

貸借対照表

平成30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	154,963	63,962	91,001
預金	75,689,071	72,173,987	3,515,084
未収金	43,888,567	44,098,052	△ 209,485
仮払金	0	82,482	△ 82,482
前払金	72,360	0	72,360
流動資産合計	119,804,961	116,418,483	3,386,478
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	11,715,672	10,397,665	1,318,007
減価償却引当資産	25,877,968	23,889,741	1,988,227
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	136,093,640	132,787,406	3,306,234
(2) その他固定資産			
建物	883,668	931,421	△ 47,753
車両運搬具	5	639,116	△ 639,111
什器備品	4,008,287	5,259,538	△ 1,251,251
電話加入権	485,084	485,084	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	28,170	28,170	0
リース資産	1,859,760	3,719,520	△ 1,859,760
その他固定資産合計	7,284,974	11,082,849	△ 3,797,875
固定資産合計	143,378,614	143,870,255	△ 491,641
資産合計	263,183,575	260,288,738	2,894,837
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,790,834	22,080,266	△ 2,289,432
前受金	2,710,228	2,795,448	△ 85,220
預り金	864,362	548,544	315,818
仮受金	0	19,612	△ 19,612
賞与引当金	1,796,093	1,438,176	357,917
流動負債合計	25,161,517	26,882,046	△ 1,720,529
2 固定負債			
退職給付引当金	11,715,672	10,397,665	1,318,007
リース負債	1,859,760	3,719,520	△ 1,859,760
固定負債合計	13,575,432	14,117,185	△ 541,753
負債合計	38,736,949	40,999,231	△ 2,262,282
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	224,446,626	219,289,507	5,157,119
(うち、特定資産への充当額)	124,377,968	122,389,741	1,988,227
正味財産合計	224,446,626	219,289,507	5,157,119
負債及び正味財産合計	263,183,575	260,288,738	2,894,837

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	304,118,190	304,659,233	△ 541,043
受取配分金	231,176,727	231,662,870	△ 486,143
受取材料費等	32,941,743	34,994,164	△ 2,052,421
受取事務費	39,999,720	38,002,199	1,997,521
労働者派遣事業等受託収益	4,872,960	5,763,960	△ 891,000
労働者派遣事業等受託収益	4,872,960	5,763,960	△ 891,000
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	2,197,200	2,345,700	△ 148,500
正会員受取会費	2,197,200	2,345,700	△ 148,500
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	23,282,000	20,762,000	2,520,000
受取連合交付金	11,641,000	10,381,000	1,260,000
受取市補助金	11,641,000	10,381,000	1,260,000
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	175,802	202,662	△ 26,860
特定資産受取利息	175,802	202,662	△ 26,860
雑収益	394,812	478,435	△ 83,623
受取利息	0	11	△ 11
雑収益	394,812	478,424	△ 83,612
経常収益計	335,040,964	334,211,990	828,974
(2) 経常費用			
事業費	322,915,924	325,769,207	△ 2,853,283
支払配分金	231,176,727	231,662,870	△ 486,143
支払材料費等	27,441,188	31,247,439	△ 3,806,251
給料手当	29,798,790	27,837,979	1,960,811
法定福利費	4,943,591	4,558,337	385,254
退職給付費用	1,252,107	956,783	295,324
福利厚生費	210,961	221,018	△ 10,057
賞与引当金繰入額	1,706,289	1,366,268	340,021
旅費交通費	562,678	829,452	△ 266,774
通信運搬費	1,064,810	1,011,524	53,286

