

# 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	42,094,825	40,405,527	1,689,298
未収金	39,267,774	37,981,379	1,286,395
流動資産合計	81,362,599	78,386,906	2,975,693
<b>2. 固定資産</b>			
(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	1,777,121	2,281,947	△504,826
減価償却引当資産	6,060,867	6,050,571	10,296
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	41,337,988	41,832,518	△494,530
(3) その他の固定資産			
車輛運搬具	2	9,151	△9,149
什器備品	1,150	16,688	△15,538
リース資産	3,233,858	4,481,358	△1,247,500
電話加入権	152,800	152,800	0
預託金	11,410	31,230	△19,820
その他の固定資産合計	3,399,220	4,691,227	△1,292,007
固定資産合計	44,737,208	46,523,745	△1,786,537
資産合計	126,099,807	124,910,651	1,189,156
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	34,984,029	35,707,231	△723,202
預り金	93,101	37,485	55,616
仮受金	0	64,000	△64,000
一年内返済予定長期リース債務	1,252,291	1,240,546	11,745
流動負債合計	36,329,421	37,049,262	△719,841
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	1,777,121	2,281,947	△504,826
長期リース債務	2,007,108	3,259,399	△1,252,291
固定負債合計	3,784,229	5,541,346	△1,757,117
負債合計	40,113,650	42,590,608	△2,476,958
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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)
<b>2. 一般正味財産</b>	85,986,157	82,320,043	3,666,114
(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)	(39,560,867)	(39,550,571)	(10,296)
正味財産合計	85,986,157	82,320,043	3,666,114
負債及び正味財産合計	126,099,807	124,910,651	1,189,156

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	476,084,669	474,363,308	1,721,361
受取配分金	430,279,048	429,077,973	1,201,075
受取材料費等	11,048,212	10,125,967	922,245
受取事務費	34,757,409	35,159,368	△401,959
労働者派遣事業等受託収益	148,530	0	148,530
労働者派遣事業受託収益	148,530	0	148,530
受取会費	2,550,000	2,646,000	△96,000
正会員受取会費	2,538,000	2,630,000	△92,000
特別会員受取会費	12,000	16,000	△4,000
受取補助金等	17,760,000	17,400,000	360,000
受取連合交付金	8,880,000	8,700,000	180,000
受取市(区)町村補助金	8,880,000	8,700,000	180,000
特定資産運用益	2,955	2,705	250
特定資産受取利息	2,955	2,705	250
雑収益	77,744	43,411	34,333
受取利息	7,894	7,261	633
雑収益	69,850	36,150	33,700
経常収益計	496,623,898	494,455,424	2,168,474
(2) 経常費用			
事業費	486,489,892	482,432,009	4,057,883
支払配分金	430,279,048	429,077,973	1,201,075
支払材料費等	10,835,428	9,798,892	1,036,536
給料手当	22,525,536	21,706,794	818,742
臨時雇賃金	990,346	938,784	51,562
法定福利費	4,183,453	3,949,457	233,996
退職給付費用	795,600	1,189,701	△394,101
福利厚生費	59,379	34,884	24,495
会議費	49,150	34,000	15,150
旅費交通費	239,220	201,560	37,660
通信運搬費	1,490,592	1,580,521	△89,929
減価償却費	1,069,126	1,104,824	△35,698
什器備品費	6,500	84,150	△77,650
消耗品費	1,038,553	1,105,303	△66,750
修繕費	758,435	324,957	433,478
印刷製本費	1,051,056	1,151,779	△100,723
光熱水料費	672,326	654,707	17,619
賃借料	2,351,023	1,524,438	826,585
保険料	2,468,370	2,205,740	262,630
諸謝金	2,711,360	3,600,480	△889,120
租税公課	1,952,950	1,300,200	652,750
委託費	649,443	629,722	19,721
教材費	23,544	0	23,544
訓練委託費	77,000	0	77,000
作業適応訓練費	36,000	0	36,000
貸倒損失	0	52,760	△52,760
支払利息	31,530	41,418	△9,888
雑費	144,924	138,965	5,959

