

貸借対照表

平成26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	52,605	84,266	△ 31,661
預金	71,968,070	56,583,801	15,384,269
未収金	48,855,587	50,588,421	△ 1,732,834
仮払金	5,145	0	5,145
流動資産合計	120,881,407	107,256,488	13,624,919
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,132,669	8,377,000	755,669
減価償却引当資産	23,880,178	26,797,398	△ 2,917,220
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	131,512,847	133,674,398	△ 2,161,551
(2) その他固定資産			
建物	625,105	0	625,105
車両運搬具	13,080	61,749	△ 48,669
什器備品	5,017,690	1,012,656	4,005,034
電話加入権	485,084	485,084	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	53,600	61,470	△ 7,870
その他固定資産合計	6,214,559	1,640,959	4,573,600
固定資産合計	137,727,406	135,315,357	2,412,049
資産合計	258,608,813	242,571,845	16,036,968
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	28,136,818	23,758,952	4,377,866
前受金	862,092	1,032,174	△ 170,082
預り金	399,921	578,534	△ 178,613
仮受金	0	0	0
賞与引当金	1,343,774	1,270,042	73,732
流動負債合計	30,742,605	26,639,702	4,102,903
2 固定負債			
退職給付引当金	9,132,669	8,377,000	755,669
固定負債合計	9,132,669	8,377,000	755,669
負債合計	39,875,274	35,016,702	4,858,572
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	218,733,539	207,555,143	11,178,396
(うち、特定資産への充当額)	131,512,847	133,674,398	△ 2,161,551
正味財産合計	218,733,539	207,555,143	11,178,396
負債及び正味財産合計	258,608,813	242,571,845	16,036,968

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	342,254,129	349,400,355	△ 7,146,226
受取配分金	263,885,988	275,622,774	△ 11,736,786
受取材料費等	38,430,205	43,127,694	△ 4,697,489
受取事務費	39,937,936	30,649,887	9,288,049
労働者派遣事業等受託収益	4,625,250	3,126,900	1,498,350
労働者派遣事業受託収益	4,625,250	3,126,900	1,498,350
受取会費	2,762,700	2,919,600	△ 156,900
正会員受取会費	2,762,700	2,919,600	△ 156,900
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	14,569,255	17,400,000	△ 2,830,745
受取連合交付金	7,100,000	8,700,000	△ 1,600,000
受取市補助金	7,100,000	8,700,000	△ 1,600,000
シニアワークプログラム技能講習共同費収益	369,255	0	369,255
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	115,219	133,283	△ 18,064
特定資産受取利息	115,219	133,283	△ 18,064
雑収益	758,172	617,112	141,060
受取利息	29	30	△ 1
雑収益	758,143	617,082	141,061
経常収益計	365,084,725	373,597,250	△ 8,512,525
(2) 経常費用			
事業費	349,281,817	363,883,590	△ 14,601,773
支払配分金	263,885,988	275,622,774	△ 11,736,786
支払材料費等	35,801,024	28,835,202	6,965,822
給料手当	19,483,134	23,636,325	△ 4,153,191
法定福利費	3,636,467	3,796,210	△ 159,743
退職給付費用	717,886	961,647	△ 243,761
福利厚生費	159,516	144,758	14,758
賞与引当金繰入額	1,276,586	1,206,540	70,046
旅費交通費	392,543	820,237	△ 427,694
通信運搬費	1,189,723	1,176,161	13,562
減価償却費	434,422	591,576	△ 157,154

