

貸借対照表

平成29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	63,962	52,245	11,717
預金	72,173,987	65,949,106	6,224,881
未収金	44,098,052	40,259,622	3,838,430
仮払金	82,482	82,482	0
流動資産合計	116,418,483	106,343,455	10,075,028
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,397,665	9,390,526	1,007,139
減価償却引当資産	23,889,741	20,680,720	3,209,021
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	132,787,406	128,571,246	4,216,160
(2) その他固定資産			
建物	931,421	979,174	△ 47,753
車両運搬具	639,116	2,548,804	△ 1,909,688
什器備品	5,259,538	6,624,518	△ 1,364,980
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	3,719,520	5,579,280	△ 1,859,760
その他固定資産合計	11,082,849	16,265,030	△ 5,182,181
固定資産合計	143,870,255	144,836,276	△ 966,021
資産合計	260,288,738	251,179,731	9,109,007
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,080,266	18,102,521	3,977,745
前受金	2,795,448	750,801	2,044,647
預り金	548,544	463,197	85,347
仮受金	19,612	0	19,612
賞与引当金	1,438,176	1,500,940	△ 62,764
流動負債合計	26,882,046	20,817,459	6,064,587
2 固定負債			
退職給付引当金	10,397,665	9,390,526	1,007,139
リース負債	3,719,520	5,579,280	△ 1,859,760
固定負債合計	14,117,185	14,969,806	△ 852,621
負債合計	40,999,231	35,787,265	5,211,966
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	219,289,507	215,392,466	3,897,041
(うち、特定資産への充当額)	132,787,406	128,571,246	4,216,160
正味財産合計	219,289,507	215,392,466	3,897,041
負債及び正味財産合計	260,288,738	251,179,731	9,109,007

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29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	304,659,233	310,881,035	△ 6,221,802
受取配分金	231,662,870	248,502,708	△ 16,839,838
受取材料費等	34,994,164	32,126,477	2,867,687
受取事務費	38,002,199	30,251,850	7,750,349
労働者派遣事業等受託収益	5,763,960	5,774,760	△ 10,800
労働者派遣事業等受託収益	5,763,960	5,774,760	△ 10,800
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	2,345,700	2,439,300	△ 93,600
正会員受取会費	2,345,700	2,439,300	△ 93,600
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	20,762,000	17,560,000	3,202,000
受取連合交付金	10,381,000	8,780,000	1,601,000
受取市補助金	10,381,000	8,780,000	1,601,000
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	202,662	202,106	556
特定資産受取利息	202,662	202,106	556
雑収益	478,435	470,619	7,816
受取利息	11	29	△ 18
雑収益	478,424	470,590	7,834
経常収益計	334,211,990	337,327,820	△ 3,115,830
(2) 経常費用			
事業費	325,769,207	337,721,037	△ 11,951,830
支払配分金	231,662,870	248,502,708	△ 16,839,838
支払材料費等	31,247,439	30,011,005	1,236,434
給料手当	27,837,979	26,281,213	1,556,766
法定福利費	4,558,337	4,344,541	213,796
退職給付費用	956,783	214,812	741,971
福利厚生費	221,018	217,857	3,161
賞与引当金繰入額	1,366,268	1,425,893	△ 59,625
旅費交通費	829,452	414,541	414,911
通信運搬費	1,011,524	1,122,765	△ 111,241

