

貸借対照表

平成27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	68,403	52,605	15,798
預金	65,693,868	71,968,070	△ 6,274,202
未収金	45,558,868	48,855,587	△ 3,296,719
仮払金	82,482	5,145	77,337
立替金	0	0	0
流動資産合計	111,403,621	120,881,407	△ 9,477,786
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,701,547	9,132,669	568,878
減価償却引当資産	21,627,122	23,880,178	△ 2,253,056
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	129,828,669	131,512,847	△ 1,684,178
(2) その他固定資産			
建物	1,027,484	625,105	402,379
車両運搬具	4,460,407	13,080	4,447,327
什器備品	5,093,800	5,017,690	76,110
電話加入権	485,084	485,084	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	45,310	53,600	△ 8,290
リース資産	7,439,040	0	7,439,040
その他固定資産合計	18,571,125	6,214,559	12,356,566
固定資産合計	148,399,794	137,727,406	10,672,388
資産合計	259,803,415	258,608,813	1,194,602
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	20,380,616	28,136,818	△ 7,756,202
前受金	454,607	862,092	△ 407,485
預り金	426,513	399,921	26,592
仮受金	14,320	0	14,320
賞与引当金	1,407,493	1,343,774	63,719
流動負債合計	22,683,549	30,742,605	△ 8,059,056
2 固定負債			
退職給付引当金	9,701,547	9,132,669	568,878
リース負債	7,439,040	0	7,439,040
固定負債合計	17,140,587	9,132,669	8,007,918
負債合計	39,824,136	39,875,274	△ 51,138
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	219,979,279	218,733,539	1,245,740
(うち、特定資産への充当額)	129,828,669	131,512,847	△ 1,684,178
正味財産合計	219,979,279	218,733,539	1,245,740
負債及び正味財産合計	259,803,415	258,608,813	1,194,602

正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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	328,487,881	342,254,129	△ 13,766,248
受取配分金	255,374,180	263,885,988	△ 8,511,808
受取材料費等	36,540,518	38,430,205	△ 1,889,687
受取事務費	36,573,183	39,937,936	△ 3,364,753
労働者派遣事業等受託収益	5,082,480	4,625,250	457,230
労働者派遣事業等受託収益	5,082,480	4,625,250	457,230
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
地域人づくり事業受託収益	2,428,000	0	2,428,000
地域人づくり事業受託収益	2,428,000	0	2,428,000
シニアワークプログラム共同費収益	407,263	369,255	38,008
シニアワークプログラム共同費収益	407,263	369,255	38,008
受取会費	2,539,800	2,762,700	△ 222,900
正会員受取会費	2,539,800	2,762,700	△ 222,900
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	14,560,000	14,200,000	360,000
受取連合交付金	7,280,000	7,100,000	180,000
受取市補助金	7,280,000	7,100,000	180,000
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	108,873	115,219	△ 6,346
特定資産受取利息	108,873	115,219	△ 6,346
雑収益	687,688	758,172	△ 70,484
受取利息	29	29	0
雑収益	687,659	758,143	△ 70,484
経常収益計	354,301,985	365,084,725	△ 10,782,740
(2) 経常費用			
事業費	348,853,596	349,281,817	△ 428,221
支払配分金	255,374,180	263,885,988	△ 8,511,808
支払材料費等	33,155,314	35,801,024	△ 2,645,710
給料手当	20,575,242	19,483,134	1,092,108
法定福利費	4,001,621	3,636,467	365,154
退職給付費用	540,435	717,886	△ 177,451

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	226,329	159,516	66,813
賞与引当金繰入額	1,337,119	1,276,586	60,533
旅費交通費	923,818	392,543	531,275
通信運搬費	983,521	1,189,723	△ 206,202
減価償却費	2,512,778	434,422	2,078,356
リース資産減価償却費	1,859,760	0	1,859,760
会議費	51,540	88,242	△ 36,702
什器備品費	628,193	425,006	203,187
消耗品費	619,331	873,408	△ 254,077
修繕費	471,926	1,828,398	△ 1,356,472
印刷製本費	1,081,966	1,286,304	△ 204,338
光熱水料費	1,536,871	1,554,199	△ 17,328
賃借料	4,238,213	3,481,029	757,184
保険料	3,188,294	3,124,320	63,974
諸謝金	7,144,913	5,196,818	1,948,095
租税公課	1,667,550	1,541,950	125,600
支払負担金	120,050	25,500	94,550
委託費	5,766,784	2,040,007	3,726,777
教材費	105,462	103,500	1,962
作業適応訓練費	10,242	9,800	442
支払手数料	10,556	7,680	2,876
雑費	721,588	718,367	3,221
管理費	4,430,068	4,451,326	△ 21,258
役員報酬	1,416,000	1,568,000	△ 152,000
給料手当	1,072,147	1,034,685	37,462
法定福利費	196,398	191,178	5,220
退職給付費用	28,443	37,783	△ 9,340
福利厚生費	2,700	2,700	0
賞与引当金繰入額	70,374	67,188	3,186
会議費	108,534	17,507	91,027
旅費交通費	47,980	47,200	780
通信運搬費	75,827	86,353	△ 10,526
減価償却費	6,465	2,312	4,153
消耗品費	700,301	715,074	△ 14,773
印刷製本費	93,100	95,000	△ 1,900
光熱水料費	27,402	28,480	△ 1,078
賃借料	222,710	202,536	20,174
保険料	26,060	26,060	0
支払負担金	245,000	245,000	0
委託費	70,695	65,880	4,815
支払手数料	10,772	10,560	212