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	88,242	37,013	51,229
什器備品費	425,006	333,206	91,800
消耗品費	873,408	564,113	309,295
修繕費	1,828,398	720,548	1,107,850
印刷製本費	1,286,304	1,504,259	△ 217,955
光熱水料費	1,554,199	1,378,289	175,910
賃借料	3,481,029	9,150,217	△ 5,669,188
保険料	3,124,320	4,880,798	△ 1,756,478
諸謝金	5,196,818	2,423,444	2,773,374
租税公課	1,541,950	1,653,500	△ 111,550
支払負担金	25,500	11,000	14,500
委託費	2,040,007	3,467,888	△ 1,427,881
教材費	103,500	54,810	48,690
作業適応訓練費	9,800	10,500	△ 700
支払手数料	7,680	8,730	△ 1,050
雑費	718,367	893,845	△ 175,478
管理費	4,451,326	5,077,064	△ 625,738
役員報酬	1,568,000	1,672,500	△ 104,500
給料手当	1,034,685	1,244,011	△ 209,326
法定福利費	191,178	199,433	△ 8,255
退職給付費用	37,783	50,613	△ 12,830
福利厚生費	2,700	2,750	△ 50
賞与引当金繰入額	67,188	63,502	3,686
会議費	17,507	966,199	△ 948,692
旅費交通費	47,200	67,520	△ 20,320
通信運搬費	86,353	38,461	47,892
減価償却費	2,312	0	2,312
消耗品費	715,074	0	715,074
印刷製本費	95,000	93,000	2,000
光熱水料費	28,480	25,257	3,223
賃借料	202,536	219,088	△ 16,552
保険料	26,060	59,350	△ 33,290
支払負担金	245,000	305,000	△ 60,000
委託費	65,880	52,500	13,380
支払手数料	10,560	10,080	480
雑費	7,830	7,800	30
経常費用計	353,733,143	368,960,654	△ 15,227,511
当期経常増減額	11,351,582	4,636,596	6,714,986
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	9,449	10,499	△ 1,050

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
經常外収益計	9,449	10,499	△ 1,050
(2)經常外費用			
固定資産売却(除却)損	182,635	5,673	176,962
經常外費用計	182,635	5,673	176,962
当期經常外増減額	△ 173,186	4,826	△ 178,012
当期一般正味財産増減額	11,178,396	4,641,422	6,536,974
一般正味財産期首残高	207,555,143	202,913,721	4,641,422
一般正味財産期末残高	218,733,539	207,555,143	11,178,396
Ⅱ 正味財産期末残高	218,733,539	207,555,143	11,178,396

正味財産増減計算書内訳書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
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	337,585,467	908,011	3,760,651	342,254,129
受取配分金	263,885,988	0	0	263,885,988
受取材料費等	38,430,205	0	0	38,430,205
受取事務費	35,269,274	908,011	3,760,651	39,937,936
労働者派遣事業等受託収益	4,625,250	0	0	4,625,250
労働者派遣事業受託収益	4,625,250	0	0	4,625,250
受取会費	1,381,350	690,675	690,675	2,762,700
正会員受取会費	1,381,350	690,675	690,675	2,762,700
特別会員受取会費	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0
受取補助金等	14,569,255	0	0	14,569,255
受取連合交付金	7,100,000	0	0	7,100,000
受取市補助金	7,100,000	0	0	7,100,000
シニアワークプログラム技能講習共同費収益	369,255	0	0	369,255
受取負担金	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
特定資産運用益	115,219	0	0	115,219
特定資産受取利息	115,219	0	0	115,219
雑収益	758,172	0	0	758,172
受取利息	29	0	0	29
雑収益	758,143	0	0	758,143
経常収益計	359,034,713	1,598,686	4,451,326	365,084,725
(2) 経常費用				
事業費	347,683,131	1,598,686		349,281,817
支払配分金	263,885,988	0		263,885,988
支払材料費等	35,801,024	0		35,801,024
給料手当	19,483,134	0		19,483,134
法定福利費	3,636,467	0		3,636,467
退職給付費用	717,886	0		717,886
福利厚生費	159,516	0		159,516
賞与引当金繰入額	1,276,586	0		1,276,586
旅費交通費	201,320	191,223		392,543
通信運搬費	1,131,068	58,655		1,189,723
減価償却費	434,422	0		434,422