管理費	6,958,327	6,804,720	153,607
給料手当	3,975,099	3,830,614	144,485
法定福利費	702,605	696,964	5,641
退職給付費用	140,400	209,947	△69,547
福利厚生費	10,479	6,156	4,323
会議費	13,380	0	13,380
役員等旅費交通費	311,080	218,000	93,080
通信運搬費	242,902	279,400	△36,498
減価償却費	188,670	194,969	△6,299
消耗品費	172,928	195,050	△22,122
修繕費	1,728	26,027	△24,299
光熱水料費	118,644	115,540	3,104
賃借料	414,887	270,522	144,365
保険料	61,000	129,000	△68,000
支払負担金	313,600	313,600	0
委託費	114,609	111,128	3,481
支払手数料	97,066	95,440	1,626
支払利息	5,564	7,309	△1,745
雑費	73,686	105,054	△31,368
経常費用計	493,448,219	489,236,729	4,211,490
評価損益等調整前当期経常増減額	3,175,679	5,218,695	△2,043,016
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,175,679	5,218,695	△2,043,016
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	504,826	0	504,826
経常外収益計	504,826	0	504,826
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	14,391	0	14,391
経常外費用計	14,391	0	14,391
当期経常外増減額	490,435	0	490,435
当期一般正味財産増減額	3,666,114	5,218,695	△1,552,581
一般正味財産期首残高	82,320,043	77,101,348	5,218,695
一般正味財産期末残高	85,986,157	82,320,043	3,666,114
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	85,986,157	82,320,043	3,666,114

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	470,401,342	470,401,342	5,683,327	0	476,084,669
受取配分金	430,279,048	430,279,048	0	0	430,279,048
受取材料費等	11,048,212	11,048,212	0	0	11,048,212
受取事務費	29,074,082	29,074,082	5,683,327	0	34,757,409
労働者派遣事業等受託収益	148,530	148,530	0	0	148,530
労働者派遣事業受託収益	148,530	148,530	0	0	148,530
受取会費	1,275,000	1,275,000	1,275,000	0	2,550,000
正会員受取会費	1,269,000	1,269,000	1,269,000	0	2,538,000
特別会員受取会費	6,000	6,000	6,000	0	12,000
受取補助金等	17,760,000	17,760,000	0	0	17,760,000
受取連合交付金	8,880,000	8,880,000	0	0	8,880,000
受取市(区)町村補助金	8,880,000	8,880,000	0	0	8,880,000
特定資産運用益	2,955	2,955	0	0	2,955
特定資産受取利息	2,955	2,955	0	0	2,955
雑収益	77,744	77,744	0	0	77,744
受取利息	7,894	7,894	0	0	7,894
雑収益	69,850	69,850	0	0	69,850
経常収益計	489,665,571	489,665,571	6,958,327	0	496,623,898
(2) 経常費用					
事業費	486,489,892	486,489,892		0	486,489,892
支払配分金	430,279,048	430,279,048		0	430,279,048
支払材料費等	10,835,428	10,835,428		0	10,835,428
給料手当	22,525,536	22,525,536		0	22,525,536
臨時雇賃金	990,346	990,346		0	990,346
法定福利費	4,183,453	4,183,453		0	4,183,453
退職給付費用	795,600	795,600		0	795,600
福利厚生費	59,379	59,379		0	59,379
会議費	49,150	49,150		0	49,150
旅費交通費	239,220	239,220		0	239,220
通信運搬費	1,490,592	1,490,592		0	1,490,592
減価償却費	1,069,126	1,069,126		0	1,069,126
什器備品費	6,500	6,500		0	6,500
消耗品費	1,038,553	1,038,553		0	1,038,553
修繕費	758,435	758,435		0	758,435
印刷製本費	1,051,056	1,051,056		0	1,051,056
光熱水料費	672,326	672,326		0	672,326
賃借料	2,351,023	2,351,023		0	2,351,023
保険料	2,468,370	2,468,370		0	2,468,370
諸謝金	2,711,360	2,711,360		0	2,711,360
租税公課	1,952,950	1,952,950		0	1,952,950
委託費	649,443	649,443		0	649,443
教材費	23,544	23,544		0	23,544
訓練委託費	77,000	77,000		0	77,000
作業適応訓練費	36,000	36,000		0	36,000
支払利息	31,530	31,530		0	31,530
雑費	144,924	144,924		0	144,924

