

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			
現金預金	44,409,246	44,061,910	347,336
未収金	14,967,859	21,553,201	△ 6,585,342
仮払金	4,118	0	4,118
立替金	5,399	0	5,399
前払金	177,190	100,000	77,190
貸倒引当金	△ 418,000	△ 423,256	5,256
流動資産合計	59,145,812	65,291,855	△ 6,146,043
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,697,200	4,697,200	1,000,000
30周年記念行事積立資産	300,000	200,000	100,000
特定資産合計	5,997,200	4,897,200	1,100,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,172,003	1,755,239	△ 583,236
什器備品	315,694	471,059	△ 155,365
電話加入権	592,304	592,304	0
預託金	69,740	69,740	0
その他固定資産合計	2,149,741	2,888,342	△ 738,601
固定資産合計	8,146,941	7,785,542	361,399
資産合計	67,292,753	73,077,397	△ 5,784,644
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,474,427	20,358,708	△ 4,884,281
前受金	8,420	0	8,420
預り金	338,012	297,103	40,909
仮受金	0	800	△ 800
流動負債合計	15,820,859	20,656,611	△ 4,835,752
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	15,820,859	20,656,611	△ 4,835,752
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	51,471,894	52,420,786	△ 948,892
(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)	(5,997,200)	(4,897,200)	(1,100,000)
正味財産合計	51,471,894	52,420,786	△ 948,892
負債及び正味財産合計	67,292,753	73,077,397	△ 5,784,644

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	44,237,675	171,571		44,409,246
未収金	14,967,859	0		14,967,859
仮払金	4,118	0		4,118
立替金	5,399	0		5,399
前払金	77,190	100,000		177,190
貸倒引当金	△ 418,000	0		△ 418,000
流動資産合計	58,874,241	271,571		59,145,812
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
減価償却引当資産	5,697,200	0		5,697,200
30周年記念行事積立資産	300,000	0		300,000
特定資産合計	5,997,200	0		5,997,200
(2) その他固定資産				
車輛運搬具	1,172,003	0		1,172,003
什器備品	315,692	2		315,694
電話加入権	533,074	59,230		592,304
預託金	69,740	0		69,740
その他固定資産合計	2,090,509	59,232		2,149,741
固定資産合計	8,087,709	59,232		8,146,941
資産合計	66,961,950	330,803		67,292,753
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	15,391,195	83,232		15,474,427
前受金	8,420	0		8,420
預り金	338,012	0		338,012
流動負債合計	15,737,627	83,232		15,820,859
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0		0
負債合計	15,737,627	83,232		15,820,859
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	51,224,323	247,571		51,471,894
(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)	(5,997,200)	(0)	()	(5,997,200)
正味財産合計	51,224,323	247,571		51,471,894
負債及び正味財産合計	66,961,950	330,803		67,292,753

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
 車輛運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
 貸倒引当金・・・未収金の貸倒損失に備えるため、法定繰入率により算出した額を計上しているほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
 消費税の会計処理は税込み方式によっている。
- (4) 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、通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 特定資産の増減及びその残高

(単位：円)

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	4,697,200	1,000,000	0	5,697,200
30周年記念行事積立資産	200,000	100,000	0	300,000
合 計	4,897,200	1,100,000	0	5,997,200

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。

(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				
減 価 償 却 引 当 資 産	5,697,200	0	5,697,200	0
30周年記念行事積立資産	300,000	0	300,000	0
合 計	5,997,200	0	5,997,200	0

3 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 輛 運 搬 具	7,265,074	6,093,071	1,172,003
什 器 備 品	1,704,550	1,388,856	315,694
合 計	8,969,624	7,481,927	1,487,697

4 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	貸借対照上 の記載区分
運営補助金 (厚生労働省)	大分県シル バー人材セン ター連合会	0	10,920,000	10,920,000	0	-
運営補助金(市)	豊後大野市	0	5,998,000	5,998,000	0	-
	竹 田 市	0	4,922,000	4,922,000	0	
合 計		0	21,840,000	21,840,000	0	

5 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る注記

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

物	件	名	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	当期末残高相当額	
専用サーバ	1台	Sa ML310G5 p	2,351,160	1,306,200	1,044,960	
パソコン	6台	Ia 6000Pro Ai0				
プリンター	2台	Pa Ipsio SP6310				
コピー機	本所・支所	1台	MPC33	819,000	819,000	0
コピー機	本所・支所	1台	MPC3503SPF	829,440	110,592	718,848
コピー機	竹田支所	1台	MPC2201SPF	756,000	453,600	302,400
デジタル印刷機	1台	DP-430DP	16,329	16,329	0	
軽乗用自動車	1台	三菱ekワゴン	1,237,275	1,174,095	63,180	
軽ダンプ	1台	スズキ キャリー	1,493,100	323,505	1,169,595	
1トンダンプ	1台	マツダ ボンゴ	2,709,000	632,100	2,076,900	
合		計	10,211,304	4,835,421	5,375,883	

② 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	1,612,548	3,763,335	5,375,883

③ 当期の支払いリース料、減価償却費相当額 (単位：円)

支払いリース料	1,762,668
減価償却相当額	1,762,668

④ 減価償却費相当額の算定方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

<附属明細書>

1 特定資産の増減及びその残高
財務諸表に対する注記2に記載のため省略する。

2 引当金の明細

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	戻入	
貸倒引当金	423,256	0	0	5,256	418,000
合計	423,256	0	0	5,256	418,000