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
会議費	21,582	66,660		88,242
什器備品費	425,006	0		425,006
消耗品費	695,170	178,238		873,408
修繕費	1,828,398	0		1,828,398
印刷製本費	1,286,304	0		1,286,304
光熱水料費	1,554,199	0		1,554,199
賃借料	3,077,029	404,000		3,481,029
保険料	3,102,220	22,100		3,124,320
諸謝金	5,166,818	30,000		5,196,818
租税公課	1,541,950	0		1,541,950
支払負担金	25,500	0		25,500
委託費	1,727,907	312,100		2,040,007
教材費	103,500	0		103,500
作業適応訓練費	9,800	0		9,800
支払手数料	7,680	0		7,680
雑費	382,657	335,710		718,367
管理費			4,451,326	4,451,326
役員報酬			1,568,000	1,568,000
給料手当			1,034,685	1,034,685
法定福利費			191,178	191,178
退職給付費用			37,783	37,783
福利厚生費			2,700	2,700
賞与引当金繰入額			67,188	67,188
会議費			17,507	17,507
旅費交通費			47,200	47,200
通信運搬費			86,353	86,353
減価償却費			2,312	2,312
消耗品費			715,074	715,074
印刷製本費			95,000	95,000
光熱水料費			28,480	28,480
賃借料			202,536	202,536
保険料			26,060	26,060
支払負担金			245,000	245,000
委託費			65,880	65,880
支払手数料			10,560	10,560
雑費			7,830	7,830
経常費用計	347,683,131	1,598,686	4,451,326	353,733,143
当期経常増減額	11,351,582	0	0	11,351,582
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	9,449	0	0	9,449
経常外収益計	9,449	0	0	9,449

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	182,635	0	0	182,635
経常外費用計	182,635	0	0	182,635
当期経常外増減額	△ 173,186	0	0	△ 173,186
当期一般正味財産増減額	11,178,396	0	0	11,178,396
一般正味財産期首残高				207,555,143
一般正味財産期末残高				218,733,539
Ⅱ 正味財産期末残高				218,733,539

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

建物、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	8,377,000	755,669	0	9,132,669
減価償却引当資産	26,797,398	436,734	3,353,954	23,880,178
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	133,674,398	1,192,403	3,353,954	131,512,847

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	9,132,669	(0)	(9,132,669)	(9,132,669)
減価償却引当資産	23,880,178	(0)	(23,880,178)	(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	131,512,847	0	131,512,847	9,132,669

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
建 物	626,640	1,535	625,105
車 両 運 搬 具	14,608,912	14,595,832	13,080
什 器 備 品	17,837,091	12,819,401	5,017,690
合 計	33,072,643	27,416,768	5,655,875

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
補助金						
運営補助金	国	0	7,100,000	7,100,000	0	—
運営補助金	市	0	7,100,000	7,100,000	0	—
合 計		0	14,200,000	14,200,000	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)

科 目	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	1,270,042	1,343,774	1,270,042	0	1,343,774
退職給付引当金	8,377,000	755,669	0	0	9,132,669
合 計	9,647,042	2,099,443	1,270,042	0	10,476,443

財 産 目 録

平成26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	52,605	
預金	普通預金		71,968,070	
	みなと銀行 赤穂支店	運転資金	(25,803,819)	
	ゆうちょ銀行	運転資金	(9,266,442)	
	中国銀行 赤穂支店	運転資金	(5,032,457)	
	兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金	(7,803,833)	
	日生信用金庫 赤穂支店	運転資金	(930,849)	
	兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金	(9,578,319)	
	播州信用金庫 赤穂支店	運転資金	(10,253,493)	
	トマト銀行 赤穂支店	運転資金	(1,186,145)	
	姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金	(1,880,576)	
	淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金	(232,137)	
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	48,855,587	
仮払金		AEDレンタル料	5,145	
流動資産合計			120,881,407	
(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 外	職員退職金支払いのため管理している預金	9,132,669
	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	23,880,178
	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	建 物	油庫	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	625,105
	車両運搬具	車両 10台	シルバー人材センター事業に使用している	13,080
	什器備品			5,017,690
		ベアカット等 3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	(4,134,130)
エアコン 1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 法人管理に使用している	(307,562) (16,188)	
	動力噴霧器等 28台	シルバー人材センター事業に使用している	(559,810)	

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
	電話加入権	電話 4回線	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	シルバー人材センター事業に使用している	20,000
	預託金	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	53,600
固定資産合計			137,727,406	
資産合計			258,608,813	
(流動負債)	未払金		28,136,818	
		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	(18,535,547)
		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	(8,299,396)
		消費税未払額	平成25年度消費税未払い分	(740,800)
		人件費等の未払額	職員給料・法定福利費等の未払い分	(561,075)
	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	862,092
	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	399,921
	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	1,343,774
流動負債合計			30,742,605	
(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	9,132,669
固定負債合計			9,132,669	
負債合計			39,875,274	
正味財産			218,733,539	