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	9,160	7,830	1,330
経常費用計	353,283,664	353,733,143	△ 449,479
当期経常増減額	1,018,321	11,351,582	△ 10,333,261
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	248,398	9,449	238,949
経常外収益計	248,398	9,449	238,949
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	20,979	182,635	△ 161,656
経常外費用計	20,979	182,635	△ 161,656
当期経常外増減額	227,419	△ 173,186	400,605
当期一般正味財産増減	1,245,740	11,178,396	△ 9,932,656
一般正味財産期首残高	218,733,539	207,555,143	11,178,396
一般正味財産期末残高	219,979,279	218,733,539	1,245,740
Ⅱ 正味財産期末残高	219,979,279	218,733,539	1,245,740

正味財産増減計算書内訳書

平成26年4月1日から平成27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	322,798,571	1,894,192	3,795,118	328,487,881
受取配分金	255,374,180	0	0	255,374,180
受取材料費等	36,540,518	0	0	36,540,518
受取事務費	30,883,873	1,894,192	3,795,118	36,573,183
労働者派遣事業等受託収益	5,082,480	0	0	5,082,480
労働者派遣事業等受託収益	5,082,480	0	0	5,082,480
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
地域人づくり事業受託収益	2,428,000			2,428,000
地域人づくり事業受託収益	2,428,000			2,428,000
シニアワークプログラム共同費収益	407,263			407,263
シニアワークプログラム共同費収益	407,263			407,263
受取会費	1,269,900	634,950	634,950	2,539,800
正会員受取会費	1,269,900	634,950	634,950	2,539,800
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	14,560,000	0	0	14,560,000
受取連合交付金	7,280,000	0	0	7,280,000
受取市補助金	7,280,000	0	0	7,280,000
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	108,873	0	0	108,873
特定資産受取利息	108,873	0	0	108,873
雑収益	687,688	0	0	687,688
受取利息	29	0	0	29
雑収益	687,659	0	0	687,659
経常収益計	347,342,775	2,529,142	4,430,068	354,301,985
(2) 経常費用				
事業費	346,324,454	2,529,142		348,853,596
支払配分金	255,374,180	0		255,374,180
支払材料費等	33,155,314	0		33,155,314
給料手当	20,575,242	0		20,575,242
法定福利費	4,001,621	0		4,001,621
退職給付費用	540,435	0		540,435

科	目	公 1	その他会計	法人会計	合計
	福利厚生費	226,329	0		226,329
	賞与引当金繰入額	1,337,119	0		1,337,119
	旅費交通費	594,054	329,764		923,818
	通信運搬費	924,619	58,902		983,521
	減価償却費	2,512,778	0		2,512,778
	リース資産減価償却費	1,859,760	0		1,859,760
	会議費	18,239	33,301		51,540
	什器備品費	628,193	0		628,193
	消耗品費	445,627	173,704		619,331
	修繕費	471,926	0		471,926
	印刷製本費	1,081,966	0		1,081,966
	光熱水料費	1,536,871	0		1,536,871
	賃借料	2,979,553	1,258,660		4,238,213
	保険料	3,134,770	53,524		3,188,294
	諸謝金	7,079,413	65,500		7,144,913
	租税公課	1,667,550	0		1,667,550
	支払負担金	120,050	0		120,050
	委託費	5,504,365	262,419		5,766,784
	教材費	105,462	0		105,462
	作業適応訓練費	10,242	0		10,242
	支払手数料	10,556	0		10,556
	雑費	428,220	293,368		721,588
	管理費			4,430,068	4,430,068
	役員報酬			1,416,000	1,416,000
	給料手当			1,072,147	1,072,147
	法定福利費			196,398	196,398
	退職給付費用			28,443	28,443
	福利厚生費			2,700	2,700
	賞与引当金繰入額			70,374	70,374
	会議費			108,534	108,534
	旅費交通費			47,980	47,980
	通信運搬費			75,827	75,827
	減価償却費			6,465	6,465
	消耗品費			700,301	700,301
	印刷製本費			93,100	93,100
	光熱水料費			27,402	27,402
	賃借料			222,710	222,710
	保険料			26,060	26,060
	支払負担金			245,000	245,000
	委託費			70,695	70,695
	支払手数料			10,772	10,772