管理費			6,958,327	0	6,958,327
給料手当			3,975,099	0	3,975,099
法定福利費			702,605	0	702,605
退職給付費用			140,400	0	140,400
福利厚生費			10,479	0	10,479
会議費			13,380	0	13,380
役員等旅費交通費			311,080	0	311,080
通信運搬費			242,902	0	242,902
減価償却費			188,670	0	188,670
消耗品費			172,928	0	172,928
修繕費			1,728	0	1,728
光熱水料費			118,644	0	118,644
賃借料			414,887	0	414,887
保険料			61,000	0	61,000
支払負担金			313,600	0	313,600
委託費			114,609	0	114,609
支払手数料			97,066	0	97,066
支払利息			5,564	0	5,564
雑費			73,686	0	73,686
経常費用計	486,489,892	486,489,892	6,958,327	0	493,448,219
評価損益等調整前当期経常増減額	3,175,679	3,175,679	0	0	3,175,679
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	3,175,679	3,175,679	0	0	3,175,679
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
退職給付引当金戻入	429,102	429,102	75,724	0	504,826
経常外収益計	429,102	429,102	75,724	0	504,826
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	12,233	12,233	2,158	0	14,391
経常外費用計	12,233	12,233	2,158	0	14,391
当期経常外増減額	416,869	416,869	73,566	0	490,435
当期一般正味財産増減額	3,592,548	3,592,548	73,566	0	3,666,114
一般正味財産期首残高		81,453,204	866,839	0	82,320,043
一般正味財産期末残高		85,045,752	940,405	0	85,986,157
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		85,045,752	940,405	0	85,986,157

## 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。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により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

#### (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. 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	2,281,947	0	504,826	1,777,121
減価償却引当資産	6,050,571	10,296	0	6,060,867
事業運用資金積立資産	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
事業積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
合計	41,832,518	30,010,296	30,504,826	41,337,988

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	1,777,121	(0)	(0)	(1,777,121)
減価償却引当資産	6,060,867	(0)	(6,060,867)	(0)
事業運用資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
事業積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合計	41,337,988	0	39,560,867	1,777,121

### 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	2,303,880	2,303,878	2
什器備品	115,000	113,850	1,150
リース資産	6,237,500	3,003,642	3,233,858
合計	8,656,380	5,421,370	3,235,010

### 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	8,880,000	8,880,000	0	
シルバー人材センター運営補助金	岸和田市	0	8,880,000	8,880,000	0	—
合計		0	17,760,000	17,760,000	0	

### 6. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース

その他固定資産……パソコン・ソフトウェア一式（什器備品・ソフトウェア）

## 附属明細書

### 1. 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	2,281,947	0	0	504,826	1,777,121

注) 退職給付引当金の当期減少額その他は、職員退職金の支払額見直しによるものである。

# 財 産 目 録

平成27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	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	31,833,400
		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	3,467,546
		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	6,793,879
	未収金	岸和田市役所他418件	シルバー人材センター事業における契約金額	39,193,249
			法人会計の業務に供する未収事務費	36,650
	大シ協	シルバー人材センター事業における派遣手数料	37,875	
流動資産合計				81,362,599
(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	1,777,121
	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	6,060,867
	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	シルバー人材センター事業の積立資産であり、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	車輛運搬具	軽バン等2台 和泉43け1247他1台	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
	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	1,150
	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	3,233,858
	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	11,410
固定資産合計				44,737,208
資産合計				126,099,807



(流動負債)				
	未払金	配分金789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	34,980,681
		通信運搬費	シルバー人材センター事業及び法人会計の業務に供する、インターネット回線 プロバイダー料	3,348
	預り金	振込手数料	シルバー人材センター事業及び法人会計の業務に供する、会員からの配分金の振込手数料の預り金	93,101
	一年内返済予定長期リース債務	東芝 パソコンシステム	シルバー人材センター事業及び法人会計の業務に供する、リース料の未払い金額	1,252,291
流動負債合計				36,329,421
(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	1,777,121
	長期リース債務	東芝 パソコンシステム	シルバー人材センター事業及び法人会計の業務に供する、リース料の未払い金額	2,007,108
固定負債合計				3,784,229
負債合計				40,113,650
正味財産				85,986,157