

# 貸借対照表

平成25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	84,266	166,520	△ 82,254
預金	56,583,801	48,165,457	8,418,344
未収金	50,588,421	53,779,766	△ 3,191,345
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	107,256,488	102,111,743	5,144,745
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,377,000	7,364,740	1,012,260
減価償却引当資産	26,797,398	28,605,573	△ 1,808,175
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	133,674,398	134,470,313	△ 795,915
(2) その他固定資産			
車両運搬具	61,749	86,685	△ 24,936
什器備品	1,012,656	931,470	81,186
電話加入権	485,084	485,084	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	61,470	66,900	△ 5,430
その他固定資産合計	1,640,959	1,590,139	50,820
固定資産合計	135,315,357	136,060,452	△ 745,095
資産合計	242,571,845	238,172,195	4,399,650
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	23,758,952	25,348,381	△ 1,589,429
前受金	1,032,174	515,542	516,632
預り金	578,534	596,182	△ 17,648
仮受金	0	0	0
賞与引当金	1,270,042	1,433,629	△ 163,587
流動負債合計	26,639,702	27,893,734	△ 1,254,032
2 固定負債			
退職給付引当金	8,377,000	7,364,740	1,012,260
固定負債合計	8,377,000	7,364,740	1,012,260
負債合計	35,016,702	35,258,474	△ 241,772
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	207,555,143	202,913,721	4,641,422
(うち、特定資産への充当額)	133,674,398	134,470,313	△ 795,915
正味財産合計	207,555,143	202,913,721	4,641,422
負債及び正味財産合計	242,571,845	238,172,195	4,399,650

# 正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	<b>349,400,355</b>	<b>364,310,996</b>	<b>△ 14,910,641</b>
受取配分金	275,622,774	296,687,403	△ 21,064,629
受取材料費等	43,127,694	37,928,538	5,199,156
受取事務費	30,649,887	29,695,055	954,832
労働者派遣事業等受託収益	<b>3,126,900</b>	<b>3,352,650</b>	<b>△ 225,750</b>
労働者派遣事業受託収益	3,126,900	3,352,650	△ 225,750
受取会費	<b>2,919,600</b>	<b>3,138,600</b>	<b>△ 219,000</b>
正会員受取会費	2,919,600	3,138,600	△ 219,000
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	<b>17,400,000</b>	<b>17,400,000</b>	<b>0</b>
受取連合交付金	8,700,000	8,700,000	0
受取市町村補助金	8,700,000	8,700,000	0
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	<b>133,283</b>	<b>79,049</b>	<b>54,234</b>
特定資産受取利息	133,283	79,049	54,234
雑収益	<b>617,112</b>	<b>470,042</b>	<b>147,070</b>
受取利息	30	29	1
雑収益	617,082	470,013	147,069
<b>経常収益計</b>	<b>373,597,250</b>	<b>388,751,337</b>	<b>△ 15,154,087</b>
(2) 経常費用			
事業費	<b>363,883,590</b>	<b>386,983,979</b>	<b>△ 23,100,389</b>
支払配分金	275,622,774	296,687,403	△ 21,064,629
支払材料費等	28,835,202	27,885,247	949,955
給料手当	23,636,325	24,283,945	△ 647,620
法定福利費	3,796,210	4,328,160	△ 531,950
退職給付費用	961,647	1,098,238	△ 136,591
福利厚生費	144,758	165,280	△ 20,522
賞与引当金繰入額	1,206,540	1,361,948	△ 155,408
旅費交通費	820,237	1,720,408	△ 900,171
通信運搬費	1,176,161	1,134,957	41,204
減価償却費	591,576	821,977	△ 230,401
会議費	37,013	198,000	△ 160,987

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品費	333,206	402,980	△ 69,774
消耗品費	564,113	541,495	22,618
修繕費	720,548	617,551	102,997
印刷製本費	1,504,259	1,175,707	328,552
光熱水料費	1,378,289	1,324,805	53,484
賃借料	9,150,217	9,254,406	△ 104,189
保険料	4,880,798	5,233,490	△ 352,692
諸謝金	2,423,444	3,660,214	△ 1,236,770
租税公課	1,653,500	1,472,400	181,100
支払負担金	11,000	12,700	△ 1,700
委託費	3,467,888	3,237,779	230,109
教材費	54,810	95,571	△ 40,761
作業適応訓練費	10,500	10,500	0
支払手数料	8,730	13,660	△ 4,930
雑費	893,845	245,158	648,687
管理費	<b>5,077,064</b>	<b>5,227,717</b>	<b>△ 150,653</b>
役員報酬	1,672,500	1,292,500	380,000
給料手当	1,244,011	1,278,097	△ 34,086
法定福利費	199,433	227,423	△ 27,990
退職給付費用	50,613	57,802	△ 7,189
福利厚生費	2,750	2,700	50
賞与引当金繰入額	63,502	71,681	△ 8,179
会議費	966,199	857,962	108,237
旅費交通費	67,520	91,440	△ 23,920
通信運搬費	38,461	34,563	3,898
什器備品費	0	56,009	△ 56,009
印刷製本費	93,000	96,050	△ 3,050
光熱水料費	25,257	23,498	1,759
賃借料	219,088	233,342	△ 14,254
保険料	59,350	70,200	△ 10,850
支払負担金	305,000	313,000	△ 8,000
委託費	52,500	0	52,500
支払手数料	10,080	6,215	3,865
雑費	7,800	515,235	△ 507,435
経常費用計	<b>368,960,654</b>	<b>392,211,696</b>	<b>△ 23,251,042</b>
当期経常増減額	<b>4,636,596</b>	<b>△ 3,460,359</b>	<b>8,096,955</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	10,499	0	10,499
経常外収益計	10,499	0	10,499

