

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			
現金預金	24,248,700	28,218,059	△3,969,359
未収金	34,713,002	36,074,881	△1,361,879
流動資産合計	58,961,702	64,292,940	△5,331,238
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	1,772,577	1,772,577	0
減価償却引当資産	6,062,016	6,062,016	0
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
事務所等移転準備資金積立資産	20,000,000	17,000,000	3,000,000
特定資産合計	61,334,593	58,334,593	3,000,000
(3) その他の固定資産			
車輦運搬具	2	2	0
什器備品	1	1	0
リース資産	738,858	1,986,358	△1,247,500
電話加入権	152,800	152,800	0
預託金	11,410	11,410	0
その他の固定資産合計	903,071	2,150,571	△1,247,500
固定資産合計	62,237,664	60,485,164	1,752,500
資産合計	121,199,366	124,778,104	△3,578,738
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,907,055	34,701,001	△1,793,946
前受金	1,240,000	0	1,240,000
預り金	72,203	193,448	△121,245
一年内返済予定長期借入金	742,951	1,264,157	△521,206
流動負債合計	34,962,209	36,158,606	△1,196,397
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,772,577	1,772,577	0
長期リース債務	0	742,951	△742,951
固定負債合計	1,772,577	2,515,528	△742,951
負債合計	36,734,786	38,674,134	△1,939,348
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			
(うち基本財産への充当額)	84,464,580	86,103,970	△1,639,390
(うち特定資産への充当額)	(58,652,712)	(56,562,016)	(2,090,696)
正味財産合計	84,464,580	86,103,970	△1,639,390
負債及び正味財産合計	121,199,366	124,778,104	△3,578,738

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	457,667,638	465,780,087	△8,112,449
受取配分金	414,428,558	421,218,478	△6,789,920
受取材料費等	10,071,677	10,627,851	△556,174
受取事務費	33,167,403	33,933,758	△766,355
労働者派遣事業等受託収益	706,390	643,098	63,292
労働者派遣事業受託収益	706,390	643,098	63,292
受取会費	2,402,000	2,452,000	△50,000
正会員受取会費	2,390,000	2,438,000	△48,000
特別会員受取会費	12,000	14,000	△2,000
受取補助金等	17,976,000	17,680,000	296,000
受取連合交付金	8,988,000	8,840,000	148,000
受取市(区)町村補助金	8,988,000	8,840,000	148,000
特定資産運用益	3,354	2,838	516
特定資産受取利息	3,354	2,838	516
雑収益	65,169	92,417	△27,248
受取利息	982	8,367	△7,385
雑収益	64,187	84,050	△19,863
経常収益計	478,820,551	486,650,440	△7,829,889
(2) 経常費用			
事業費	472,459,288	478,918,507	△6,459,219
支払配分金	414,428,558	421,218,478	△6,789,920
支払材料費等	9,487,318	9,978,666	△491,348
給料手当	25,329,496	25,300,734	28,762
臨時雇賃金	1,017,016	1,016,127	889
法定福利費	4,397,344	4,322,296	75,048
退職給付費用	958,250	957,261	989
福利厚生費	59,473	48,313	11,160
会議費	62,547	41,800	20,747
旅費交通費	212,140	248,040	△35,900
通信運搬費	1,629,000	1,534,588	94,412
減価償却費	1,060,375	1,061,351	△976
什器備品費	0	99,980	△99,980
消耗品費	984,366	912,790	71,576
修繕費	1,200,000	689,399	510,601
印刷製本費	951,689	896,603	55,086
光熱水料費	612,722	611,075	1,647
賃借料	2,670,667	2,496,254	174,413
保険料	2,458,490	2,838,400	△379,910
諸謝金	1,648,832	1,297,446	351,386
租税公課	2,445,200	2,667,100	△221,900
委託費	488,985	515,092	△26,107
教材費	47,478	27,648	19,830
訓練委託費	100,000	0	100,000
作業適応訓練費	0	65,390	△65,390
貸倒損失	143,925	0	143,925
支払利息	11,460	21,548	△10,088
雑費	53,957	52,128	1,829

