

平成26年度 決算報告  
(財務諸表)

1. 貸借対照表

平成 27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	39,481	49,645	△ 10,164
普通預金	1,663,162	3,169,214	△ 1,506,052
未収金	5,039,583	4,694,832	344,751
流動資産合計	6,742,226	7,913,691	△ 1,171,465
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	8,700,000	8,800,000	△ 100,000
20周年記念事業積立資産	1,000,000	900,000	100,000
独自事業支援積立資金	500,000	500,000	0
出資金	10,000	10,000	0
特定資産合計	10,210,000	10,210,000	0
②その他固定資産			
車両運搬具	1	900	△ 899
什器備品費	34,318	48,641	△ 14,323
構築物	1	1	0
有形固定資産合計	34,320	49,542	△ 15,222
預託金	17,780	17,780	0
無形固定資産合計	17,780	17,780	0
その他固定資産合計	52,100	67,322	△ 15,222
固定資産合計	10,262,100	10,277,322	△ 15,222
資産合計	17,004,326	18,191,013	△ 1,186,687
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,103,756	7,248,090	△ 1,144,334
預り金	606,216	623,476	△ 17,260
流動負債合計	6,709,972	7,871,566	△ 1,161,594
負債合計	6,709,972	7,871,566	△ 1,161,594
III 正味財産の部			
一般正味財産	10,294,354	10,319,447	△ 25,093
(うち特定財産充当額)	1,010,000	910,000	100,000
正味財産合計	10,294,354	10,319,447	△ 25,093
負債及び正味財産合計	17,004,326	18,191,013	△ 1,186,687

## 2. 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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			
①受託事業収益	109,671,057	113,647,257	△ 3,976,200
受取配分金	92,552,256	97,228,530	△ 4,676,274
受取材料費	8,419,106	8,093,374	325,732
受取事務費	8,699,695	8,325,353	374,342
②労働者派遣事業収益	188	0	188
労働者派遣事業収益	188	0	188
②受取会費	1,059,500	1,078,350	△ 18,850
正会員受取会費	364,500	373,350	△ 8,850
賛助会員受取会費	695,000	705,000	△ 10,000
③受取補助金等	15,780,000	15,600,000	180,000
受取連合交付金	7,280,000	7,100,000	180,000
受取市補助金	8,500,000	8,500,000	0
④雑収益	3,230	104,061	△ 100,831
受取利息	3,230	3,281	△ 51
雑収益	0	100,780	△ 100,780
経常収益計	126,513,975	130,429,668	△ 3,915,693
2 経常費用			0
① 事業費計	110,456,623	114,958,080	△ 4,501,457
受託事業費支出	97,546,386	101,476,520	△ 3,930,134
支払配分金	92,552,256	97,228,530	△ 4,676,274
支払材料費等	4,994,130	4,247,990	746,140
安全・適正就業推進費	245,754	178,543	67,211
会議費	98,080	17,280	80,800
通信運搬費	8,200	18,500	△ 10,300
消耗品費	17,702	24,743	△ 7,041
賃借料	13,060	15,720	△ 2,660
諸謝金	10,000	0	10,000
委託費	5,400	6,300	△ 900
教材費	93,312	96,000	△ 2,688
普及啓発費	847,372	987,748	△ 140,376
通信運搬費	16,090	19,744	△ 3,654
消耗品費	346,434	379,650	△ 33,216
印刷製本費	308,580	321,510	△ 12,930
委託費	176,268	266,844	△ 90,576
就業開拓提供費	11,817,111	12,315,269	△ 498,158
会議費	9,363	5,760	3,603
旅費交通費	617,320	580,480	36,840
通信運搬費	767,167	743,900	23,267
什器備品費	0	140,000	△ 140,000
消耗品費	998,261	996,510	1,751
修繕費	299,995	344,637	△ 44,642
印刷製本費	306,092	300,115	5,977
賃借料費	757,992	921,948	△ 163,956
保険料費	1,577,716	1,602,280	△ 24,564
租税公課料	203,750	237,600	△ 33,850

