

貸借対照表

平成28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	52,245	68,403	△ 16,158
預金	65,949,106	65,693,868	255,238
未収金	40,259,622	45,558,868	△ 5,299,246
仮払金	82,482	82,482	0
流動資産合計	106,343,455	111,403,621	△ 5,060,166
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,390,526	9,701,547	△ 311,021
減価償却引当資産	20,680,720	21,627,122	△ 946,402
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	128,571,246	129,828,669	△ 1,257,423
(2) その他固定資産			
建物	979,174	1,027,484	△ 48,310
車両運搬具	2,548,804	4,460,407	△ 1,911,603
什器備品	6,624,518	5,093,800	1,530,718
電話加入権	485,084	485,084	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	28,170	45,310	△ 17,140
リース資産	5,579,280	7,439,040	△ 1,859,760
その他固定資産合計	16,265,030	18,571,125	△ 2,306,095
固定資産合計	144,836,276	148,399,794	△ 3,563,518
資産合計	251,179,731	259,803,415	△ 8,623,684
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,102,521	20,380,616	△ 2,278,095
前受金	750,801	454,607	296,194
預り金	463,197	426,513	36,684
仮受金	0	14,320	△ 14,320
賞与引当金	1,500,940	1,407,493	93,447
流動負債合計	20,817,459	22,683,549	△ 1,866,090
2 固定負債			
退職給付引当金	9,390,526	9,701,547	△ 311,021
リース負債	5,579,280	7,439,040	△ 1,859,760
固定負債合計	14,969,806	17,140,587	△ 2,170,781
負債合計	35,787,265	39,824,136	△ 4,036,871
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	215,392,466	219,979,279	△ 4,586,813
(うち、特定資産への充当額)	128,571,246	129,828,669	△ 1,257,423
正味財産合計	215,392,466	219,979,279	△ 4,586,813
負債及び正味財産合計	251,179,731	259,803,415	△ 8,623,684

正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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	310,881,035	328,487,881	△ 17,606,846
受取配分金	248,502,708	255,374,180	△ 6,871,472
受取材料費等	32,126,477	36,540,518	△ 4,414,041
受取事務費	30,251,850	36,573,183	△ 6,321,333
労働者派遣事業等受託収益	5,774,760	5,082,480	692,280
労働者派遣事業等受託収益	5,774,760	5,082,480	692,280
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	0	2,428,000	△ 2,428,000
地域人づくり事業受託収益	0	2,428,000	△ 2,428,000
シニアワークプログラム共同費収益	0	407,263	△ 407,263
シニアワークプログラム共同費収益	0	407,263	△ 407,263
受取会費	2,439,300	2,539,800	△ 100,500
正会員受取会費	2,439,300	2,539,800	△ 100,500
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	17,560,000	14,560,000	3,000,000
受取連合交付金	8,780,000	7,280,000	1,500,000
受取市補助金	8,780,000	7,280,000	1,500,000
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	202,106	108,873	93,233
特定資産受取利息	202,106	108,873	93,233
雑収益	470,619	687,688	△ 217,069
受取利息	29	29	0
雑収益	470,590	687,659	△ 217,069
経常収益計	337,327,820	354,301,985	△ 16,974,165
(2) 経常費用			
事業費	337,721,037	348,853,596	△ 11,132,559
支払配分金	248,502,708	255,374,180	△ 6,871,472
支払材料費等	30,011,005	33,155,314	△ 3,144,309
給料手当	26,281,213	20,575,242	5,705,971
法定福利費	4,344,541	4,001,621	342,920
退職給付費用	214,812	540,435	△ 325,623

