

貸借対照表
平成28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 | 44,528,047 | 44,409,246 | 118,801 |
| 未収金 | 15,329,288 | 14,967,859 | 361,429 |
| 仮払金 | 1,400 | 4,118 | △ 2,718 |
| 立替金 | 0 | 5,399 | △ 5,399 |
| 前払金 | 177,190 | 177,190 | 0 |
| 貸倒引当金 | △ 423,000 | △ 418,000 | △ 5,000 |
| 流動資産合計 | 59,612,925 | 59,145,812 | 467,113 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 減価償却引当資産 | 5,697,120 | 5,697,200 | △ 80 |
| 30周年記念行事積立資産 | 400,000 | 300,000 | 100,000 |
| 特定資産合計 | 6,097,120 | 5,997,200 | 99,920 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 車輛運搬具 | 2,170,516 | 1,172,003 | 998,513 |
| 什器備品 | 201,628 | 315,694 | △ 114,066 |
| 電話加入権 | 592,304 | 592,304 | 0 |
| 預託金 | 76,120 | 69,740 | 6,380 |
| その他固定資産合計 | 3,040,568 | 2,149,741 | 890,827 |
| 固定資産合計 | 9,137,688 | 8,146,941 | 990,747 |
| 資産合計 | 68,750,613 | 67,292,753 | 1,457,860 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 16,181,256 | 15,474,427 | 706,829 |
| 前受金 | 73,231 | 8,420 | 64,811 |
| 預り金 | 288,136 | 338,012 | △ 49,876 |
| 仮受金 | 1,396,032 | 0 | 1,396,032 |
| 流動負債合計 | 17,938,655 | 15,820,859 | 2,117,796 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 17,938,655 | 15,820,859 | 2,117,796 |
| 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 | 50,811,958 | 51,471,894 | △ 659,936 |
| (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) | (6,097,120) | (5,997,200) | (99,920) |
| 正味財産合計 | 50,811,958 | 51,471,894 | △ 659,936 |
| 負債及び正味財産合計 | 68,750,613 | 67,292,753 | 1,457,860 |

貸借対照表内訳表

平成28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 | 44,407,540 | 120,507 | | 44,528,047 |
| 未収金 | 15,329,288 | 0 | | 15,329,288 |
| 仮払金 | 1,400 | 0 | | 1,400 |
| 立替金 | 0 | 0 | | 0 |
| 前払金 | 77,190 | 100,000 | | 177,190 |
| 貸倒引当金 | △ 423,000 | 0 | | △ 423,000 |
| 流動資産合計 | 59,392,418 | 220,507 | | 59,612,925 |
| 2. 固定資産 | | | | |
| (1) 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 5,697,120 | 0 | | 5,697,120 |
| 30周年記念行事積立資産 | 400,000 | 0 | | 400,000 |
| 特定資産合計 | 6,097,120 | 0 | | 6,097,120 |
| (2) その他固定資産 | | | | |
| 車輛運搬具 | 2,170,516 | 0 | | 2,170,516 |
| 什器備品 | 201,626 | 2 | | 201,628 |
| 電話加入権 | 533,074 | 59,230 | | 592,304 |
| 預託金 | 76,120 | 0 | | 76,120 |
| その他固定資産合計 | 2,981,336 | 59,232 | | 3,040,568 |
| 固定資産合計 | 9,078,456 | 59,232 | | 9,137,688 |
| 資産合計 | 68,470,874 | 279,739 | | 68,750,613 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 未払金 | 16,149,088 | 32,168 | | 16,181,256 |
| 前受金 | 73,231 | 0 | | 73,231 |
| 預り金 | 288,136 | 0 | | 288,136 |
| 仮受金 | 1,396,032 | 0 | | 1,396,032 |
| 流動負債合計 | 17,906,487 | 32,168 | | 17,938,655 |
| 2. 固定負債 | | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | | 0 |
| 負債合計 | 17,906,487 | 32,168 | | 17,938,655 |
| 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 | 50,564,387 | 247,571 | | 50,811,958 |
| (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) | (6,097,120) | (0) | () | (6,097,120) |
| 正味財産合計 | 50,564,387 | 247,571 | | 50,811,958 |
| 負債及び正味財産合計 | 68,470,874 | 279,739 | | 68,750,613 |

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 | 5,697,200 | 1,000,000 | 1,000,080 | 5,697,120 |
| 30周年記念行事積立資産 | 300,000 | 100,000 | 0 | 400,000 |
| 合 計 | 5,997,200 | 1,100,000 | 1,000,080 | 6,097,120 |

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 | 5,697,120 | 0 | 5,697,120 | 0 |
| 30周年記念行事積立資産 | 400,000 | 0 | 400,000 | 0 |
| 合 計 | 6,097,120 | 0 | 6,097,120 | 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 | 9,317,074 | 7,146,558 | 2,170,516 |
| 什器備品 | 1,704,550 | 1,502,922 | 201,628 |
| 合 計 | 11,021,624 | 8,649,480 | 2,372,144 |

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 | 12,725,000 | 12,725,000 | 0 | - |
| 運営補助金 (市) | 豊後大野市 | 0 | 6,989,000 | 6,989,000 | 0 | - |
| | 竹田市 | 0 | 5,736,000 | 5,736,000 | 0 | |
| 合 計 | | 0 | 25,450,000 | 25,450,000 | 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 | 1,698,060 | 653,100 |
| 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 | MPC3503SPF | 829,440 | 276,480 | 552,960 |
| コピー機 竹田支所 | 1台 | MPC2201SPF | 756,000 | 604,800 | 151,200 |
| 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 | 1,237,275 | 0 |
| 軽ダンプ | 1台 | スズキ キャリー | 1,493,100 | 622,125 | 870,975 |
| 1トンドンプ | 1台 | マツダ ボンゴ | 2,709,000 | 1,173,900 | 1,535,100 |
| 合 | | 計 | 9,392,304 | 5,628,969 | 3,763,335 |

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 | 1,549,368 | 2,213,967 | 3,763,335 |

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 | 1,628,877 |
| 減価償却相当額 | 1,628,877 |

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 | 418,000 | 5,000 | 0 | 0 | 423,000 |
| 合 計 | 418,000 | 5,000 | 0 | 0 | 423,000 |