

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

固定資産の減価償却については、定額法により減価償却(直接法)をしている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方法による。

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	258,440	17,079	0	275,519
小計	258,440	17,079	0	275,519
合計	258,440	17,079	0	275,519

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)
基本財産	0	(0)	(0)	—
小計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
減価償却引当資産	275,519	(0)	275,519	—
小計	275,519	(0)	275,519	—
合計	275,519	(0)	275,519	—

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
什器備品	128,100	128,099	1
合計	128,100	128,099	1

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営補助金(受取補助金)	国	0	9,080,000	9,080,000	0	—
運営補助金(受取補助金)	県	0	9,080,000	9,080,000	0	—
運営補助金(預り補助金)	国	0	145,470,000	145,470,000	0	—
支援金						
全シ協受取支援金	全シ協	0	619,000	619,000	0	—
合 計		0	164,249,000	164,249,000	0	—

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 2で記載しているため省略する。

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)			
預金	<普通預金> おかやま信用金庫本店営業部 おかやま信用金庫本店営業部 おかやま信用金庫本店営業部 おかやま信用金庫本店営業部 中国銀行岡山市役所出張所 笠岡信用組合鴨方支店 中国銀行倉敷市役所出張所 中国銀行総社支店 津山信用金庫本店営業部 ゆうちよ銀行玉野宇野二 中国銀行井原支店 中国銀行笠岡支店 勝英農業協同組合美作支店	シルバー事業の運転資金として 26年度SP事業の整理資金 法人会計の運転資金として 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金	
未収金	(株)全福サービス 労働者派遣先企業	SP団体損害保険返戻金 労働者派遣事業の会員賃金等	
流動資産合計			
(固定資産)			
特定資産	減価償却 引当資産	<普通預金> おかやま信用金庫本店営業部	固定資産買替え資金として管理されている預金
その他の 固定資産	什器備品	プロジェクター	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している。
固定資産合計			275,520
資産合計			
(流動負債)			
未払金	岡山東税務署 岡山労働局 岡山東年金事務所他 日本郵便(株) 労働者派遣事業の会員 労働基準監督署 労働者派遣事業実施拠点 NRI 社会情報システム(株)	消費税確定申告納付税分 SP事業委託費返還金 職員法定福利費 料金後納郵便代 労働者派遣事業 会員賃金 労働保険料 労働者派遣事業 拠点事務委託費 新連合システムリース料・保守料他	
	預り金	職員 労働者派遣事業の会員	職員社会保険料・所得税・住民税他 労働者派遣事業 会員所得税
	前受金	労働者派遣事業実施事務所	労働者派遣事業 派遣オプション代
流動負債合計			
(固定負債)			0
固定負債合計			0
負債合計			25,015,191
正味財産			6,808,719

