

# 貸借対照表

平成30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	34,966,162	24,248,700	10,717,462
未収金	37,171,233	34,713,002	2,458,231
前払金	65,707	0	65,707
流動資産合計	72,203,102	58,961,702	13,241,400
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
基本財産合計	0	0	0
<b>(2) 特定資産</b>			
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	0	20,000,000	△20,000,000
特定資産合計	41,334,593	61,334,593	△20,000,000
<b>(3) その他の固定資産</b>			
建物附属設備	2,832,501	0	2,832,501
車輛運搬具	2	2	0
什器備品	1	1	0
リース資産	0	738,858	△738,858
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	2,996,714	903,071	2,093,643
固定資産合計	44,331,307	62,237,664	△17,906,357
資産合計	116,534,409	121,199,366	△4,664,957
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	32,439,129	32,907,055	△467,926
前受金	1,474,320	1,240,000	234,320
預り金	279,060	72,203	206,857
一年内返済予定長期リース債務	0	742,951	△742,951
流動負債合計	34,192,509	34,962,209	△769,700
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	1,772,577	1,772,577	0
固定負債合計	1,772,577	1,772,577	0
負債合計	35,965,086	36,734,786	△769,700
<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>			
(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)	(39,562,016)	(59,562,016)	(△20,000,000)
正味財産合計	80,569,323	84,464,580	△3,895,257
負債及び正味財産合計	116,534,409	121,199,366	△4,664,957

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	450,350,558	457,667,638	△7,317,080
受取配分金	406,369,038	414,428,558	△8,059,520
受取材料費等	11,434,507	10,071,677	1,362,830
受取事務費	32,547,013	33,167,403	△620,390
労働者派遣事業等受託収益	1,195,907	706,390	489,517
労働者派遣事業受託収益	1,195,907	706,390	489,517
受取会費	2,380,000	2,402,000	△22,000
正会員受取会費	2,370,000	2,390,000	△20,000
特別会員受取会費	10,000	12,000	△2,000
受取補助金等	18,256,000	17,976,000	280,000
受取連合交付金	9,128,000	8,988,000	140,000
受取市補助金	9,128,000	8,988,000	140,000
特定資産運用益	1,298	3,354	△2,056
特定資産受取利息	1,298	3,354	△2,056
雑収益	87,888	65,169	22,719
受取利息	340	982	△642
雑収益	87,548	64,187	23,361
経常収益計	472,271,651	478,820,551	△6,548,900
(2) 経常費用			
事業費	467,740,107	472,459,288	△4,719,181
支払配分金	406,369,038	414,428,558	△8,059,520
支払材料費等	9,471,038	9,487,318	△16,280
給料手当	27,976,505	25,329,496	2,647,009
臨時雇賃金	656,225	1,017,016	△360,791
法定福利費	5,041,537	4,397,344	644,193
退職給付費用	1,183,200	958,250	224,950
福利厚生費	60,051	59,473	578
会議費	47,805	62,547	△14,742
旅費交通費	222,530	212,140	10,390
通信運搬費	1,665,817	1,629,000	36,817
減価償却費	770,403	1,060,375	△289,972
什器備品費	143,226	0	143,226
消耗品費	1,091,805	984,366	107,439
修繕費	247,861	1,200,000	△952,139
印刷製本費	980,069	951,689	28,380
光熱水料費	762,508	612,722	149,786
賃借料	3,019,424	2,670,667	348,757
保険料	2,087,290	2,458,490	△371,200
諸謝金	3,310,534	1,648,832	1,661,702
租税公課	1,905,000	2,445,200	△540,200
委託費	533,555	488,985	44,570
教材費	0	47,478	△47,478
訓練委託費	47,400	100,000	△52,600
貸倒損失	114,242	143,925	△29,683
支払利息	1,987	11,460	△9,473
雑費	31,057	53,957	△22,900

管理費	8,426,801	8,000,653	426,148
給料手当	4,937,029	4,469,912	467,117
法定福利費	889,680	776,002	113,678
退職給付費用	208,800	169,100	39,700
福利厚生費	10,597	10,495	102
会議費	7,137	20,142	△13,005
役員等旅費交通費	303,450	337,840	△34,390
通信運搬費	275,260	266,622	8,638
減価償却費	135,954	187,125	△51,171
消耗品費	296,992	209,711	87,281
修繕費	29,523	196,855	△167,332
光熱水料費	134,563	108,125	26,438
賃借料	644,644	607,101	37,543
保険料	61,000	61,000	0
支払負担金	313,600	313,600	0
委託費	94,158	85,140	9,018
支払手数料	28,806	98,944	△70,138
支払利息	352	2,023	△1,671
雑費	55,256	80,916	△25,660
経常費用計	476,166,908	480,459,941	△4,293,033
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,895,257	△1,639,390	△2,255,867
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△3,895,257	△1,639,390	△2,255,867
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
当期一般正味財産増減額	△3,895,257	△1,639,390	△2,255,867
一般正味財産期首残高	84,464,580	86,103,970	△1,639,390
一般正味財産期末残高	80,569,323	84,464,580	△3,895,257
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	80,569,323	84,464,580	△3,895,257

