

貸借対照表

平成31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	150,929	154,963	△ 4,034
預金	83,215,253	75,689,071	7,526,182
未収金	43,967,960	43,888,567	79,393
前払金	72,360	72,360	0
流動資産合計	127,406,502	119,804,961	7,601,541
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	12,970,411	11,715,672	1,254,739
減価償却引当資産	17,508,513	25,877,968	△ 8,369,455
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	23,339,000	31,500,000	△ 8,161,000
事故賠償補填準備資産	11,000,000	11,000,000	0
特定資産合計	120,817,924	136,093,640	△ 15,275,716
(2) その他固定資産			
建物	13,282,648	883,668	12,398,980
建物附属設備	5,758,651	0	5,758,651
構築物	370,128	0	370,128
車両運搬具	2	5	△ 3
什器備品	2,256,856	4,008,287	△ 1,751,431
電話加入権	485,084	485,084	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	10,440	28,170	△ 17,730
リース資産	0	1,859,760	△ 1,859,760
その他固定資産合計	22,183,809	7,284,974	14,898,835
固定資産合計	143,001,733	143,378,614	△ 376,881
資産合計	270,408,235	263,183,575	7,224,660
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,258,349	19,790,834	△ 1,532,485
前受金	2,259,027	2,710,228	△ 451,201
預り金	811,255	864,362	△ 53,107
賞与引当金	2,100,072	1,796,093	303,979
流動負債合計	23,428,703	25,161,517	△ 1,732,814
2 固定負債			
退職給付引当金	12,970,411	11,715,672	1,254,739
リース負債	0	1,859,760	△ 1,859,760
固定負債合計	12,970,411	13,575,432	△ 605,021
負債合計	36,399,114	38,736,949	△ 2,337,835
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	234,009,121	224,446,626	9,562,495
(うち、特定資産への充当額)	107,847,513	124,377,968	△ 16,530,455
正味財産合計	234,009,121	224,446,626	9,562,495
負債及び正味財産合計	270,408,235	263,183,575	7,224,660

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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	291,780,338	304,118,190	△ 12,337,852
受取配分金	221,792,088	231,176,727	△ 9,384,639
受取材料費等	30,920,196	32,941,743	△ 2,021,547
受取事務費	39,068,054	39,999,720	△ 931,666
労働者派遣事業等受託収益	5,167,800	4,872,960	294,840
労働者派遣事業等受託収益	5,167,800	4,872,960	294,840
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
受取会費	2,136,300	2,197,200	△ 60,900
正会員受取会費	2,136,300	2,197,200	△ 60,900
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	25,482,000	23,282,000	2,200,000
受取連合交付金	12,741,000	11,641,000	1,100,000
受取市補助金	12,741,000	11,641,000	1,100,000
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	169,834	175,802	△ 5,968
特定資産受取利息	169,834	175,802	△ 5,968
雑収益	412,418	394,812	17,606
受取利息	0	0	0
雑収益	412,418	394,812	17,606
経常収益計	325,148,690	335,040,964	△ 9,892,274
(2) 経常費用			
事業費	310,284,557	322,915,924	△ 12,631,367
支払配分金	221,792,088	231,176,727	△ 9,384,639
支払材料費等	26,583,087	27,441,188	△ 858,101
給料手当	28,923,780	29,798,790	△ 875,010
法定福利費	5,049,893	4,943,591	106,302
退職給付費用	1,192,003	1,252,107	△ 60,104
福利厚生費	216,926	210,961	5,965
賞与引当金繰入額	1,995,069	1,706,289	288,780
旅費交通費	817,267	562,678	254,589
通信運搬費	1,065,336	1,064,810	526