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	217,857	226,329	△ 8,472
賞与引当金繰入額	1,425,893	1,337,119	88,774
旅費交通費	414,541	923,818	△ 509,277
通信運搬費	1,122,765	983,521	139,244
減価償却費	3,558,977	2,512,778	1,046,199
リース資産減価償却費	1,766,772	1,859,760	△ 92,988
会議費	76,992	51,540	25,452
什器備品費	383,342	628,193	△ 244,851
消耗品費	835,911	619,331	216,580
修繕費	147,818	471,926	△ 324,108
印刷製本費	1,225,297	1,081,966	143,331
光熱水料費	1,318,038	1,536,871	△ 218,833
賃借料	3,464,735	4,238,213	△ 773,478
保険料	3,267,733	3,188,294	79,439
諸謝金	4,760,226	7,144,913	△ 2,384,687
租税公課	1,660,000	1,667,550	△ 7,550
支払負担金	5,000	120,050	△ 115,050
委託費	2,173,151	5,766,784	△ 3,593,633
教材費	99,900	105,462	△ 5,562
作業適応訓練費	4,320	10,242	△ 5,922
支払手数料	8,856	10,556	△ 1,700
雑費	428,634	721,588	△ 292,954
管理費	4,221,911	4,430,068	△ 208,157
役員報酬	1,406,500	1,416,000	△ 9,500
給料手当	876,329	1,072,147	△ 195,818
法定福利費	174,286	196,398	△ 22,112
退職給付費用	11,305	28,443	△ 17,138
福利厚生費	2,700	2,700	0
賞与引当金繰入額	75,047	70,374	4,673
会議費	15,187	108,534	△ 93,347
旅費交通費	42,000	47,980	△ 5,980
通信運搬費	83,181	75,827	7,354
減価償却費	6,773	6,465	308
リース資産減価償却費	92,988	0	92,988
消耗品費	809,862	700,301	109,561
印刷製本費	90,396	93,100	△ 2,704
光熱水料費	24,150	27,402	△ 3,252
賃借料	140,838	222,710	△ 81,872
保険料	26,060	26,060	0
支払負担金	256,300	245,000	11,300
委託費	67,763	70,695	△ 2,932

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	11,926	10,772	1,154
雑費	8,320	9,160	△ 840
経常費用計	341,942,948	353,283,664	△ 11,340,716
当期経常増減額	△ 4,615,128	1,018,321	△ 5,633,449
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	36,717	248,398	△ 211,681
経常外収益計	36,717	248,398	△ 211,681
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	8,402	20,979	△ 12,577
経常外費用計	8,402	20,979	△ 12,577
当期経常外増減額	28,315	227,419	△ 199,104
当期一般正味財産増減	△ 4,586,813	1,245,740	△ 5,832,553
一般正味財産期首残高	219,979,279	218,733,539	1,245,740
一般正味財産期末残高	215,392,466	219,979,279	△ 4,586,813
Ⅱ 正味財産期末残高	215,392,466	219,979,279	△ 4,586,813

正味財産増減計算書内訳書

平成27年4月1日から平成28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	306,413,955	854,994	3,612,086	310,881,035
受取配分金	248,502,708	0	0	248,502,708
受取材料費等	32,126,477	0	0	32,126,477
受取事務費	25,784,770	854,994	3,612,086	30,251,850
労働者派遣事業等受託収益	5,774,760	0	0	5,774,760
労働者派遣事業等受託収益	5,774,760	0	0	5,774,760
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	0			0
地域人づくり事業受託収益	0			0
シニアワークプログラム共同費収益	0			0
シニアワークプログラム共同費収益	0			0
受取会費	1,219,650	609,825	609,825	2,439,300
正会員受取会費	1,219,650	609,825	609,825	2,439,300
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	17,560,000	0	0	17,560,000
受取連合交付金	8,780,000	0	0	8,780,000
受取市補助金	8,780,000	0	0	8,780,000
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	202,106	0	0	202,106
特定資産受取利息	202,106	0	0	202,106
雑収益	470,619	0	0	470,619
受取利息	29	0	0	29
雑収益	470,590	0	0	470,590
経常収益計	331,641,090	1,464,819	4,221,911	337,327,820
(2) 経常費用				
事業費	336,256,218	1,464,819		337,721,037
支払配分金	248,502,708	0		248,502,708
支払材料費等	30,011,005	0		30,011,005
給料手当	26,281,213	0		26,281,213
法定福利費	4,344,541	0		4,344,541
退職給付費用	214,812	0		214,812

