

貸借対照表

平成24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	166,520	17,926	148,594
預金	48,165,457	60,982,428	△ 12,816,971
未収金	53,779,766	50,946,808	2,832,958
仮払金	0	5,145	△ 5,145
立替金	0	0	0
流動資産合計	102,111,743	111,952,307	△ 9,840,564
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,364,740	7,127,900	236,840
減価償却引当資産	28,605,573	29,571,242	△ 965,669
財政運営資金積立資産	56,000,000	56,000,000	0
作業所等建設積立資産	31,500,000	31,500,000	0
事故賠償補填準備資産	11,000,000	11,000,000	0
特定資産合計	134,470,313	135,199,142	△ 728,829
(2) その他固定資産			
車両運搬具	86,685	244,719	△ 158,034
什器備品	931,470	1,613,467	△ 681,997
電話加入権	485,084	485,084	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	66,900	66,900	0
その他固定資産合計	1,590,139	2,430,170	△ 840,031
固定資産合計	136,060,452	137,629,312	△ 1,568,860
資産合計	238,172,195	249,581,619	△ 11,409,424
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,348,381	33,849,784	△ 8,501,403
前受金	515,542	139,684	375,858
預り金	596,182	455,675	140,507
仮受金	0	0	0
賞与引当金	1,433,629	1,616,442	△ 182,813
流動負債合計	27,893,734	36,061,585	△ 8,167,851
2 固定負債			
退職給付引当金	7,364,740	7,127,900	236,840
固定負債合計	7,364,740	7,127,900	236,840
負債合計	35,258,474	43,189,485	△ 7,931,011
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	202,913,721	206,392,134	△ 3,478,413
(うち、特定資産への充当額)	134,470,313	135,199,142	△ 728,829
正味財産合計	202,913,721	206,392,134	△ 3,478,413
負債及び正味財産合計	238,172,195	249,581,619	△ 11,409,424

正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成24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	364,310,996	394,317,130	△ 30,006,134
受取配分金	296,687,403	321,656,779	△ 24,969,376
受取材料費等	37,928,538	36,568,118	1,360,420
受取事務費	29,695,055	36,092,233	△ 6,397,178
労働者派遣事業等受託収益	3,352,650	1,214,850	2,137,800
労働者派遣事業受託収益	3,352,650	1,214,850	2,137,800
受取会費	3,138,600	3,274,200	△ 135,600
正会員受取会費	3,138,600	3,274,200	△ 135,600
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	17,400,000	20,018,000	△ 2,618,000
受取連合交付金	8,700,000	10,009,000	△ 1,309,000
受取市町村補助金	8,700,000	10,009,000	△ 1,309,000
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	79,049	366,120	△ 287,071
特定資産受取利息	79,049	366,120	△ 287,071
雑収益	470,042	664,549	△ 194,507
受取利息	29	48	△ 19
雑収益	470,013	664,501	△ 194,488
経常収益計	388,751,337	419,854,849	△ 31,103,512
(2) 経常費用			
事業費	386,983,979	425,390,237	△ 38,406,258
支払配分金	296,687,403	321,656,779	△ 24,969,376
支払材料費等	27,885,247	27,275,709	609,538
給料手当	24,283,945	29,033,249	△ 4,749,304
法定福利費	4,328,160	4,768,639	△ 440,479
退職給付費用	1,098,238	3,598,368	△ 2,500,130
福利厚生費	165,280	235,829	△ 70,549
賞与引当金繰入額	1,361,948	1,585,442	△ 223,494
旅費交通費	1,720,408	2,710,203	△ 989,795
通信運搬費	1,134,957	1,460,064	△ 325,107
減価償却費	821,977	1,060,000	△ 238,023
会議費	198,000	264,326	△ 66,326

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品費	402,980	506,640	△ 103,660
消耗品費	541,495	2,903,495	△ 2,362,000
修繕費	617,551	684,311	△ 66,760
印刷製本費	1,175,707	1,415,536	△ 239,829
光熱水料費	1,324,805	1,796,333	△ 471,528
賃借料	9,254,406	9,902,100	△ 647,694
保険料	5,233,490	4,752,440	481,050
諸謝金	3,660,214	2,127,048	1,533,166
租税公課	1,472,400	1,277,600	194,800
支払負担金	12,700	28,700	△ 16,000
組織活動助成費	0	2,562,712	△ 2,562,712
委託費	3,237,779	3,092,862	144,917
教材費	95,571	397,875	△ 302,304
作業適応訓練費	10,500	12,600	△ 2,100
支払手数料	13,660	11,670	1,990
事故賠償補填費	0	0	0
雑費	245,158	269,707	△ 24,549
管理費	5,227,717	6,469,011	△ 1,241,294
役員報酬	1,292,500	1,416,000	△ 123,500
給料手当	1,278,097	567,682	710,415
法定福利費	227,423	93,099	134,324
退職給付費用	57,802	70,359	△ 12,557
福利厚生費	2,700	4,599	△ 1,899
賞与引当金繰入額	71,681	31,000	40,681
会議費	857,962	2,504,640	△ 1,646,678
旅費交通費	91,440	157,880	△ 66,440
通信運搬費	34,563	40,467	△ 5,904
什器備品費	56,009	-	56,009
印刷製本費	96,050	211,865	△ 115,815
光熱水料費	23,498	27,573	△ 4,075
賃借料	233,342	329,482	△ 96,140
保険料	70,200	-	70,200
支払負担金	313,000	354,000	△ 41,000
支払手数料	6,215	4,365	1,850
雑費	515,235	656,000	△ 140,765
経常費用計	392,211,696	431,859,248	△ 39,647,552
当期経常増減額	△ 3,460,359	△ 12,004,399	8,544,040
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産売却(除却)損	18,054	16,118	1,936
経常外費用計	18,054	16,118	1,936
当期経常外増減額	△ 18,054	△ 16,118	△ 1,936
当期一般正味財産増減額	△ 3,478,413	△ 12,020,517	8,542,104
一般正味財産期首残高	206,392,134	218,412,651	△ 12,020,517
一般正味財産期末残高	202,913,721	206,392,134	△ 3,478,413
Ⅱ 正味財産期末残高	202,913,721	206,392,134	△ 3,478,413