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	1,477,438	2,548,480	△ 1,071,042
リース資産減価償却費	1,766,772	1,766,772	0
会議費	41,421	90,488	△ 49,067
什器備品費	1,115,929	762,824	353,105
消耗品費	1,255,914	763,284	492,630
修繕費	541,850	694,395	△ 152,545
印刷製本費	1,222,597	1,008,423	214,174
光熱水料費	1,355,018	1,367,699	△ 12,681
賃借料	3,741,799	3,554,216	187,583
保険料	3,145,244	3,143,926	1,318
諸謝金	3,218,157	4,101,552	△ 883,395
租税公課	1,110,950	2,551,550	△ 1,440,600
支払負担金	5,000	10,000	△ 5,000
委託費	2,174,063	1,972,166	201,897
教材費	66,744	77,024	△ 10,280
支払手数料	6,480	5,916	564
雑費	403,732	340,068	63,664
管理費	5,086,285	6,967,920	△ 1,881,635
役員報酬	1,934,000	1,732,000	202,000
給料手当	725,594	814,266	△ 88,672
法定福利費	381,971	365,455	16,516
退職給付費用	62,736	65,900	△ 3,164
福利厚生費	3,000	3,212	△ 212
賞与引当金繰入額	105,003	89,804	15,199
会議費	88,239	18,760	69,479
旅費交通費	153,910	162,291	△ 8,381
通信運搬費	65,635	65,952	△ 317
減価償却費	25,484	6,746	18,738
リース資産減価償却費	92,988	92,988	0
消耗品費	711,029	2,195,475	△ 1,484,446
印刷製本費	86,609	702,209	△ 615,600
光熱水料費	24,833	25,062	△ 229
賃借料	128,890	133,078	△ 4,188
保険料	89,060	89,060	0
支払負担金	256,380	266,380	△ 10,000
委託費	133,324	117,735	15,589
支払手数料	10,196	10,346	△ 150
雑費	7,404	11,201	△ 3,797
経常費用計	315,370,842	329,883,844	△ 14,513,002
当期経常増減額	9,777,848	5,157,120	4,620,728
2. 経常外増減の部			

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	71,597	0	71,597
經常外収益計	71,597	0	71,597
(2) 經常外費用			
固定資産売却(除却)損	286,950	1	286,949
經常外費用計	286,950	1	286,949
当期經常外増減額	△ 215,353	△ 1	△ 215,352
当期一般正味財産増減	9,562,495	5,157,119	4,405,376
一般正味財産期首残高	224,446,626	219,289,507	5,157,119
一般正味財産期末残高	234,009,121	224,446,626	9,562,495
Ⅱ 正味財産期末残高	234,009,121	224,446,626	9,562,495

正味財産増減計算書内訳書
平成30年4月1日から平成31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	285,470,649	1,757,479	4,552,210	291,780,338
受取配分金	221,792,088	0	0	221,792,088
受取材料費等	30,920,196	0	0	30,920,196
受取事務費	32,758,365	1,757,479	4,552,210	39,068,054
労働者派遣事業等受託収益	5,167,800	0	0	5,167,800
労働者派遣事業等受託収益	5,167,800	0	0	5,167,800
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
受取会費	1,068,150	534,075	534,075	2,136,300
正会員受取会費	1,068,150	534,075	534,075	2,136,300
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	25,482,000	0	0	25,482,000
受取連合交付金	12,741,000	0	0	12,741,000
受取市補助金	12,741,000	0	0	12,741,000
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	169,834	0	0	169,834
特定資産受取利息	169,834	0	0	169,834
雑収益	412,418	0	0	412,418
受取利息	0	0	0	0
雑収益	412,418	0	0	412,418
経常収益計	317,770,851	2,291,554	5,086,285	325,148,690
(2) 経常費用				
事業費	307,993,003	2,291,554		310,284,557
支払配分金	221,792,088	0		221,792,088
支払材料費等	26,583,087	0		26,583,087
給料手当	28,923,780	0		28,923,780
法定福利費	5,049,893	0		5,049,893
退職給付費用	1,192,003	0		1,192,003
福利厚生費	216,926	0		216,926
賞与引当金繰入額	1,995,069	0		1,995,069
旅費交通費	399,784	417,483		817,267
通信運搬費	1,013,910	51,426		1,065,336

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
減価償却費	1,477,438	0		1,477,438
リース資産減価償却費	1,766,772	0		1,766,772
会議費	16,769	24,652		41,421
什器備品費	1,115,929	0		1,115,929
消耗品費	1,060,840	195,074		1,255,914
修繕費	541,850	0		541,850
印刷製本費	1,222,597	0		1,222,597
光熱水料費	1,355,018	0		1,355,018
賃借料	2,847,799	894,000		3,741,799
保険料	3,090,440	54,804		3,145,244
諸謝金	2,925,157	293,000		3,218,157
租税公課	1,110,950	0		1,110,950
支払負担金	5,000	0		5,000
委託費	2,174,063	0		2,174,063
教材費	66,744	0		66,744
支払手数料	6,480	0		6,480
雑費	42,617	361,115		403,732
管理費			5,086,285	5,086,285
役員報酬			1,934,000	1,934,000
給料手当			725,594	725,594
法定福利費			381,971	381,971
退職給付費用			62,736	62,736
福利厚生費			3,000	3,000
賞与引当金繰入額			105,003	105,003
会議費			88,239	88,239
旅費交通費			153,910	153,910
通信運搬費			65,635	65,635
減価償却費			25,484	25,484
リース資産減価償却費			92,988	92,988
消耗品費			711,029	711,029
印刷製本費			86,609	86,609
光熱水料費			24,833	24,833
賃借料			128,890	128,890
保険料			89,060	89,060
支払負担金			256,380	256,380
委託費			133,324	133,324
支払手数料			10,196	10,196
雑費			7,404	7,404
経常費用計	307,993,003	2,291,554	5,086,285	315,370,842
当期経常増減額	9,777,848	0	0	9,777,848
2.経常外増減の部				

