

貸借対照表

平成25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			
現金預金	36,661,257		36,661,257
未収金	34,767,109		34,767,109
流動資産合計	71,428,366	0	71,428,366
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,336,784		1,336,784
減価償却引当資産	5,998,278		5,998,278
事業運用資金積立資産	30,000,000		30,000,000
事業積立資産	3,500,000		3,500,000
特定資産合計	40,835,062	0	40,835,062
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	45,821		45,821
什器備品	32,311		32,311
リース資産	5,728,858		5,728,858
電話加入権	152,800		152,800
預託金	31,230		31,230
その他の固定資産合計	5,991,020	0	5,991,020
固定資産合計	46,826,082	0	46,826,082
資産合計	118,254,448	0	118,254,448
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,220,185		33,220,185
預り金	214,117		214,117
仮受金	171,641		171,641
短期リース債務	1,228,913		1,228,913
流動負債合計	34,834,856	0	34,834,856
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,818,299		1,818,299
長期リース債務	4,499,945		4,499,945
固定負債合計	6,318,244	0	6,318,244
負債合計	41,153,100	0	41,153,100
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	77,101,348	0	77,101,348
(うち基本財産への充当額)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(39,498,278)		(39,498,278)
正味財産合計	77,101,348	0	77,101,348
負債及び正味財産合計	118,254,448	0	118,254,448

正味財産増減計算書
平成24年4月1日から平成25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	453,234,681	0	453,234,681
受取配分金	410,280,302	0	410,280,302
受取材料費等	9,289,335	0	9,289,335
受取事務費	33,665,044	0	33,665,044
受取会費	1,415,000	0	1,415,000
正会員受取会費	1,407,000	0	1,407,000
特別会員受取会費	8,000	0	8,000
受取補助金等	17,400,000	0	17,400,000
受取連合交付金	8,700,000	0	8,700,000
受取市(区)町村補助金	8,700,000	0	8,700,000
特定資産運用益	2,356	0	2,356
特定資産受取利息	2,356	0	2,356
雑収益	65,291	0	65,291
受取利息	6,562	0	6,562
雑収益	58,729	0	58,729
経常収益計	472,117,328	0	472,117,328
(2) 経常費用			
事業費	459,739,450	0	459,739,450
支払配分金	410,280,302	0	410,280,302
支払材料費等	8,869,963	0	8,869,963
給料手当	20,852,062	0	20,852,062
臨時雇賃金	2,683,748	0	2,683,748
法定福利費	3,414,782	0	3,414,782
退職給付費用	1,862,302	0	1,862,302
福利厚生費	24,565	0	24,565
会議費	26,675	0	26,675
旅費交通費	291,640	0	291,640
通信運搬費	1,593,670	0	1,593,670
減価償却費	49,935	0	49,935
消耗品費	1,017,069	0	1,017,069
修繕費	421,682	0	421,682
印刷製本費	1,383,289	0	1,383,289
光熱水料費	672,962	0	672,962
賃借料	2,257,860	0	2,257,860
保険料	2,273,110	0	2,273,110
諸謝金	67,000	0	67,000
租税公課	1,056,300	0	1,056,300
委託費	543,134	0	543,134
雑費	97,400	0	97,400
管理費	6,694,049	0	6,694,049
給料手当	3,679,775	0	3,679,775
法定福利費	602,613	0	602,613
退職給付費用	328,642	0	328,642
福利厚生費	4,335	0	4,335
会議費	496	0	496
役員等旅費交通費	358,520	0	358,520
通信運搬費	283,940	0	283,940
減価償却費	8,812	0	8,812

消耗品費	179,479	0	179,479
修繕費	30,000	0	30,000
光熱水料費	118,756	0	118,756
賃借料	398,440	0	398,440
保険料	70,000	0	70,000
支払負担金	313,600	0	313,600
委託費	95,846	0	95,846
支払手数料	93,375	0	93,375
雑費	127,420	0	127,420
経常費用計	466,433,499	0	466,433,499
評価損益等調整前当期経常増減額	5,683,829	0	5,683,829
当期経常増減額	5,683,829	0	5,683,829
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,683,829	0	5,683,829
一般正味財産期首残高	71,417,519	0	71,417,519
一般正味財産期末残高	77,101,348	0	77,101,348
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	77,101,348	0	77,101,348

