

貸借対照表

平成26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	40,405,527	36,661,257	3,744,270
未収金	37,981,379	34,767,109	3,214,270
流動資産合計	78,386,906	71,428,366	6,958,540
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,281,947	1,336,784	945,163
減価償却引当資産	6,050,571	5,998,278	52,293
事業運用資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
事業積立資産	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	41,832,518	40,835,062	997,456
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	9,151	45,821	△36,670
什器備品	16,688	32,311	△15,623
リース資産	4,481,358	5,728,858	△1,247,500
電話加入権	152,800	152,800	0
預託金	31,230	31,230	0
その他固定資産合計	4,691,227	5,991,020	△1,299,793
固定資産合計	46,523,745	46,826,082	△302,337
資産合計	124,910,651	118,254,448	6,656,203
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,707,231	33,220,185	2,487,046
預り金	37,485	214,117	△176,632
仮受金	64,000	171,641	△107,641
短期リース債務	1,240,546	1,228,913	11,633
流動負債合計	37,049,262	34,834,856	2,214,406
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,281,947	1,818,299	463,648
長期リース債務	3,259,399	4,499,945	△1,240,546
固定負債合計	5,541,346	6,318,244	△776,898
負債合計	42,590,608	41,153,100	1,437,508
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	82,320,043	77,101,348	5,218,695
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(39,550,571)	(39,498,278)	(52,293)
正味財産合計	82,320,043	77,101,348	5,218,695
負債及び正味財産合計	124,910,651	118,254,448	6,656,203

正味財産増減計算書
平成25年4月1日から平成26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	474,363,308	453,234,681	21,128,627
受取配分金	429,077,973	410,280,302	18,797,671
受取材料費等	10,125,967	9,289,335	836,632
受取事務費	35,159,368	33,665,044	1,494,324
受取会費	2,646,000	1,415,000	1,231,000
正会員受取会費	2,630,000	1,407,000	1,223,000
特別会員受取会費	16,000	8,000	8,000
受取補助金等	17,400,000	17,400,000	0
受取連合交付金	8,700,000	8,700,000	0
受取市(区)町村補助金	8,700,000	8,700,000	0
特定資産運用益	2,705	2,356	349
特定資産受取利息	2,705	2,356	349
雑収益	43,411	65,291	△21,880
受取利息	7,261	6,562	699
雑収益	36,150	58,729	△22,579
経常収益計	494,455,424	472,117,328	22,338,096
(2) 経常費用			
事業費	482,432,009	459,739,450	22,692,559
支払配分金	429,077,973	410,280,302	18,797,671
支払材料費等	9,798,892	8,869,963	928,929
給料手当	21,706,794	20,852,062	854,732
臨時雇賃金	938,784	2,683,748	△1,744,964
法定福利費	3,949,457	3,414,782	534,675
退職給付費用	1,189,701	1,862,302	△672,601
福利厚生費	34,884	24,565	10,319
会議費	34,000	26,675	7,325
旅費交通費	201,560	291,640	△90,080
通信運搬費	1,580,521	1,593,670	△13,149
減価償却費	1,104,824	49,935	1,054,889
什器備品費	84,150	0	84,150
消耗品費	1,105,303	1,017,069	88,234
修繕費	324,957	421,682	△96,725
印刷製本費	1,151,779	1,383,289	△231,510
光熱水料費	654,707	672,962	△18,255
賃借料	1,524,438	2,257,860	△733,422
保険料	2,205,740	2,273,110	△67,370
諸謝金	3,600,480	67,000	3,533,480
租税公課	1,300,200	1,056,300	243,900
委託費	629,722	543,134	86,588
貸倒損失	52,760	0	52,760
支払利息	41,418	0	41,418
雑費	138,965	97,400	41,565

管理費	6,804,720	6,694,049	110,671
給料手当	3,830,614	3,679,775	150,839
法定福利費	696,964	602,613	94,351
退職給付費用	209,947	328,642	△118,695
福利厚生費	6,156	4,335	1,821
会議費	0	496	△496
役員等旅費交通費	218,000	358,520	△140,520
通信運搬費	279,400	283,940	△4,540
減価償却費	194,969	8,812	186,157
消耗品費	195,050	179,479	15,571
修繕費	26,027	30,000	△3,973
光熱水料費	115,540	118,756	△3,216
賃借料	270,522	398,440	△127,918
保険料	129,000	70,000	59,000
支払負担金	313,600	313,600	0
委託費	111,128	95,846	15,282
支払手数料	95,440	93,375	2,065
支払利息	7,309	0	7,309
雑費	105,054	127,420	△22,366
経常費用計	489,236,729	466,433,499	22,803,230
評価損益等調整前当期経常増減額	5,218,695	5,683,829	△465,134
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,218,695	5,683,829	△465,134
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			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,218,695	5,683,829	△465,134
一般正味財産期首残高	77,101,348	71,417,519	5,683,829
一般正味財産期末残高	82,320,043	77,101,348	5,218,695
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	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	82,320,043	77,101,348	5,218,695