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について

車両運搬具及び什器備品について、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金は、職員退職手当に関する規程により期末退職手当要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税について

消費税及び地方消費税は、税込方式により処理している。

2 特定資産の増減及びその残高

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
退職給付引当資産	7,127,900	1,156,040	919,200	7,364,740
減価償却引当資産	29,571,242	821,977	1,787,646	28,605,573
財政運営資金積立資産	56,000,000	0	0	56,000,000
作業所等建設積立資産	31,500,000	0	0	31,500,000
事故賠償補填準備資産	11,000,000	0	0	11,000,000
合 計	135,199,142	1,978,017	2,706,846	134,470,313

3 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)
退職給付引当資産	7,364,740	(0)	(7,364,740)	(7,364,740)
減価償却引当資産	28,605,573	(0)	(28,605,573)	(0)
財政運営資金積立資産	56,000,000	(0)	(56,000,000)	(0)
作業所等建設積立資産	31,500,000	(0)	(31,500,000)	(0)
事故賠償補填準備資産	11,000,000	(0)	(11,000,000)	(0)
合 計	134,470,313	0	134,470,313	7,364,740

- 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	15,804,397	15,717,712	86,685
什器備品	13,819,331	12,887,861	931,470
合計	29,623,728	28,605,573	1,018,155

- 5 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高
 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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
運営補助金	国	0	8,700,000	8,700,000	0	—
運営補助金	市	0	8,700,000	8,700,000	0	—
合計		0	17,400,000	17,400,000	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載と重複するため省略。

2 引当金の明細

(単位：円)

補助金等の名称	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,616,442	1,433,629	1,616,442	0	1,433,629
退職給付引当金	7,127,900	1,156,040	919,200	0	7,364,740
合 計	8,744,342	2,589,669	2,535,642	0	8,798,369

財 産 目 録

平成24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	手元保管	運転資金 166,520	
	預 金	普通預金		48,165,457
		みなと銀行 赤穂支店	運転資金	(15,806,981)
		ゆうちょ銀行	運転資金	(2,874,228)
		中国銀行 赤穂支店	運転資金	(11,057,057)
		兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金	(8,246,233)
		日生信用金庫 赤穂支店	運転資金	(550,998)
		兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金	(3,115,798)
		播州信用金庫 赤穂支店	運転資金	(480,271)
		トマト銀行 赤穂支店	運転資金	(5,316,124)
		姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金	(546,819)
	淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金	(170,948)	
未 収 金		シルバー人材センター事業における受託事業収入の未収金 53,779,766		
流 動 資 産 合 計			102,111,743	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当 資産	定期預金 トマト銀行 赤穂支店	シルバー人材センター事業における職員退職金支払いのため管理されている預金 6,996,503	
		定期預金 トマト銀行 赤穂支店	法人管理における職員退職金支払いのため管理されている預金 368,237	
	減価償却引当 資産	定期預金 中国銀行 赤穂支店 外	公益目的所有財産であり、シルバー人材センター事業における固定資産買換え資産として管理されている預金 28,605,573	
		定期預金 みなと銀行 赤穂支店 外	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業の運営資金として管理されている 56,000,000	
	作業所等建設 積立資産	定期預金 播州信用金庫 赤穂支店 外	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業における作業所等の建設資金として管理されている 31,500,000	
	事故賠償補填 準備資産	定期預金 兵庫信用金庫 赤穂支店 外	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業における事故賠償補填準備資産として管理されている 11,000,000	
	その他の 固定資産	車両運搬具	車両 12台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 86,685
什器備品		乗用草刈機等 32台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 931,470	
電話加入権		電話 4回線	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 485,084	
保証金		AED保証金	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 20,000	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	66,900
固定資産合計				136,060,452
資産合計				238,172,195
(流動負債)	未払金	会員に対するの配分金未払額	シルバー人材センター事業に要する配分金の未払い分	21,417,003
		業者に対する材料費等未払額	シルバー人材センター事業に要する材料費等の未払い分	1,963,133
		消費税未払額	シルバー人材センター事業に要する消費税の未払い分	608,500
		人件費等の未払額	シルバー人材センター事業に要する職員給料・法定福利費等の未払い分	1,275,640
		人件費等の未払額	法人管理に要する職員給料・法定福利費等の未払い分	81,689
		通信運搬費の未払額	法人管理に要する通信運搬費の未払い分	2,416
		前受金	会費及び受託事業収入前受金	シルバー人材センター事業に要する会費及び受託事業収入の前受金
	預り金	社会保険料等の預り金	職員等からの社会保険料等預り分	596,182
	賞与引当金	当該年度分賞与支給見込み額	シルバー人材センター事業に要する当該年度分賞与支給見込み分	1,361,948
			法人管理に要する当該年度分賞与支給見込み分	71,681
流動負債合計				27,893,734
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職手当に関する規程による要支給額(職員4名分)	シルバー人材センター事業における職員退職手当に関する規程による要支給額	6,996,503
			法人管理における職員退職手当に関する規程による要支給額	368,237
固定負債合計				7,364,740
負債合計				35,258,474
正味財産				202,913,721