管理費	8,000,653	7,614,120	386,533
給料手当	4,469,912	4,464,834	5,078
法定福利費	776,002	762,760	13,242
退職給付費用	169,100	168,925	175
福利厚生費	10,495	8,525	1,970
会議費	20,142	0	20,142
役員等旅費交通費	337,840	319,900	17,940
通信運搬費	266,622	254,458	12,164
減価償却費	187,125	187,298	△173
消耗品費	209,711	159,695	50,016
修繕費	196,855	86,579	110,276
光熱水料費	108,125	110,712	△2,587
賃借料	607,101	439,798	167,303
保険料	61,000	61,000	0
支払負担金	313,600	313,600	0
委託費	85,140	90,900	△5,760
支払手数料	98,944	101,988	△3,044
支払利息	2,023	3,801	△1,778
雑費	80,916	79,347	1,569
経常費用計	480,459,941	486,532,627	△6,072,686
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,639,390	117,813	△1,757,203
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△1,639,390	117,813	△1,757,203
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
当期一般正味財産増減額	△1,639,390	117,813	△1,757,203
一般正味財産期首残高	86,103,970	85,986,157	117,813
一般正味財産期末残高	84,464,580	86,103,970	△1,639,390
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	84,464,580	86,103,970	△1,639,390

正味財産増減計算書内訳表
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	450,867,985	450,867,985	6,799,653	0	457,667,638
受取配分金	414,428,558	414,428,558	0	0	414,428,558
受取材料費等	10,071,677	10,071,677	0	0	10,071,677
受取事務費	26,367,750	26,367,750	6,799,653	0	33,167,403
労働者派遣事業等受託収益	706,390	706,390	0	0	706,390
労働者派遣事業受託収益	706,390	706,390	0	0	706,390
受取会費	1,201,000	1,201,000	1,201,000	0	2,402,000
正会員受取会費	1,195,000	1,195,000	1,195,000	0	2,390,000
特別会員受取会費	6,000	6,000	6,000	0	12,000
受取補助金等	17,976,000	17,976,000	0	0	17,976,000
受取連合交付金	8,988,000	8,988,000	0	0	8,988,000
受取市(区)町村補助金	8,988,000	8,988,000	0	0	8,988,000
特定資産運用益	3,354	3,354	0	0	3,354
特定資産受取利息	3,354	3,354	0	0	3,354
雑収益	65,169	65,169	0	0	65,169
受取利息	982	982	0	0	982
雑収益	64,187	64,187	0	0	64,187
経常収益計	470,819,898	470,819,898	8,000,653	0	478,820,551
(2) 経常費用					
事業費	472,459,288	472,459,288		0	472,459,288
支払配分金	414,428,558	414,428,558		0	414,428,558
支払材料費等	9,487,318	9,487,318		0	9,487,318
給料手当	25,329,496	25,329,496		0	25,329,496
臨時雇賃金	1,017,016	1,017,016		0	1,017,016
法定福利費	4,397,344	4,397,344		0	4,397,344
退職給付費用	958,250	958,250		0	958,250
福利厚生費	59,473	59,473		0	59,473
会議費	62,547	62,547		0	62,547
旅費交通費	212,140	212,140		0	212,140
通信運搬費	1,629,000	1,629,000		0	1,629,000
減価償却費	1,060,375	1,060,375		0	1,060,375
消耗品費	984,366	984,366		0	984,366
修繕費	1,200,000	1,200,000		0	1,200,000
印刷製本費	951,689	951,689		0	951,689
光熱水料費	612,722	612,722		0	612,722
賃借料	2,670,667	2,670,667		0	2,670,667
保険料	2,458,490	2,458,490		0	2,458,490
諸謝金	1,648,832	1,648,832		0	1,648,832
租税公課	2,445,200	2,445,200		0	2,445,200
委託費	488,985	488,985		0	488,985
教材費	47,478	47,478		0	47,478
訓練委託費	100,000	100,000		0	100,000
貸倒損失	143,925	143,925		0	143,925
支払利息	11,460	11,460		0	11,460
雑費	53,957	53,957		0	53,957

