

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
I 資産の部			
1. 流動資産			0
現金預金	26,531,136	19,314,330	7,216,806
未収金	12,697,743	13,024,753	△327,010
立替金	297,195	267,329	29,866
前払金	100,000	458,390	△358,390
流動資産合計	39,626,074	33,064,802	6,561,272
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	1,500,315	△1,500,315
減価償却引当資産	637,426	7,608,045	△6,970,619
配分金支払準備資金積立資産	15,000,000	13,000,000	2,000,000
特定資産合計	15,637,426	22,108,360	△6,470,934
什器備品	89,369	191,563	△102,194
リース資産	5,256,001	7,441,200	△2,185,199
電話加入権	145,600	145,600	0
ソフトウェア	0	75,729	△75,729
その他固定資産合計	5,490,970	7,854,092	△2,363,122
固定資産合計	21,128,396	29,962,452	△8,834,056
資産合計	60,754,470	63,027,254	△2,272,784
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,362,126	18,112,233	249,893
前受金	37,392	18,610	18,782
預り金	9,739,330	10,640,537	△901,207
仮受金	700	0	700
短期リース債務	1,558,500	1,684,800	△126,300
流動負債合計	29,698,048	30,456,180	△758,132
2. 固定負債			
長期リース債務	3,940,344	5,756,400	△1,816,056
固定負債合計	3,940,344	5,756,400	△1,816,056
負債合計	33,638,392	36,212,580	△2,574,188
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	27,116,078	26,814,674	301,404
(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)	(15,637,426)	(20,608,045)	△4,970,619
正味財産合計	27,116,078	26,814,674	301,404
負債及び正味財産合計	60,754,470	63,027,254	△2,272,784

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	183,186,409	179,510,315	3,676,094
受取配分金	159,458,162	156,403,098	3,055,064
受取材料費等	10,969,514	10,569,483	400,031
受取事務費	12,758,733	12,537,734	220,999
介護保険事業収益	3,370,159	3,718,993	△348,834
介護保険報酬収益	3,041,268	3,343,264	△301,996
介護保険利用者負担金収益	328,891	375,729	△46,838
受取会費	744,000	760,800	△16,800
正会員受取会費	736,800	754,800	△18,000
特別会員受取会費	7,200	6,000	1,200
受取補助金等	23,968,000	23,858,000	110,000
受取連合交付金	8,541,000	8,431,000	110,000
受取市(区)町村補助金	15,427,000	15,427,000	0
指定管理者受託事業収益	83,383,000	76,452,000	6,931,000
指定管理者受託事業収益	83,383,000	76,452,000	6,931,000
労働者派遣事業等受託収益	732,057	1,453,508	△721,451
労働者派遣事業受託収益	732,057	1,453,508	△721,451
受取寄附金	0	100,000	△100,000
受取寄附金	0	100,000	△100,000
特定資産運用益	2,268	0	2,268
特定資産受取利息	2,268	0	2,268
雑収益	73,267	52,380	20,887
受取利息	49	8,292	△8,243
雑収益	73,218	38,553	34,665
経常収益計	295,459,160	285,905,996	10,372,347
(2) 経常費用			
事業費	290,428,995	279,964,560	10,464,435
支払配分金	219,272,852	211,999,828	7,273,024
支払材料費等	9,564,192	9,571,141	△6,949
支払報酬	3,044,060	4,072,896	△1,028,836
給料手当	21,852,797	23,490,102	△1,637,305
臨時雇賃金	3,335,053	2,824,680	510,373
法定福利費	4,366,722	5,234,526	△867,804
退職給付費用	6,082,512	799,200	5,283,312
福利厚生費	53,262	59,832	△6,570
会議費	21,100	11,200	9,900
旅費交通費	66,430	78,405	△11,975
通信運搬費	1,361,832	1,364,659	△2,827
減価償却費	1,823,123	1,726,969	96,154
消耗品費	1,448,856	1,921,890	△473,034
修繕費	629,685	949,707	△320,022
印刷製本費	1,379,365	1,348,132	31,233
燃料費	674,918	621,231	53,687
光熱水料費	2,474,201	2,430,915	43,286
賃借料	5,012,836	4,983,292	29,544
保険料	1,853,393	1,995,335	△141,942
諸謝金	1,980,000	1,994,000	△14,000