正味財産増減計算書内訳表
平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
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	447,248,132	447,248,132	5,986,549	0	453,234,681
受取配分金	410,280,302	410,280,302	0	0	410,280,302
受取材料費等	9,289,335	9,289,335	0	0	9,289,335
受取事務費	27,678,495	27,678,495	5,986,549	0	33,665,044
受取会費	707,500	707,500	707,500	0	1,415,000
正会員受取会費	703,500	703,500	703,500	0	1,407,000
特別会員受取会費	4,000	4,000	4,000	0	8,000
受取補助金等	17,400,000	17,400,000	0	0	17,400,000
受取連合交付金	8,700,000	8,700,000	0	0	8,700,000
受取市（区）町村補助金	8,700,000	8,700,000	0	0	8,700,000
特定資産運用益	2,356	2,356	0	0	2,356
特定資産受取利息	2,356	2,356	0	0	2,356
雑収益	65,291	65,291	0	0	65,291
受取利息	6,562	6,562	0	0	6,562
雑収益	58,729	58,729	0	0	58,729
経常収益計	465,423,279	465,423,279	6,694,049	0	472,117,328
(2) 経常費用					
事業費	459,739,450	459,739,450		0	459,739,450
支払配分金	410,280,302	410,280,302		0	410,280,302
支払材料費等	8,869,963	8,869,963		0	8,869,963
給料手当	20,852,062	20,852,062		0	20,852,062
臨時雇賃金	2,683,748	2,683,748		0	2,683,748
法定福利費	3,414,782	3,414,782		0	3,414,782
退職給付費用	1,862,302	1,862,302		0	1,862,302
福利厚生費	24,565	24,565		0	24,565
会議費	26,675	26,675		0	26,675
旅費交通費	291,640	291,640		0	291,640
通信運搬費	1,593,670	1,593,670		0	1,593,670
減価償却費	49,935	49,935		0	49,935
消耗品費	1,017,069	1,017,069		0	1,017,069
修繕費	421,682	421,682		0	421,682
印刷製本費	1,383,289	1,383,289		0	1,383,289
光熱水料費	672,962	672,962		0	672,962
賃借料	2,257,860	2,257,860		0	2,257,860
保険料	2,273,110	2,273,110		0	2,273,110
諸謝金	67,000	67,000		0	67,000
租税公課	1,056,300	1,056,300		0	1,056,300
委託費	543,134	543,134		0	543,134
雑費	97,400	97,400		0	97,400

管理費			6,694,049	0	6,694,049
給料手当			3,679,775	0	3,679,775
法定福利費			602,613	0	602,613
退職給付費用			328,642	0	328,642
福利厚生費			4,335	0	4,335
会議費			496	0	496
役員等旅費交通費			358,520	0	358,520
通信運搬費			283,940	0	283,940
減価償却費			8,812	0	8,812
消耗品費			179,479	0	179,479
修繕費			30,000	0	30,000
光熱水料費			118,756	0	118,756
賃借料			398,440	0	398,440
保険料			70,000	0	70,000
支払負担金			313,600	0	313,600
委託費			95,846	0	95,846
支払手数料			93,375	0	93,375
雑費			127,420	0	127,420
経常費用計	459,739,450	459,739,450	6,694,049	0	466,433,499
評価損益等調整前当期経常増減額	5,683,829	5,683,829	0	0	5,683,829
当期経常増減額	5,683,829	5,683,829	0	0	5,683,829
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,683,829	5,683,829	0	0	5,683,829
一般正味財産期首残高		70,550,680	866,839	0	71,417,519
一般正味財産期末残高		76,234,509	866,839	0	77,101,348
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高		0	0	0	0
指定正味財産期末残高		0	0	0	0
III 正味財産期末残高		76,234,509	866,839	0	77,101,348

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当年度は、「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）の適用初年度であり、貸借対照表及び正味財産増減計算書においては、前年度の数値については記載しないものとする。

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法(リース資産はリース期間定額法)により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	0	1,336,784	0	1,336,784
減価償却引当資産	5,939,531	58,747	0	5,998,278
事業積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
事業運用資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
合計	39,439,531	1,395,531	0	40,835,062

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)
特定資産				
退職給付引当資産	1,336,784	(0)	(0)	(1,336,784)
減価償却引当資産	5,998,278	(0)	(5,998,278)	(0)
事業積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
事業運用資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
合計	40,835,062	0	39,498,278	1,336,784