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
固定資産売却 (除却) 損	5,673	18,054	△ 12,381
経常外費用計	5,673	18,054	△ 12,381
当期経常外増減額	4,826	△ 18,054	22,880
当期一般正味財産増減額	4,641,422	△ 3,478,413	8,119,835
一般正味財産期首残高	202,913,721	206,392,134	△ 3,478,413
一般正味財産期末残高	207,555,143	202,913,721	4,641,422
<b>Ⅱ 正味財産期末残高</b>	<b>207,555,143</b>	<b>202,913,721</b>	<b>4,641,422</b>

# 正味財産増減計算書内訳書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計(実施事業等会計)		収益等事業会計(その他会計)		法人会計	合計
	小計		小計			
	シルバークリニクス 就業機会提供事業	人材センター事業 就業機会確保事業	その他事業	小計		
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	318,750,468	19,413,411	338,163,879	1,992,243	9,244,233	349,400,355
受取配分金	275,622,774		275,622,774	0	0	275,622,774
受取材料費等	43,127,694	0	43,127,694	0	0	43,127,694
受取事務費	0	19,413,411	19,413,411	1,992,243	9,244,233	30,649,887
労働者派遣事業等受託収益	0	3,126,900	3,126,900	0	0	3,126,900
労働者派遣事業受託収益	0	3,126,900	3,126,900	0	0	3,126,900
受取会費	0	1,459,800	1,459,800	729,900	729,900	2,919,600
正会員受取会費	0	1,459,800	1,459,800	729,900	729,900	2,919,600
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	0	17,400,000	17,400,000	0	0	17,400,000
受取連合交付金	0	8,700,000	8,700,000	0	0	8,700,000
受取市町村補助金	0	8,700,000	8,700,000	0	0	8,700,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	133,283	133,283	0	0	133,283
特定資産受取利息	0	133,283	133,283	0	0	133,283
雑収益	0	617,112	617,112	0	0	617,112
受取利息	0	30	30	0	0	30
雑収益	0	617,082	617,082	0	0	617,082

科目	公益目的事業会計(実施事業等会計)			収益等事業会計(その他会計)			法人会計	合計	
	シルバー人材センター事業		小計	その他事業	小計	法人会計			合計
	就業機会提供事業	就業機会確保事業							
経常収益計	318,750,468	42,150,506	360,900,974	2,722,143	2,722,143	9,974,133	373,597,250		
(2) 経常費用									
事業費									
支払配分金	304,457,976	56,703,471	361,161,447	2,722,143	2,722,143	0	363,883,590		
支払材料費等	275,622,774	0	275,622,774	0	0	0	275,622,774		
給料手当	28,835,202	0	28,835,202	0	0	0	28,835,202		
法定福利費	0	23,636,325	23,636,325	0	0	0	23,636,325		
退職給付費用	0	3,796,210	3,796,210	0	0	0	3,796,210		
福利厚生費	0	961,647	961,647	0	0	0	961,647		
賞与引当金繰入額	0	144,758	144,758	0	0	0	144,758		
旅費交通費	0	1,206,540	1,206,540	0	0	0	1,206,540		
通信運搬費	0	344,824	344,824	475,413	475,413	0	820,237		
減価償却費	0	1,107,818	1,107,818	68,343	68,343	0	1,176,161		
会議費	0	591,576	591,576	0	0	0	591,576		
什器備品費	0	2,364	2,364	34,649	34,649	0	37,013		
消耗品費	0	333,206	333,206	0	0	0	333,206		
修繕費	0	385,218	385,218	178,895	178,895	0	564,113		
印刷製本費	0	720,548	720,548	0	0	0	720,548		
光熱水料費	0	1,504,259	1,504,259	0	0	0	1,504,259		
賃借料	0	1,378,289	1,378,289	0	0	0	1,378,289		
保険料	0	8,046,817	8,046,817	1,103,400	1,103,400	0	9,150,217		
諸謝金	0	4,872,910	4,872,910	7,888	7,888	0	4,880,798		
租税公課	0	2,380,444	2,380,444	43,000	43,000	0	2,423,444		
支払負担金	0	1,653,500	1,653,500	0	0	0	1,653,500		
委託費	0	11,000	11,000	0	0	0	11,000		
教材費	0	3,181,788	3,181,788	286,100	286,100	0	3,467,888		
作業適応訓練費	0	54,810	54,810	0	0	0	54,810		
支払手数料	0	10,500	10,500	0	0	0	10,500		
	0	8,730	8,730	0	0	0	8,730		