科目	当年度	前年度	増減
租税公課	1,684,563	353,550	1,331,013
支払負担金	405,000	405,000	0
委託費	1,534,600	1,641,350	△106,750
支払手数料	84,800	86,720	△1,920
貸倒損失	140,400	0	140,400
支払利息	282,443	0	282,443
管理費	4,728,761	5,660,735	△931,974
給料手当	2,060,984	2,503,634	△442,650
法定福利費	377,160	526,960	△149,800
退職給付費用	679,167	88,800	590,367
福利厚生費	5,918	6,648	△730
会議費	12,770	9,732	3,038
役員旅費交通費	154,500	118,500	36,000
旅費交通費	400	3,760	△3,360
通信運搬費	89,636	79,520	10,116
消耗品費	98,867	86,143	12,724
印刷製本費	194,832	142,560	52,272
燃料費	48,179	43,664	4,515
光熱水料費	14,425	14,153	272
賃借料	177,294	126,493	50,801
保険料	100,000	100,000	0
租税公課	143,790	1,322,300	△1,178,510
支払手数料	300	1,000	△700
支払負担金	21,600	21,600	0
委託費	479,963	439,750	40,213
委託金等返還金	50,000	6,800	43,200
雑費	18,976	18,718	258
経常費用計	295,157,756	285,625,295	9,532,461
評価損益等調整前当期経常増減額	301,404	280,701	20,703
当期経常増減額	301,404	280,701	20,703
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	301,404	280,701	20,703
一般正味財産期首残高	26,814,674	26,533,973	280,701
一般正味財産期末残高	27,116,078	26,814,674	301,404
II 指定正味財産増減の部			
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	27,116,078	26,814,674	301,404

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	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	178,829,648	178,829,648	4,356,761	183,186,409
受取配分金	159,458,162	159,458,162	0	159,458,162
受取材料費等	10,969,514	10,969,514	0	10,969,514
受取事務費	8,401,972	8,401,972	4,356,761	12,758,733
介護保険事業収益	3,370,159	3,370,159	0	3,370,159
介護保険報酬収益	3,041,268	3,041,268	0	3,041,268
介護保険利用者負担金収益	328,891	328,891	0	328,891
受取会費	372,000	372,000	372,000	744,000
正会員受取会費	368,400	368,400	368,400	736,800
特別会員受取会費	3,600	3,600	3,600	7,200
受取補助金等	23,968,000	23,968,000	0	23,968,000
受取連合交付金	8,541,000	8,541,000	0	8,541,000
受取市(区)町村補助金	15,427,000	15,427,000	0	15,427,000
指定管理者受託事業収益	83,383,000	83,383,000	0	83,383,000
指定管理者受託事業収益	83,383,000	83,383,000	0	83,383,000
労働者派遣事業等受託収益	732,057	732,057	0	732,057
労働者派遣事業受託収益	732,057	732,057	0	732,057
特定資産運用益	2,268	2,268	0	2,268
特定資産受取利息	2,268	2,268	0	2,268
雑収益	73,267	73,267	0	73,267
受取利息	49	49	0	49
雑収益	73,218	73,218	0	73,218
経常収益計	290,730,399	290,730,399	4,728,761	295,459,160
(2) 経常費用				
事業費	290,428,995	290,428,995		290,428,995
支払配分金	219,272,852	219,272,852		219,272,852
支払材料費等	9,564,192	9,564,192		9,564,192
支払報酬	3,044,060	3,044,060		3,044,060
給料手当	21,852,797	21,852,797		21,852,797
臨時雇賃金	3,335,053	3,335,053		3,335,053
法定福利費	4,366,722	4,366,722		4,366,722
退職給付費用	6,082,512	6,082,512		6,082,512
福利厚生費	53,262	53,262		53,262
会議費	21,100	21,100		21,100
旅費交通費	66,430	66,430		66,430
通信運搬費	1,361,832	1,361,832		1,361,832
減価償却費	1,823,123	1,823,123		1,823,123
消耗品費	1,448,856	1,448,856		1,448,856
修繕費	629,685	629,685		629,685
印刷製本費	1,379,365	1,379,365		1,379,365
燃料費	674,918	674,918		674,918
光熱水料費	2,474,201	2,474,201		2,474,201
賃借料	5,012,836	5,012,836		5,012,836
保険料	1,853,393	1,853,393		1,853,393
諸謝金	1,980,000	1,980,000		1,980,000
租税公課	1,684,563	1,684,563		1,684,563
支払負担金	405,000	405,000		405,000
委託費	1,534,600	1,534,600		1,534,600

科目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
支払手数料	84,800	84,800		84,800
貸倒損失	140,400	140,400		140,400
支払利息	282,443	282,443		282,443
管理費			4,728,761	4,728,761
給料手当			2,060,984	2,060,984
法定福利費			377,160	377,160
退職給付費用			679,167	679,167
福利厚生費			5,918	5,918
会議費			12,770	12,770
役員旅費交通費			154,500	154,500
旅費交通費			400	400
通信運搬費			89,636	89,636
消耗品費			98,867	98,867
印刷製本費			194,832	194,832
燃料費			48,179	48,179
光熱水料費			14,425	14,425
賃借料			177,294	177,294
保険料			100,000	100,000
租税公課			143,790	143,790
支払手数料			300	300
支払負担金			21,600	21,600
委託費			479,963	479,963
委託金等返還金			50,000	50,000
雑費			18,976	18,976
経常費用計	290,428,995	290,428,995	4,728,761	295,157,756
評価損益等調整前当期経常増減額	301,404	301,404	0	301,404
当期経常増減額	301,404	301,404	0	301,404
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
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	301,404	301,404	0	301,404
一般正味財産期首残高		26,806,092	8,582	26,814,674
一般正味財産期末残高		27,107,496	8,582	27,116,078
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
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		27,107,496	8,582	27,116,078