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
車輛運搬具	5,701,410	5,655,589	45,821
什器備品	375,000	342,689	32,311
リース資産	6,237,500	508,642	5,728,858
合計	12,313,910	6,506,920	5,806,990

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	8,700,000	0
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	市	8,700,000	0
合計		17,400,000	0

財 産 目 録
平成25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			
		使用目的等	使用事業				
(流動資産)							
現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業	0			
	預金	普通預金 三井住友銀行岸和田支店	運転資金	シルバー人材センター事業 法人管理	23,787,141 124,237		
		普通預金 池田泉州銀行泉州営業部	運転資金	シルバー人材センター事業	5,304,006		
		通常預金 ゆうちょ銀行	運転資金	シルバー人材センター事業	7,445,873		
	未収金	岸和田市役所他 件	受託事業等	シルバー人材センター事業	34,766,609		
				法人管理	500		
流動資産合計				71,428,366			
(固定資産)							
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 三井住友銀行岸和田支店	職員退職金規程における退職金として使用	シルバー人材センター事業 法人管理	1,136,266 200,518		
		減価償却引当資産 三井住友銀行岸和田支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター事業 法人管理	5,107,348 890,930		
	事業運用資金積立資産 三井住友銀行岸和田支店	決済用普通預金	配分金の支払いをするために管理されている預金	シルバー人材センター事業	30,000,000		
	事業積立資産 池田泉州銀行泉州営業部	定期預金	シルバー人材センター事業の積立資産であり、不測の事態に備えて積立している預金	シルバー人材センター事業	3,500,000		
その他の固定資産	車輦運搬具	軽バン 和泉43け1247	公益目的と法人管理の共有財産であり、シルバー人材センター事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理	15,550 2,745		
		軽トラック 和泉43か4607		シルバー人材センター事業 法人管理	1 0		
		軽バン 和泉43か7586		シルバー人材センター事業 法人管理	7,300 1,288		
		マツダタイタン 和泉400さ1551		シルバー人材センター事業 法人管理	16,096 2,840		
		軽ダンプ 和泉480Jき8629		シルバー人材センター事業 法人管理	1 0		
		什器備品		耐火金庫	公益目的と法人管理の共有財産であり、シルバー人材センター事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理	2,933 517
				ユニットハウス		シルバー人材センター事業 法人管理	24,531 4,330
						リース資産 東芝 パソコンシステム	公益目的と法人管理の共有財産であり、シルバー人材センター事業と法人管理に使用
	電話加入権 電話回線（2回線）		公益目的と法人管理の共有財産であり、シルバー人材センター事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理			129,880 22,920
		預託金 自動車リサイクル料金		公益目的と法人管理の共有財産であり、シルバー人材センター事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理	26,546 4,684	
	固定資産合計				46,826,082		
	資産合計				118,254,448		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等		金額
			使用目的等	使用事業	
(流動負債)					
	未払金	配分金765名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	シルバー人材センター事業	33,011,910
		社会保険料	社会保険料未払金	シルバー人材センター事業	153,147
				法人管理	27,026
		通信運搬費	携帯電話 6 回線未払金	シルバー人材センター事業	12,367
	法人管理			2,182	
	給与	3月分超過勤務未払金	シルバー人材センター事業	11,520	
			法人管理	2,033	
	預り金	社会保険料	職員からの社会保険料預り金	シルバー人材センター事業	151,208
				法人管理	26,684
	振込手数料	会員からの配分金の振込手数料の預り金	シルバー人材センター事業	36,225	
	仮受金	仮受金	シルバー人材センター事業に供する事業の仮受金	シルバー人材センター事業	171,641
	リース債務	東芝 パソコンシステム	公益目的事業とシルバー人材センター事業に供するリース料の未払い金額	シルバー人材センター事業	1,044,576
法人管理				184,337	
流動負債合計					34,834,856
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員退職準備金	職員退職金規程における退職金要支給額	シルバー人材センター事業	1,545,554
				法人管理	272,745
	リース債務	東芝 パソコンシステム	公益目的事業とシルバー人材センター事業に供するリース料の未払い金額	シルバー人材センター事業	3,824,953
				法人管理	674,992
固定負債合計					6,318,244
負債合計					41,153,100
正味財産					77,101,348

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	481,515	1,336,784	0	0	1,818,299