科	目	公 1	その他会計	法人会計	合計
	福利厚生費	217,857	0		217,857
	賞与引当金繰入額	1,425,893	0		1,425,893
	旅費交通費	310,541	104,000		414,541
	通信運搬費	1,069,100	53,665		1,122,765
	減価償却費	3,558,977	0		3,558,977
	リース資産減価償却費	1,766,772	0		1,766,772
	会議費	35,889	41,103		76,992
	什器備品費	383,342	0		383,342
	消耗品費	647,750	188,161		835,911
	修繕費	147,818	0		147,818
	印刷製本費	1,225,297	0		1,225,297
	光熱水料費	1,318,038	0		1,318,038
	賃借料	2,843,895	620,840		3,464,735
	保険料	3,249,570	18,163		3,267,733
	諸謝金	4,653,226	107,000		4,760,226
	租税公課	1,660,000	0		1,660,000
	支払負担金	5,000	0		5,000
	委託費	2,173,151	0		2,173,151
	教材費	99,900	0		99,900
	作業適応訓練費	4,320	0		4,320
	支払手数料	8,856	0		8,856
	雑費	96,747	331,887		428,634
	管理費			4,221,911	4,221,911
	役員報酬			1,406,500	1,406,500
	給料手当			876,329	876,329
	法定福利費			174,286	174,286
	退職給付費用			11,305	11,305
	福利厚生費			2,700	2,700
	賞与引当金繰入額			75,047	75,047
	会議費			15,187	15,187
	旅費交通費			42,000	42,000
	通信運搬費			83,181	83,181
	減価償却費			6,773	6,773
	リース資産減価償却費			92,988	92,988
	消耗品費			809,862	809,862
	印刷製本費			90,396	90,396
	光熱水料費			24,150	24,150
	賃借料			140,838	140,838
	保険料			26,060	26,060
	支払負担金			256,300	256,300
	委託費			67,763	67,763

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
支払手数料			11,926	11,926
雑費			8,320	8,320
経常費用計	336,256,218	1,464,819	4,221,911	341,942,948
当期経常増減額	△ 4,615,128	0	0	△ 4,615,128
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	36,717	0	0	36,717
経常外収益計	36,717	0	0	36,717
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	8,402	0	0	8,402
経常外費用計	8,402	0	0	8,402
当期経常外増減額	28,315	0	0	28,315
当期一般正味財産増減額				△ 4,586,813
一般正味財産期首残高				219,979,279
一般正味財産期末残高				215,392,466
Ⅱ 正味財産期末残高				215,392,466

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	9,701,547	226,117	537,138	9,390,526
減価償却引当資産	21,627,122	3,565,750	4,512,152	20,680,720
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	129,828,669	3,791,867	5,049,290	128,571,246

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	9,390,526	(0)	(9,390,526)	(9,390,526)
減価償却引当資産	20,680,720	(0)	(20,680,720)	(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	128,571,246	0	128,571,246	9,390,526

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	95,666	979,174
車 両 運 搬 具	13,258,530	10,709,726	2,548,804
什 器 備 品	16,499,846	9,875,328	6,624,518
リ ー ス 資 産	9,298,800	3,719,520	5,579,280
合 計	40,132,016	24,400,240	15,731,776

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	8,780,000	8,780,000	0	—
運営補助金	市	0	8,780,000	8,780,000	0	—
合 計		0	17,560,000	17,560,000	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	1,407,493	1,500,940	1,407,493	0	1,500,940
退職給付引当金	9,701,547	226,117	537,138	0	9,390,526
合 計	11,109,040	1,727,057	1,944,631	0	10,891,466

財 産 目 録

平成28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 52,245	
	預金	普通預金		65,949,106
		みなと銀行 赤穂支店	運転資金	(15,884,501)
		ゆうちょ銀行	運転資金	(5,792,642)
		中国銀行 赤穂支店	運転資金	(19,179,714)
		兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金	(4,477,833)
		日生信用金庫 赤穂支店	運転資金	(1,564,080)
		兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金	(4,367,331)
		播州信用金庫 赤穂支店	運転資金	(2,168,532)
		トマト銀行 赤穂支店	運転資金	(4,932,235)
		姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金	(7,172,269)
		淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金	(409,969)
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	40,259,622	
仮払金		保険料及びAEDレンタル料	82,482	
流動資産合計			106,343,455	
(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 9,390,526	
	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 20,680,720	
	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 979,174	
	車両運搬具			2,548,804
		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	(2,548,800)
		車両 4台	シルバー人材センター事業に使用している	(4)
	什器備品			6,624,518
	ベアカット等 10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	(5,888,635)	

(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	(476,679)
			法人管理に使用している	(25,090)
		動力噴霧器等 21台	シルバー人材センター事業に使用している	(234,114)
	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	28,170
	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	5,579,280
固定資産合計				144,836,276
資産合計				251,179,731
(流動負債)	未払金			18,102,521
		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	(15,315,788)
		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	(1,201,498)
		消費税未払額	平成27年度消費税未払い分	(821,300)
		人件費等の未払額	職員給料・法定福利費等の未払い分	(763,935)
	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	750,801
	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	463,197
	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	1,500,940
流動負債合計				20,817,459
(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3名分)	職員退職手当に関する規程による要支給額	9,390,526
	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	5,579,280
固定負債合計				14,969,806
負債合計				35,787,265
正味財産				215,392,466