4,098,433

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
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
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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。

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	5,531,978	52,000	0	5,583,978
財政運営資金積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	1,500,000	0
合 計	8,531,978	52,000	1,500,000	7,083,978

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。

科 目	当期末残高	うち指定正味財産 からの充当額	うち正味財産 からの充当額	うち負債に対応
特定資産				
減価償却引当資産	5,583,978	(0)	(5,583,978)	
財政運営資金積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	
20周年記念事業積立資産	0	(0)	(0)	
合 計	7,083,978	0	7,083,978	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
固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	5,472,370	5,472,367	3
什 器 備 品	466,200	276,857	189,343
合 計	5,938,570	5,749,224	189,346

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。

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	連合会	0	6,750,000	6,750,000	0	一般正味財産
運営補助金	珠洲市	0	6,750,000	6,750,000	0	一般正味財産
合 計		0	13,500,000	13,500,000	0	

附属明細書

- (1) 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略。
- (2) 引当金の明細
引当金について、財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略。また、引当金の重要な増減はありません。

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	手許保管	運転資金として	20,000	
預金	普通預金 北國銀行珠洲支店	運転資金として	7,630,132	
	普通預金 珠洲市農協中央支店	運転資金として	258,552	
	普通預金 興能信用金庫珠洲支店	運転資金として	49,909	
	普通預金 石川県信漁連珠洲支店	運転資金として	0	
未収金	珠洲市他に対する未収金	事業収入未収分	10,014,078	
立替金		事業未払い分	0	
流動資産合計			17,972,671	
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 北國銀行珠洲支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人管理に使用する固定資産買い替えのための預金	5,583,978
	財政運営資金積立資産	定期預金 北國銀行珠洲支店	公益目的保有財産であり、運営資金として使用している	1,500,000
その他の固定資産	車両運搬具	いすゞ2tダンプ	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している	1
		トヨタバン	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人管理に使用している	1
		スズキ軽トラック	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している	1
	什器備品	ノートパソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人管理に使用している	1
		ノートパソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人管理に使用している	66,172
		芝刈り機	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している	123,170
	電話加入権		公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人管理に使用している	72,800
	預託金	自動車リサイクル料	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び法人管理に使用している	25,560
固定資産合計			7,371,684	
資産合計			25,344,355	
(流動負債)				
未払金	会員及び業者に対する未払金	公益目的事業及び法人管理の未払金	8,162,941	
預り金	職員源泉所得税他	公益目的事業及び法人管理の預り金	0	
前受金	会員会費・配分金	公益目的事業の預り金	68,004	
流動負債合計			8,230,945	
負債合計			8,230,945	
正味財産			17,113,410	

監査報告書

平成26年5月9日

公益社団法人珠洲市シルバー人材センター
理事長 谷 充 行 殿

公益社団法人珠洲市シルバー人材センター

監 事 小 向 幸 明 ⑩

監 事 乙 谷 衛 一 ⑩

私達監事は、平成25年度における会計及び業務の監査を行いました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法とその内容

- (1) 会計監査について、会計帳票及び関係書類の閲覧など、必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について監査しました。
- (2) 業務監査について、実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

2. 監査の結果

- (1) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果
計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当センターの財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。
- (2) 事業報告等の監査結果
事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当センターの状況を正しく示しているものと認めます。

以上