科目	公益目的事業会計(実施事業等会計)				収益等事業会計(その他会計)		法人会計	合計
	シルバークル事業		小計	その他事業	小計			
	提供事業	センター事業						
雑費	0	369,390	369,390	524,455	524,455	0	893,845	
管理費						5,077,064	5,077,064	
役員報酬						1,672,500	1,672,500	
給料手当						1,244,011	1,244,011	
法定福利費						199,433	199,433	
退職給付費用						50,613	50,613	
福利厚生費						2,750	2,750	
賞与引当金繰入額						63,502	63,502	
会議費						966,199	966,199	
旅費交通費						67,520	67,520	
通信運搬費						38,461	38,461	
印刷製本費						93,000	93,000	
光熱水料費						25,257	25,257	
賃借料						219,088	219,088	
保険料						59,350	59,350	
支払負担金						305,000	305,000	
委託費						52,500	52,500	
支払手数料						10,080	10,080	
雑費						7,800	7,800	
経常費用計	304,457,976	56,703,471	361,161,447	2,722,143	2,722,143	5,077,064	368,960,654	
当期経常増減額	14,292,492	△14,552,965	△260,473	0	0	4,897,069	4,636,596	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	0	10,499	10,499	0	0	0	10,499	
・・・・・・・・	0	0	0	0	0	0	0	
経常外収益計	0	10,499	10,499	0	0	0	10,499	
(2) 経常外費用								
固定資産売却(除却)損	0	5,673	5,673	0	0	0	5,673	

科目	公益目的事業会計(実施事業等会計)				収益等事業会計(その他会計)		法人会計	合計
	シルバークラウドセンター事業		小計	その他事業	小計			
	就業機会提供事業	就業機会確保事業						
・・・・・・・・	0	0	0	0	0	0	0	
経常外費用計	0	5,673	5,673	0	0	0	5,673	
当期経常外増減額	0	4,826	4,826	0	0	0	4,826	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	14,292,492	△14,548,139	△255,647	0	0	4,897,069	4,641,422	
一般正味財産期首残高								202,913,721
一般正味財産期末残高								207,555,143
Ⅲ 正味財産期末残高								207,555,143

## 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	7,364,740	1,012,260	0	8,377,000
減価償却引当資産	28,605,573	591,576	2,399,751	26,797,398
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	134,470,313	1,603,836	2,399,751	133,674,398

### 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	8,377,000	(0)	(8,377,000)	(8,377,000)
減価償却引当資産	26,797,398	(0)	(26,797,398)	(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	133,674,398	0	133,674,398	8,377,000

- 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	14,608,912	14,547,163	61,749
什器備品	13,262,891	12,250,235	1,012,656
合計	27,871,803	26,797,398	1,074,405

- 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	1,433,629	1,270,042	1,433,629	0	1,270,042
退職給付引当金	7,364,740	1,012,260	0	0	8,377,000
合計	8,798,369	2,282,302	1,433,629	0	9,647,042

# 財 産 目 録

平成25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	84,266		
	預金	普通預金		56,583,801	
		みなと銀行 赤穂支店	運転資金	(10,785,750)	
		ゆうちょ銀行	運転資金	(2,683,025)	
		中国銀行 赤穂支店	運転資金	(19,484,563)	
		兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金	(7,607,337)	
		日生信用金庫 赤穂支店	運転資金	(657,362)	
		兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金	(7,977,299)	
		播州信用金庫 赤穂支店	運転資金	(521,450)	
		トマト銀行 赤穂支店	運転資金	(5,955,746)	
		姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金	(720,682)	
		淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金	(190,587)	
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	50,588,421		
<b>流動資産合計</b>			<b>107,256,488</b>		
<b>(固定資産)</b>					
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 外	職員退職金支払いのため管理している預金	8,377,000	
	減価償却引当資産	定期預金 中国銀行 赤穂支店 外	固定資産買換え資産として管理している預金	26,797,398	
	財政運営資金積立資産	定期預金 みなと銀行 赤穂支店 外	運営資金として管理している預金	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	作業所等の建設資金として管理している預金	31,500,000	
	事故賠償補填準備資産	定期預金 日生信用金庫 赤穂支店 外	事故賠償補填準備資産として管理している預金	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	61,749
		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	1,012,656
		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	61,470
		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
		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
<b>固定資産合計</b>			<b>135,315,357</b>		

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
資産合計			242,571,845	
(流動負債)				
未払金	会員に対する配分金未払額	シルバー人材センター事業に要する配分金の未払い分	18,541,154	
	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	3,694,290	
	消費税未払額	平成24年度消費税未払い分	738,800	
	人件費等の未払額	職員給料・法定福利費等の未払い分	784,708	
	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	1,032,174
	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	578,534
	賞与引当金	当該年度分賞与支給見込み額	当該年度分賞与支給見込み分	1,270,042
流動負債合計			26,639,702	
(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)	職員退職手当に関する規程による要支給額	8,377,000	
固定負債合計			8,377,000	
負債合計			35,016,702	
正味財産			207,555,143	