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	2,548,480	3,769,274	△ 1,220,794
リース資産減価償却費	1,766,772	1,766,772	0
会議費	90,488	34,502	55,986
什器備品費	762,824	350,776	412,048
消耗品費	763,284	741,211	22,073
修繕費	694,395	270,105	424,290
印刷製本費	1,008,423	1,176,193	△ 167,770
光熱水料費	1,367,699	1,317,498	50,201
賃借料	3,554,216	4,053,699	△ 499,483
保険料	3,143,926	3,272,620	△ 128,694
諸謝金	4,101,552	4,270,654	△ 169,102
租税公課	2,551,550	2,543,750	7,800
支払負担金	10,000	9,000	1,000
委託費	1,972,166	1,980,821	△ 8,655
教材費	77,024	83,160	△ 6,136
作業適応訓練費	0	4,000	△ 4,000
支払手数料	5,916	6,972	△ 1,056
雑費	340,068	426,530	△ 86,462
管理費	6,967,920	4,545,741	2,422,179
役員報酬	1,732,000	1,403,919	328,081
給料手当	814,266	864,012	△ 49,746
法定福利費	365,455	388,999	△ 23,544
退職給付費用	65,900	50,356	15,544
福利厚生費	3,212	2,790	422
賞与引当金繰入額	89,804	71,908	17,896
会議費	18,760	116,779	△ 98,019
旅費交通費	162,291	121,200	41,091
通信運搬費	65,952	67,886	△ 1,934
減価償却費	6,746	6,746	0
リース資産減価償却費	92,988	92,988	0
消耗品費	2,195,475	661,034	1,534,441
印刷製本費	702,209	86,508	615,701
光熱水料費	25,062	24,140	922
賃借料	133,078	134,948	△ 1,870
保険料	89,060	89,060	0
支払負担金	266,380	265,380	1,000
委託費	117,735	76,250	41,485
支払手数料	10,346	11,696	△ 1,350
雑費	11,201	9,142	2,059
経常費用計	329,883,844	330,314,948	△ 431,104
当期経常増減額	5,157,120	3,897,042	1,260,078

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	1	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0
当期一般正味財産増減	5,157,119	3,897,041	1,260,078
一般正味財産期首残高	219,289,507	215,392,466	3,897,041
一般正味財産期末残高	224,446,626	219,289,507	5,157,119
Ⅱ 正味財産期末残高	224,446,626	219,289,507	5,157,119

正味財産増減計算書内訳書

平成29年4月1日から平成30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	296,511,103	1,188,467	6,418,620	304,118,190
受取配分金	231,176,727	0	0	231,176,727
受取材料費等	32,941,743	0	0	32,941,743
受取事務費	32,392,633	1,188,467	6,418,620	39,999,720
労働者派遣事業等受託収益	4,872,960	0	0	4,872,960
労働者派遣事業等受託収益	4,872,960	0	0	4,872,960
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	1,098,600	549,300	549,300	2,197,200
正会員受取会費	1,098,600	549,300	549,300	2,197,200
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	23,282,000	0	0	23,282,000
受取連合交付金	11,641,000	0	0	11,641,000
受取市補助金	11,641,000	0	0	11,641,000
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	175,802	0	0	175,802
特定資産受取利息	175,802	0	0	175,802
雑収益	394,812	0	0	394,812
受取利息	0	0	0	0
雑収益	394,812	0	0	394,812
経常収益計	326,335,277	1,737,767	6,967,920	335,040,964
(2) 経常費用				
事業費	321,178,157	1,737,767		322,915,924
支払配分金	231,176,727	0		231,176,727
支払材料費等	27,441,188	0		27,441,188
給料手当	29,798,790	0		29,798,790
法定福利費	4,943,591	0		4,943,591
退職給付費用	1,252,107	0		1,252,107
福利厚生費	210,961	0		210,961
賞与引当金繰入額	1,706,289	0		1,706,289
旅費交通費	427,898	134,780		562,678
通信運搬費	1,012,546	52,264		1,064,810