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	3,700,000	3,660,000	40,000
職員特別手当	927,500	917,000	10,500
職員諸手当	762,630	757,569	5,061
法定福利費	610,725	846,290	△ 235,565
福利厚生費	21,360	20,980	380
教材費	24,840	10,000	14,840
組織活動助成費	232,400	230,200	2,200
雑 費	0	0	0
② 管理費計	16,082,445	15,597,972	484,473
人 件 費	11,563,766	11,481,737	82,029
職員基本給	6,924,000	6,864,000	60,000
職員特別手当	2,019,500	2,002,000	17,500
職員諸手当	583,633	588,670	△ 5,037
法定福利費	1,643,971	1,639,093	4,878
福利厚生費	32,662	27,974	4,688
退職給付費用	360,000	360,000	0
一般運営費	4,518,679	4,116,235	402,444
減価償却費	15,222	17,763	△ 2,541
光熱水料費	333,960	311,870	22,090
租税公課	20,000	20,450	△ 450
賃借料	1,664,684	1,639,628	25,056
通信運搬費	24,301	22,480	1,821
消耗品	18,144	16,537	1,607
印刷製本費	57,240	55,650	1,590
役員報酬	672,500	609,500	63,000
委託費	804,148	771,106	33,042
修繕費	16,000	0	16,000
支払手数料	51,292	52,195	△ 903
会議費	203,923	130,606	73,317
支払負担金	244,500	245,500	△ 1,000
役員等旅費交通費	72,000	40,000	32,000
雑 費	320,765	182,950	137,815
經常費用合計	126,539,068	130,556,052	△ 4,016,984
当期經常増減額	△ 25,093	△ 126,384	101,291
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 25,093	△ 126,384	101,291
一般正味財産期首残高	10,319,447	10,445,831	△ 126,384
一般正味財産期末残高	10,294,354	10,319,447	△ 25,093
II 指定正味財産増減の部			
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	10,294,354	10,319,447	△ 25,093

### 3.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、定率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

消費税の会計処理は税込方法によっている。

#### 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。(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				
財政運営資金積立資金	8,800,000	6,500,000	6,600,000	8,700,000
20周年記念事業積立資金	900,000	100,000	0	1,000,000
独自事業支援積立資金	500,000	0	0	500,000
出資金	10,000	0	0	10,000
小 計	10,210,000	6,600,000	6,600,000	10,210,000
合 計	10,210,000	6,600,000	6,600,000	10,210,000

#### 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				
財政運営資金積立資金	8,700,000	0	(8,700,000)	0
20周年記念事業積立資金	1,000,000	0	(1,000,000)	0
独自事業支援積立資金	500,000	0	(500,000)	0
出資金	10,000	0	(10,000)	0
小 計	10,210,000	0	10,210,000	0
合 計	10,210,000	0	10,210,000	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	備考
車輛運搬具	1,245,212	1,245,211	1	
什器備品費	1,568,319	1,534,001	34,318	
構築物	845,250	845,249	1	
合 計	3,658,781	3,624,461	34,320	

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	7,280,000	7,280,000	0	—
運営補助金	紋別市	0	8,500,000	8,500,000	0	—
合計		0	15,780,000	15,780,000	0	

6. その他

退職給付関係

・採用している退職給付制度の概要

当法人は、紋別商工会議所特定退職金共済制度に加入しており、退職者に対しては全額当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

# 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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管	運転資金として	39,481	
預金	普通預金北見信用金庫紋別支店		1,638,134	
	普通預金紋別漁業協同組合本所		25,028	
未収金	紋別市市民生活部環境生活課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	5,039,583	
<b>流動資産合計</b>			<b>6,742,226</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	財政運営資金積立金	普通預金北見信用金庫紋別支店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	8,700,000
	20周年記念事業積立金	普通預金北見信用金庫紋別支店	20周年記念事業の準備資金として	1,000,000
	独自事業支援積立金	普通預金北見信用金庫紋別支店	独自事業支援準備資金積立金として	500,000
	出資金	北見信用金庫会員 (200口)	公益目的事業保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	10,000
その他 固定資産	車輛運搬具	車庫	公益目的事業保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
	什器備品	除雪機 1台		20,297
		自走式刈払機 1台		1
		耐火金庫 1台		11,219
		机 2台	2,801	
構築物	仮設室		1	
預託金	車輛リサイクル料	公益目的事業保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している車輛廃車時処理料金	17,780	
<b>固定資産合計</b>			<b>10,262,100</b>	
<b>資産合計</b>			<b>17,004,326</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	6,103,756	
	預り金	役職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理による役職員からの預り金	606,216
<b>流動負債合計</b>			<b>6,709,972</b>	
<b>負債合計</b>			<b>6,709,972</b>	
<b>正味財産</b>			<b>10,294,354</b>	