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	71,597	0	0	71,597
経常外収益計	71,597	0	0	71,597
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	286,950	0	0	286,950
経常外費用計	286,950	0	0	286,950
当期経常外増減額	△ 215,353	0	0	△ 215,353
当期一般正味財産増減額				9,562,495
一般正味財産期首残高				224,446,626
一般正味財産期末残高				234,009,121
Ⅱ 正味財産期末残高				234,009,121

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

減価償却資産（建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、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	11,715,672	1,254,739	0	12,970,411
減価償却引当資産	25,877,968	1,502,922	9,872,377	17,508,513
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	8,222,000	16,383,000	23,339,000
事故賠償補填準備資産	11,000,000	0	0	11,000,000
合 計	136,093,640	10,979,661	26,255,377	120,817,924

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	12,970,411	-	-	(12,970,411)
減価償却引当資産	17,508,513	(0)	(17,508,513)	-
財政運営資金積立資産	56,000,000	(0)	(56,000,000)	-
作業所等建設積立資産	23,339,000	(0)	(23,339,000)	-
事故賠償補填準備資産	11,000,000	(0)	(11,000,000)	-
合 計	120,817,924	0	107,847,513	12,970,411

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	13,801,560	518,912	13,282,648
建物附属設備	5,906,640	147,989	5,758,651
構 築 物	381,240	11,112	370,128
車 両 運 搬 具	6,661,800	6,661,798	2
什 器 備 品	12,425,558	10,168,702	2,256,856
リ ー ス 資 産	9,298,800	9,298,800	0
合 計	48,475,598	26,807,313	21,668,285

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	12,741,000	12,741,000	0	—
運営補助金	市	0	12,741,000	12,741,000	0	—
合 計		0	25,482,000	25,482,000	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	1,796,093	2,100,072	1,796,093	0	2,100,072
退職給付引当金	11,715,672	1,254,739	0	0	12,970,411
合 計	13,511,765	3,354,811	1,796,093	0	15,070,483

財 産 目 録

平成31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)				
(流動資産)	現金	現金	150,929	
		小口現金 (センター事務所)	(50,929)	
		小口現金 (JR有年駅券売機)	(100,000)	
	預金	普通預金		83,215,253
		みなと銀行 赤穂支店	運転資金	(43,341,072)
		ゆうちょ銀行	運転資金	(3,849,645)
		中国銀行 赤穂支店	運転資金	(9,008,209)
		兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金	(11,006,177)
		日生信用金庫 赤穂支店	運転資金	(2,954,150)
		兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金	(2,950,390)
		播州信用金庫 赤穂支店	運転資金	(5,032,497)
		トマト銀行 赤穂支店	運転資金	(3,477,516)
		姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金	(1,509,746)
		淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金	(85,851)
	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	43,967,960
前払金		保険料	72,360	
流動資産合計			127,406,502	
(固定資産)				
(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	12,970,411
	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	17,508,513
	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	23,339,000
	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	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			13,282,648
		油庫・プレハブ・事務所建物改修	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	(12,660,311)
		事務所建物改修	法人管理に使用している	(622,337)
	建物附属設備			5,758,651
	事務所電気・空調設備等	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	(5,546,855)	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		事務所電気・空調設備等	法人管理に使用している	(211,796)
	構築物			370,128
		看板・駐車場整備	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	(362,287)
		駐車場整備	法人管理に使用している	(7,841)
		車両運搬具		2
	車両	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	(1)
		車両 1台	シルバー人材センター事業に使用している	(1)
		什器備品		2,256,856
	スパイダモア等 11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	(2,159,840)
		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	(92,145)
			法人管理に使用している	(4,852)
		動力噴霧器等 19台	シルバー人材センター事業に使用している	(19)
	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	10,440
固定資産合計				143,001,733
資産合計				270,408,235
(流動負債)	未払金			18,258,349
		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	(14,664,985)
		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	(2,438,749)
		人件費等の未払額	職員給料・法定福利費等の未払い分	(1,154,615)
	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	2,259,027
	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	811,255
	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	2,100,072
流動負債合計				23,428,703
(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	12,970,411
固定負債合計				12,970,411
負債合計				36,399,114
正味財産				234,009,121