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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
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	443,113,757	7,236,801	0	450,350,558
受取配分金	406,369,038	0	0	406,369,038
受取材料費等	11,434,507	0	0	11,434,507
受取事務費	25,310,212	7,236,801	0	32,547,013
労働者派遣事業等受託収益	1,195,907	0	0	1,195,907
労働者派遣事業受託収益	1,195,907	0	0	1,195,907
受取会費	1,190,000	1,190,000	0	2,380,000
正会員受取会費	1,185,000	1,185,000	0	2,370,000
特別会員受取会費	5,000	5,000	0	10,000
受取補助金等	18,256,000	0	0	18,256,000
受取連合交付金	9,128,000	0	0	9,128,000
受取市補助金	9,128,000	0	0	9,128,000
特定資産運用益	1,298	0	0	1,298
特定資産受取利息	1,298	0	0	1,298
雑収益	87,888	0	0	87,888
受取利息	340	0	0	340
雑収益	87,548	0	0	87,548
経常収益計	463,844,850	8,426,801	0	472,271,651
(2) 経常費用				
事業費	467,740,107		0	467,740,107
支払配分金	406,369,038		0	406,369,038
支払材料費等	9,471,038		0	9,471,038
給料手当	27,976,505		0	27,976,505
臨時雇賃金	656,225		0	656,225
法定福利費	5,041,537		0	5,041,537
退職給付費用	1,183,200		0	1,183,200
福利厚生費	60,051		0	60,051
会議費	47,805		0	47,805
旅費交通費	222,530		0	222,530
通信運搬費	1,665,817		0	1,665,817
減価償却費	770,403		0	770,403
什器備品費	143,226		0	143,226
消耗品費	1,091,805		0	1,091,805
修繕費	247,861		0	247,861
印刷製本費	980,069		0	980,069
光熱水料費	762,508		0	762,508
賃借料	3,019,424		0	3,019,424
保険料	2,087,290		0	2,087,290
諸謝金	3,310,534		0	3,310,534
租税公課	1,905,000		0	1,905,000
委託費	533,555		0	533,555
訓練委託費	47,400		0	47,400
貸倒損失	114,242		0	114,242
支払利息	1,987		0	1,987
雑費	31,057		0	31,057

管理費		8,426,801	0	8,426,801
給料手当		4,937,029	0	4,937,029
法定福利費		889,680	0	889,680
退職給付費用		208,800	0	208,800
福利厚生費		10,597	0	10,597
会議費		7,137	0	7,137
役員等旅費交通費		303,450	0	303,450
通信運搬費		275,260	0	275,260
減価償却費		135,954	0	135,954
消耗品費		296,992	0	296,992
修繕費		29,523	0	29,523
光熱水料費		134,563	0	134,563
賃借料		644,644	0	644,644
保険料		61,000	0	61,000
支払負担金		313,600	0	313,600
委託費		94,158	0	94,158
支払手数料		28,806	0	28,806
支払利息		352	0	352
雑費		55,256	0	55,256
経常費用計	467,740,107	8,426,801	0	476,166,908
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,895,257	0	0	△3,895,257
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△3,895,257	0	0	△3,895,257
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
当期一般正味財産増減額	△3,895,257	0	0	△3,895,257
一般正味財産期首残高	83,524,175	940,405	0	84,464,580
一般正味財産期末残高	79,628,918	940,405	0	80,569,323
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	79,628,918	940,405	0	80,569,323

## 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300万円以下ものについては、引き続き賃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。

(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	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
事務所等移転準備資金積立資産	20,000,000	0	20,000,000	0
合計	61,334,593	33,500,000	53,500,000	41,334,593

### 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。

(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	1,772,577	(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)
合計	41,334,593	0	39,562,016	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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	3,000,000	167,499	2,832,501
車輛運搬用具	2,303,880	2,303,878	2
什器備品	115,000	114,999	1
リース資産	6,237,500	6,237,500	0
合計	11,656,380	8,823,876	2,832,504

### 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	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	9,128,000	9,128,000	0	—
シルバー人材センター運営補助金	岸和田市	0	9,128,000	9,128,000	0	
合計		0	18,256,000	18,256,000	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30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	
<b>(流動資産)</b>				
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	23,576,328
		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	7,700,037
		通常貯金 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	3,689,797
	未収金	岸和田市役所他397件	シルバー人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未収事務費	36,428,071 348,165
		大シ協	シルバー人材センター事業における派遣手数料	394,997
	前払金	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前払い金額	65,707
流動資産合計			72,203,102	
<b>(固定資産)</b>				
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
	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	建物附属設備	南上町1丁目32-34 内装工事	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	1,655,348
		南上町1丁目32-34 給排水工事		234,819
		南上町1丁目32-34 電気工事		942,334
	車輛運搬具	軽バン等2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
	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	0
	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			44,331,307	
資産合計			116,534,409	
<b>(流動負債)</b>				
流動負債	未払金	配分金731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	32,435,349
		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	3,780
	前受金	会員他	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平成30年度正会員年会費他前受金	1,474,320
	預り金	職員退職準備金	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職員からの社会保険料預り金	279,060
流動負債合計			34,192,509	
<b>(固定負債)</b>				
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			35,965,086	
正味財産			80,569,323	