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
雑費			9,160	9,160
経常費用計	346,324,454	2,529,142	4,430,068	353,283,664
当期経常増減額	1,018,321	0	0	1,018,321
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
固定資産売却益	248,398	0	0	248,398
経常外収益計	248,398	0	0	248,398
(2)経常外費用				
固定資産売却(除却)損	20,979	0	0	20,979
経常外費用計	20,979	0	0	20,979
当期経常外増減額	227,419	0	0	227,419
当期一般正味財産増減額				1,245,740
一般正味財産期首残高				218,733,539
一般正味財産期末残高				219,979,279
Ⅱ 正味財産期末残高				219,979,279

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。

リース資産は、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。

(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	9,132,669	568,878	0	9,701,547
減価償却引当資産	23,880,178	2,519,243	4,772,299	21,627,122
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	131,512,847	3,088,121	4,772,299	129,828,669

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	9,701,547	(0)	(9,701,547)	(9,701,547)
減価償却引当資産	21,627,122	(0)	(21,627,122)	(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	129,828,669	0	129,828,669	9,701,547

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	1,074,840	47,356	1,027,484
車 両 運 搬 具	15,939,687	11,479,280	4,460,407
什 器 備 品	15,194,286	10,100,486	5,093,800
リ ー ス 資 産	9,298,800	1,859,760	7,439,040
合 計	41,507,613	23,486,882	18,020,731

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	7,280,000	7,280,000	0	—
運営補助金	市	0	7,280,000	7,280,000	0	—
合 計		0	14,560,000	14,560,000	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	1,343,774	1,407,493	1,343,774	0	1,407,493
退職給付引当金	9,132,669	568,878	0	0	9,701,547
合 計	10,476,443	1,976,371	1,343,774	0	11,109,040

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)					
現金	手元保管	運転資金	68,403		
預金	普通預金		65,693,868		
	みなと銀行 赤穂支店	運転資金	(13,788,969)		
	ゆうちょ銀行	運転資金	(6,763,450)		
	中国銀行 赤穂支店	運転資金	(20,496,178)		
	兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金	(4,831,700)		
	日生信用金庫 赤穂支店	運転資金	(1,170,844)		
	兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金	(3,779,369)		
	播州信用金庫 赤穂支店	運転資金	(7,893,732)		
	トマト銀行 赤穂支店	運転資金	(3,205,713)		
	姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金	(3,439,926)		
	淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金	(323,987)		
	未収金		シルバー人材センター事業における 受託事業収入等の未収金	45,558,868	
仮払金		保険料及びAEDレンタル料	82,482		
流動資産合計			111,403,621		
(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	9,701,547	
	減価償却引当資産	定期預金 兵庫信用金庫 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	21,627,122	
	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 淡陽信用組合 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・プレハブトイレ	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	1,027,484	
	車両運搬具			4,460,407	
		車両 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	(4,460,400)
		車両 7台		シルバー人材センター事業に使用している	(7)
	什器備品			5,093,800	
	ベアカット等 5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	(4,075,708)	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		エアコン 2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	(605,372)
			法人管理に使用している	(31,863)
	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
			シルバー人材センター事業に使用している	20,000
	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	45,310
	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	7,439,040
	リース資産	コンピューターリース	シルバー人材センター事業に使用している	
固定資産合計				148,399,794
資産合計				259,803,415
(流動負債)	未払金			20,380,616
		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	(16,803,410)
		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	(1,862,094)
		消費税未払額	平成26年度消費税未払い分	(963,100)
		人件費等の未払額	職員給料・法定福利費等の未払い分	(752,012)
	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	454,607
	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	426,513
	仮受金	誤入金仮受	発注者からの誤入金	14,320
	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	1,407,493
流動負債合計				22,683,549
(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	9,701,547
	リース負債	コンピューターリース	シルバー人材センター事業に要するリース資産の未払い残高	7,439,040
固定負債合計				17,140,587
負債合計				39,824,136
正味財産				219,979,279