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	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	468,881,588	468,881,588	5,481,720	0	474,363,308
受取配分金	429,077,973	429,077,973	0	0	429,077,973
受取材料費等	10,125,967	10,125,967	0	0	10,125,967
受取事務費	29,677,648	29,677,648	5,481,720	0	35,159,368
受取会費	1,323,000	1,323,000	1,323,000	0	2,646,000
正会員受取会費	1,315,000	1,315,000	1,315,000	0	2,630,000
特別会員受取会費	8,000	8,000	8,000	0	16,000
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	2,705	2,705	0	0	2,705
特定資産受取利息	2,705	2,705	0	0	2,705
雑収益	43,411	43,411	0	0	43,411
受取利息	7,261	7,261	0	0	7,261
雑収益	36,150	36,150	0	0	36,150
経常収益計	487,650,704	487,650,704	6,804,720	0	494,455,424
(2) 経常費用					
事業費	482,432,009	482,432,009		0	482,432,009
支払配分金	429,077,973	429,077,973		0	429,077,973
支払材料費等	9,798,892	9,798,892		0	9,798,892
給料手当	21,706,794	21,706,794		0	21,706,794
臨時雇賃金	938,784	938,784		0	938,784
法定福利費	3,949,457	3,949,457		0	3,949,457
退職給付費用	1,189,701	1,189,701		0	1,189,701
福利厚生費	34,884	34,884		0	34,884
会議費	34,000	34,000		0	34,000
旅費交通費	201,560	201,560		0	201,560
通信運搬費	1,580,521	1,580,521		0	1,580,521
減価償却費	1,104,824	1,104,824		0	1,104,824
什器備品費	84,150	84,150		0	84,150
消耗品費	1,105,303	1,105,303		0	1,105,303
修繕費	324,957	324,957		0	324,957
印刷製本費	1,151,779	1,151,779		0	1,151,779
光熱水料費	654,707	654,707		0	654,707
賃借料	1,524,438	1,524,438		0	1,524,438
保険料	2,205,740	2,205,740		0	2,205,740
諸謝金	3,600,480	3,600,480		0	3,600,480
租税公課	1,300,200	1,300,200		0	1,300,200
委託費	629,722	629,722		0	629,722
貸倒損失	52,760	52,760		0	52,760
支払利息	41,418	41,418		0	41,418
雑費	138,965	138,965		0	138,965

管理費			6,804,720	0	6,804,720
給料手当			3,830,614	0	3,830,614
法定福利費			696,964	0	696,964
退職給付費用			209,947	0	209,947
福利厚生費			6,156	0	6,156
役員等旅費交通費			218,000	0	218,000
通信運搬費			279,400	0	279,400
減価償却費			194,969	0	194,969
消耗品費			195,050	0	195,050
修繕費			26,027	0	26,027
光熱水料費			115,540	0	115,540
賃借料			270,522	0	270,522
保険料			129,000	0	129,000
支払負担金			313,600	0	313,600
委託費			111,128	0	111,128
支払手数料			95,440	0	95,440
支払委託金等返還			0	0	0
支払利息			7,309	0	7,309
雑費			105,054	0	105,054
経常費用計	482,432,009	482,432,009	6,804,720	0	489,236,729
評価損益等調整前当期経常増減額	5,218,695	5,218,695	0	0	5,218,695
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	5,218,695	5,218,695	0	0	5,218,695
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					
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,218,695	5,218,695	0	0	5,218,695
一般正味財産期首残高		76,234,509	866,839	0	77,101,348
一般正味財産期末残高		81,453,204	866,839	0	82,320,043
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	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		81,453,204	866,839	0	82,320,043

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の方法
減価償却資産（リース資産を除く）について、定額法により直接減価償却を実施している。
リース資産について、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り減価償却を実施し
- (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
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
退職給付引当資産	1,336,784	945,163	0	2,281,947
減価償却引当資産	5,998,278	52,293	0	6,050,571
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	30,000,000	30,000,000	30,000,000
合計	40,835,062	30,997,456	30,000,000	41,832,518

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	2,281,947	(0)	(0)	(2,281,947)
減価償却引当資産	6,050,571	(0)	(6,050,571)	(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	41,832,518	0	39,550,571	2,281,947

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	5,692,259	9,151
什器備品	375,000	358,312	16,688
リース資産	6,237,500	1,756,142	4,481,358
合計	12,313,910	7,806,713	4,507,197

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	0	8,700,000	8,700,000	0	—
高齢者就業機会確保事業費等補助金	岸和田市	0	8,700,000	8,700,000	0	
合計		0	17,400,000	17,400,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」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	1,818,299	463,648	0	0	2,281,947

財 産 目 録
平成 2 6 年 3 月 3 1 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	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
	預金	普通預金 三井住友銀行岸和田支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	14,537,183
		普通預金 池田泉州銀行泉州営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	11,582,784
		通常預金 ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業の運転資金として	14,285,560
	未収金	岸和田市役所他	受託事業等	37,981,379
流動資産合計				78,386,906
(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	2,281,947
	減価償却引当資産	定期預金 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	6,050,571
	事業運用資金積立資産	普通預金 三井住友銀行岸和田支店	配分金の支払いをするために管理されている預金	30,000,000
	事業積立資産	定期預金 池田泉州銀行泉州営業部	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管理されている預金	3,500,000
その他固定資産	車輻運搬具	軽バン等 5 台 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	9,151
	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	2,300
		ユニットハウス	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	14,388
	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	4,481,358
	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	152,800
	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	31,230
固定資産合計				46,523,745
資産合計				124,910,651
(流動負債)				
	未払金	配分金797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	35,663,152
		通信運搬費	固定電話 2 回線等未払金	44,079
	預り金	振込手数料	会員からの配分金の振込手数料の預り金	37,485
	仮受金	仮受金	公益目的事業とシルバー人材センター事業に供する事業の仮受金	64,000
	短期リース債務	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	1,240,546
流動負債合計				37,049,262
(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	2,281,947
	長期リース債務	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	3,259,399
固定負債合計				5,541,346
負債合計				42,590,608
正味財産				82,320,043