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	3,769,274	3,558,977	210,297
リース資産減価償却費	1,766,772	1,766,772	0
会議費	34,502	76,992	△ 42,490
什器備品費	350,776	383,342	△ 32,566
消耗品費	741,211	835,911	△ 94,700
修繕費	270,105	147,818	122,287
印刷製本費	1,176,193	1,225,297	△ 49,104
光熱水料費	1,317,498	1,318,038	△ 540
賃借料	4,053,699	3,464,735	588,964
保険料	3,272,620	3,267,733	4,887
諸謝金	4,270,654	4,760,226	△ 489,572
租税公課	2,543,750	1,660,000	883,750
支払負担金	9,000	5,000	4,000
委託費	1,980,821	2,173,151	△ 192,330
教材費	83,160	99,900	△ 16,740
作業適応訓練費	4,000	4,320	△ 320
支払手数料	6,972	8,856	△ 1,884
雑費	426,530	428,634	△ 2,104
管理費	4,545,741	4,221,911	323,830
役員報酬	1,403,919	1,406,500	△ 2,581
給料手当	864,012	876,329	△ 12,317
法定福利費	388,999	174,286	214,713
退職給付費用	50,356	11,305	39,051
福利厚生費	2,790	2,700	90
賞与引当金繰入額	71,908	75,047	△ 3,139
会議費	116,779	15,187	101,592
旅費交通費	121,200	42,000	79,200
通信運搬費	67,886	83,181	△ 15,295
減価償却費	6,746	6,773	△ 27
リース資産減価償却費	92,988	92,988	0
消耗品費	661,034	809,862	△ 148,828
印刷製本費	86,508	90,396	△ 3,888
光熱水料費	24,140	24,150	△ 10
賃借料	134,948	140,838	△ 5,890
保険料	89,060	26,060	63,000
支払負担金	265,380	256,300	9,080
委託費	76,250	67,763	8,487
支払手数料	11,696	11,926	△ 230
雑費	9,142	8,320	822
経常費用計	330,314,948	341,942,948	△ 11,628,000
当期経常増減額	3,897,042	△ 4,615,128	8,512,170

(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	36,717	△ 36,717
経常外収益計	0	36,717	△ 36,717
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	1	8,402	△ 8,401
経常外費用計	1	8,402	△ 8,401
当期経常外増減額	△ 1	28,315	△ 28,316
当期一般正味財産増減	3,897,041	△ 4,586,813	8,483,854
一般正味財産期首残高	215,392,466	219,979,279	△ 4,586,813
一般正味財産期末残高	219,289,507	215,392,466	3,897,041
Ⅱ 正味財産期末残高	219,289,507	215,392,466	3,897,041

正味財産増減計算書内訳書

平成28年4月1日から平成29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	298,988,775	1,711,142	3,959,316	304,659,233
受取配分金	231,662,870	0	0	231,662,870
受取材料費等	34,994,164	0	0	34,994,164
受取事務費	32,331,741	1,711,142	3,959,316	38,002,199
労働者派遣事業等受託収益	5,763,960	0	0	5,763,960
労働者派遣事業等受託収益	5,763,960	0	0	5,763,960
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	1,172,850	586,425	586,425	2,345,700
正会員受取会費	1,172,850	586,425	586,425	2,345,700
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	20,762,000	0	0	20,762,000
受取連合交付金	10,381,000	0	0	10,381,000
受取市補助金	10,381,000	0	0	10,381,000
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	202,662	0	0	202,662
特定資産受取利息	202,662	0	0	202,662
雑収益	478,435	0	0	478,435
受取利息	11	0	0	11
雑収益	478,424	0	0	478,424
経常収益計	327,368,682	2,297,567	4,545,741	334,211,990
(2) 経常費用				
事業費	323,471,640	2,297,567		325,769,207
支払配分金	231,662,870	0		231,662,870
支払材料費等	31,247,439	0		31,247,439
給料手当	27,837,979	0		27,837,979
法定福利費	4,558,337	0		4,558,337
退職給付費用	956,783	0		956,783
福利厚生費	221,018	0		221,018
賞与引当金繰入額	1,366,268	0		1,366,268
旅費交通費	344,425	485,027		829,452
通信運搬費	945,524	66,000		1,011,524