管理費			8,000,653	0	8,000,653
給料手当			4,469,912	0	4,469,912
法定福利費			776,002	0	776,002
退職給付費用			169,100	0	169,100
福利厚生費			10,495	0	10,495
会議費			20,142	0	20,142
役員等旅費交通費			337,840	0	337,840
通信運搬費			266,622	0	266,622
減価償却費			187,125	0	187,125
消耗品費			209,711	0	209,711
修繕費			196,855	0	196,855
光熱水料費			108,125	0	108,125
賃借料			607,101	0	607,101
保険料			61,000	0	61,000
支払負担金			313,600	0	313,600
委託費			85,140	0	85,140
支払手数料			98,944	0	98,944
支払利息			2,023	0	2,023
雑費			80,916	0	80,916
経常費用計		472,459,288	8,000,653	0	480,459,941
評価損益等調整前当期経常増減額		△1,639,390	0	0	△1,639,390
当期経常増減額		△1,639,390	0	0	△1,639,390
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計		0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計		0	0	0	0
当期経常外増減額		0	0	0	0
当期一般正味財産増減額		△1,639,390	0	0	△1,639,390
一般正味財産期首残高			940,405	0	86,103,970
一般正味財産期末残高			940,405	0	84,464,580
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
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		83,524,175	940,405	0	84,464,580

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) 引当金の計上基準
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
消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
ただし、1件あたりのリース料総額300万円未満のものについては、引き続き貸借処理を行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

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	1,772,577	0	0	1,772,577
減価償却引当資産	6,062,016	0	0	6,062,016
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	3,500,000	3,500,000	3,500,000
事務所等移転準備金積立資産	17,000,000	3,000,000	0	20,000,000
合 計	58,334,593	36,500,000	33,500,000	61,334,593

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。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産から)	(うち一般正味財産から)	(うち負債に対応する)
特定資産				
退職給付引当資産	1,772,577	(0)	(0)	(1,772,577)
減価償却引当資産	6,062,016	(0)	(6,062,016)	(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)
事務所等移転準備金積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
合 計	61,334,593	0	59,562,016	1,772,577

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輻運搬具	2,303,880	2,303,878	2
什器備品	115,000	114,999	1
リース資産	6,237,500	5,498,642	738,858
合 計	8,656,380	7,917,519	738,861

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。

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	8,988,000	8,988,000	0	
シルバー人材センター運営補助金	岸和田市	0	8,988,000	8,988,000	0	
合 計		0	17,976,000	17,976,000	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. 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	1,772,577	0	0	0	1,772,577

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	シルバーク材センター事業の運転資金として	0
	普通預金 三井住友銀行岸和田支店	シルバーク材センター事業の運転資金として	18,503,382
預金	普通預金 池田泉州銀行泉州営業部	シルバーク材センター事業の運転資金として	1,477,994
	通貯貯金 ゆうちょ銀行	シルバーク材センター事業の運転資金として	4,267,324
未収金	岸和田市役所他383件	シルバーク材センター事業における契約金額 法人会計の業務に供する宋取事務費	33,890,588
	大シ協	シルバーク材センター事業における派遣手数料	638,165
			184,249
流動資産合計			
(固定資産)			
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するために管理されている預金	1,772,577
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	6,062,016
特定資産	普通預金 三井住友銀行岸和田支店	シルバーク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
	定期預金 池田泉州銀行泉州営業部	シルバーク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
	事務所等移転準備金積立資産 三井住友銀行岸和田支店	事務所等の移転に伴う支払をするために管理されている預金	20,000,000
その他固定資産	軽バシ等2台 和泉43台1247他1台	公益目的と法人管理の共有財産であり、シルバーク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、シルバーク材センター事業と法人管理に使用	1
	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、シルバーク材センター事業と法人管理に使用	738,858
	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、シルバーク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、シルバーク材センター事業と法人管理に使用	11,410
固定資産合計			
資産合計			
62,237,664			
(流動負債)			
未払金	配分金744名	シルバーク材センター事業に供する配分金の未払い金額	32,869,742
前受金	法定福利費等 会員	シルバーク材センター事業に供する社会保険料の未払い金額 年会費前受金	37,313
預り金	振込手数料 職員社会保険料	シルバーク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 職員社会保険料の預り金	1,240,000
	一年以内返済予定長期リース債務	シルバーク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	35,640
			36,563
流動負債合計			
34,962,209			
(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	1,772,577
固定負債合計			
1,772,577			
負債合計			
36,734,786			
正味財産			
84,464,580			