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
減価償却費	2,548,480	0		2,548,480
リース資産減価償却費	1,766,772	0		1,766,772
会議費	38,460	52,028		90,488
什器備品費	762,824	0		762,824
消耗品費	552,219	211,065		763,284
修繕費	694,395	0		694,395
印刷製本費	1,008,423	0		1,008,423
光熱水料費	1,367,699	0		1,367,699
賃借料	2,972,623	581,593		3,554,216
保険料	3,117,790	26,136		3,143,926
諸謝金	3,712,052	389,500		4,101,552
租税公課	2,551,550	0		2,551,550
支払負担金	10,000	0		10,000
委託費	1,972,166	0		1,972,166
教材費	77,024	0		77,024
作業適応訓練費	0	0		0
支払手数料	5,916	0		5,916
雑費	49,667	290,401		340,068
管理費			6,967,920	6,967,920
役員報酬			1,732,000	1,732,000
給料手当			814,266	814,266
法定福利費			365,455	365,455
退職給付費用			65,900	65,900
福利厚生費			3,212	3,212
賞与引当金繰入額			89,804	89,804
会議費			18,760	18,760
旅費交通費			162,291	162,291
通信運搬費			65,952	65,952
減価償却費			6,746	6,746
リース資産減価償却費			92,988	92,988
消耗品費			2,195,475	2,195,475
印刷製本費			702,209	702,209
光熱水料費			25,062	25,062
賃借料			133,078	133,078
保険料			89,060	89,060
支払負担金			266,380	266,380
委託費			117,735	117,735
支払手数料			10,346	10,346
雑費			11,201	11,201
経常費用計	321,178,157	1,737,767	6,967,920	329,883,844
当期経常増減額	5,157,120	0	0	5,157,120

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
固定資産売却(除却)損	1	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
当期一般正味財産増減額				5,157,119
一般正味財産期首残高				219,289,507
一般正味財産期末残高				224,446,626
Ⅱ 正味財産期末残高				224,446,626

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	10,397,665	1,318,007	0	11,715,672
減価償却引当資産	23,889,741	2,555,226	566,999	25,877,968
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	132,787,406	3,873,233	566,999	136,093,640

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	11,715,672	-	-	(11,715,672)
減価償却引当資産	25,877,968	(0)	(25,877,968)	-
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	31,500,000	(0)	(31,500,000)	-
事故賠償補填準備資産	11,000,000	(0)	(11,000,000)	-
合 計	136,093,640	0	124,377,968	11,715,672

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	191,172	883,668
車 両 運 搬 具	13,258,530	13,258,525	5
什 器 備 品	16,436,558	12,428,271	4,008,287
リ ー ス 資 産	9,298,800	7,439,040	1,859,760
合 計	40,068,728	33,317,008	6,751,720

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	11,641,000	11,641,000	0	—
運営補助金	市	0	11,641,000	11,641,000	0	—
合 計		0	23,282,000	23,282,000	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	1,438,176	1,796,093	1,438,176	0	1,796,093
退職給付引当金	10,397,665	1,318,007	0	0	11,715,672
合 計	11,835,841	3,114,100	1,438,176	0	13,511,765

財 産 目 録

平成30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	154,963		
		小口現金 (センター事務所)	(54,963)		
		小口現金 (JR有年駅券売機)	(100,000)		
	預 金	普通預金		75,689,071	
		みなと銀行 赤穂支店	運転資金	(19,010,432)	
		ゆうちょ銀行	運転資金	(9,977,971)	
		中国銀行 赤穂支店	運転資金	(5,950,337)	
		兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金	(12,284,011)	
		日生信用金庫 赤穂支店	運転資金	(2,461,128)	
		兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金	(10,635,161)	
		播州信用金庫 赤穂支店	運転資金	(281,381)	
		トマト銀行 赤穂支店	運転資金	(7,537,255)	
		姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金	(6,995,007)	
		淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金	(556,388)	
	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	43,888,567	
前 払 金		保険料	72,360		
流 動 資 産 合 計			119,804,961		
(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	11,715,672	
	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	25,877,968	
	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 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	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	883,668	
	車両運搬具			5	
		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 4台		シルバー人材センター事業に使用している	(4)

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	什器備品			4,008,287
		ベアカット等 13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	(3,753,698)
		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	(220,323)
			法人管理に使用している	(11,598)
		動力噴霧器等 20台	シルバー人材センター事業に使用している	(22,668)
	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	1,859,760
固定資産合計				143,378,614
資産合計				263,183,575
(流動負債)	未払金			19,790,834
		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	(15,469,741)
		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	(1,740,630)
		消費税未払額	平成29年度消費税未払い分	(1,278,700)
		人件費等の未払額	職員給料・法定福利費等の未払い分	(1,301,763)
	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	2,710,228
	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	864,362
	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	1,796,093
流動負債合計				25,161,517
(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	11,715,672
	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	1,859,760
固定負債合計				13,575,432
負債合計				38,736,949
正味財産				224,446,626