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
減価償却費	3,769,274	0		3,769,274
リース資産減価償却費	1,766,772	0		1,766,772
会議費	8,880	25,622		34,502
什器備品費	350,776	0		350,776
消耗品費	540,401	200,810		741,211
修繕費	270,105	0		270,105
印刷製本費	1,176,193	0		1,176,193
光熱水料費	1,317,498	0		1,317,498
賃借料	2,997,039	1,056,660		4,053,699
保険料	3,225,500	47,120		3,272,620
諸謝金	4,204,654	66,000		4,270,654
租税公課	2,543,750	0		2,543,750
支払負担金	9,000	0		9,000
委託費	1,980,821	0		1,980,821
教材費	83,160	0		83,160
作業適応訓練費	4,000	0		4,000
支払手数料	6,972	0		6,972
雑費	76,202	350,328		426,530
管理費			4,545,741	4,545,741
役員報酬			1,403,919	1,403,919
給料手当			864,012	864,012
法定福利費			388,999	388,999
退職給付費用			50,356	50,356
福利厚生費			2,790	2,790
賞与引当金繰入額			71,908	71,908
会議費			116,779	116,779
旅費交通費			121,200	121,200
通信運搬費			67,886	67,886
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			661,034	661,034
印刷製本費			86,508	86,508
光熱水料費			24,140	24,140
賃借料			134,948	134,948
保険料			89,060	89,060
支払負担金			265,380	265,380
委託費			76,250	76,250
支払手数料			11,696	11,696
雑費			9,142	9,142
経常費用計	323,471,640	2,297,567	4,545,741	330,314,948
当期経常増減額	3,897,042	0	0	3,897,042

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				3,897,041
一般正味財産期首残高				215,392,466
一般正味財産期末残高				219,289,507
Ⅱ 正味財産期末残高				219,289,507

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	9,390,526	1,007,139	0	10,397,665
減価償却引当資産	20,680,720	3,776,020	566,999	23,889,741
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	128,571,246	4,783,159	566,999	132,787,406

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	10,397,665	(0)	(10,397,665)	(10,397,665)
減価償却引当資産	23,889,741	(0)	(23,889,741)	(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	132,787,406	0	132,787,406	10,397,665

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	143,419	931,421
車 両 運 搬 具	13,258,530	12,619,414	639,116
什 器 備 品	16,386,446	11,126,908	5,259,538
リ ー ス 資 産	9,298,800	5,579,280	3,719,520
合 計	40,018,616	29,469,021	10,549,595

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	10,381,000	10,381,000	0	—
運営補助金	市	0	10,381,000	10,381,000	0	—
合 計		0	20,762,000	20,762,000	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	1,500,940	1,438,176	1,500,940	0	1,438,176
退職給付引当金	9,390,526	1,007,139	0	0	10,397,665
合 計	10,891,466	2,445,315	1,500,940	0	11,835,841

財 産 目 録

平成29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	63,962	
	預 金	普通預金			72,173,987
		みなと銀行 赤穂支店	運転資金		(18,654,215)
		ゆうちょ銀行	運転資金		(3,246,802)
		中国銀行 赤穂支店	運転資金		(16,348,051)
		兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金		(13,254,214)
		日生信用金庫 赤穂支店	運転資金		(1,961,323)
		兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金		(10,441,012)
		播州信用金庫 赤穂支店	運転資金		(5,408,944)
		トマト銀行 赤穂支店	運転資金		(607,025)
		姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金		(1,770,205)
		淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金		(482,196)
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	44,098,052		
仮 払 金		保険料及びAEDレンタル料	82,482		
流 動 資 産 合 計			116,418,483		
(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	10,397,665	
	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	23,889,741	
	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	931,421	
	車両運搬具			639,116	
		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	(639,112)
		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				5,259,538
ベアカット等 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	(4,788,616)	

(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	(348,501)
			法人管理に使用している	(18,344)
	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	28,170
	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	3,719,520
	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				143,870,255
資産合計				260,288,738
(流動負債)	未払金			22,080,266
		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	(16,013,953)
		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	(3,393,887)
		消費税未払額	平成28年度消費税未払い分	(1,718,400)
		人件費等の未払額	職員給料・法定福利費等の未払い分	(954,026)
	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	2,795,448
	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	548,544
	仮受金	誤入金仮受	発注者からの誤入金	19,612
	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	1,438,176
流動負債合計				26,882,046
(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	10,397,665
	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	3,719,520
固定負債合計				14,117,185
負債合計				40,999,231
正味財産				219,289,507