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

- ① 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。
 ② 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) 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。

(3) リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引による方法に準じた会計処理によっている。

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、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	1,500,315	0	1,500,315	0
減価償却引当資産	7,608,045	637,426	7,608,045	637,426
配分金支払準備資金積立資産	13,000,000	2,000,000	0	15,000,000
合計	22,108,360	2,637,426	9,108,360	15,637,426

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				
減価償却引当資産	637,426	(0)	(637,426)	(0)
配分金支払準備資金積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
合計	15,637,426	0	15,637,426	0

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
什器備品	1,321,725	1,232,356	89,369
ソフトウェア	324,555	324,555	0
リース資産	7,884,001	2,628,000	5,256,001
合計	9,530,281	4,184,911	5,345,370

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	2,810,000	2,810,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	0	5,731,000	5,731,000	0	—
交野市シルバー人材センター運営費補助金	市	0	15,427,000	15,427,000	0	—
合計		0	23,968,000	23,968,000	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及びその残高」に記載とおりであるため、省略している。

2. 引当金の明細

引当金の残高がないため、省略している。

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
(流動資産)				
	現金預金	手元保管	自転車駐車場管理事業用現金として	280,000
		手元保管	自転車駐車場の使用料2日分として	1,350,300
		普通預金 6口座	シルバー人材センター事業の運転資金として	24,900,836
	未収金	交野市役所他233件等	シルバー人材センター事業の契約未収金額他	12,612,543
		未収会費	シルバー人材センター事業の会費の未収分として	42,600
		未収会費	法人管理に要する会費の未収分として	42,600
	立替金	修繕料	保険適用外事故の立替分等として	297,195
前払金	株式会社全福サービス	シルバー人材センター事業に使用する役員賠償保険料として	100,000	
流動資産合計				39,626,074
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買い換えのために管理されている預金	637,426
	配分金支払準備資金積立資産	定期預金 近畿大阪銀行交野市店	シルバー人材センター事業に使用する配分金の支払いをするために管理されている預金	15,000,000
その他固定資産	什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	89,368
	什器備品	エアコン 1台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
	リース資産	東芝のシステム使用料	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	5,256,001
	電話加入権	電話加入権	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	131,040
	電話加入権	電話加入権	法人管理に要する財産	14,560
固定資産合計				21,128,396
資産合計				60,754,470
(流動負債)				
	未払金	配分金389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	16,277,889
		材料費	シルバー人材センター事業に供する材料費の未払い金額	260,994
		法定福利費	シルバー人材センター事業に供する法定福利費の未払い金額	1,086,732
		通信運搬費	シルバー人材センター事業に供する通信運搬費の未払い金額	112,053
		消耗品費	シルバー人材センター事業に供する消耗品費の未払い金額	72,330
		印刷製本費	シルバー人材センター事業に供する印刷製本費の未払い金額	14,580
		燃料費	シルバー人材センター事業に供する燃料費の未払い金額	48,365
		光熱水料費	シルバー人材センター事業に供する光熱水料費の未払い金額	225,053
		賃借料	シルバー人材センター事業に供する賃借料の未払い金額	1,620
		委託費	シルバー人材センター事業に供する委託費の未払い金額	203,800
		法定福利費	法人管理に要する法定福利費の未払い金額	43,840
		通信運搬費	法人管理に供する通信運搬費の未払い金額	6,429
		消耗品費	法人管理に供する消耗品費の未払い金額	3,409

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		燃料費	法人管理に供する燃料費の未払い金額	3,276
		光熱水料費	法人管理に供する光熱水料費の未払い金額	1,756
	前受金	受託金額の前受金	シルバー人材センター事業に供する受託事業収益の前受金	37,392
	預り金	職員源泉税	シルバー人材センター事業に供する職員からの源泉所得税預り金	93,800
		雇用保険等	シルバー人材センター事業に供する職員からの雇用保険等預り金	120,599
		自転車駐車場使用料	シルバー人材センター事業に供する自転車使用料の預り分	9,516,000
		会計士事務所源泉税	会計士事務所顧問料源泉税預り金	8,931
	仮受金	受託金額の仮受金	シルバー人材センター事業に供する受託事業収益の仮受金	700
	短期リース債務	東芝システムリース代	シルバー人材センター事業に供する短期債務	1,558,500
流動負債合計				29,698,048
(固定負債)				
固定負債合計				
(固定資産)				
	長期リース債務	東芝システムリース代	シルバー人材センター事業に供する長期債務	3,940,344
負債合計				33,638,392
正味財産				27,116,078