

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	12,495,540	13,906,485	△1,410,945
未収金	57,994,082	57,651,764	342,318
立替金	0	15,420	△15,420
前払金	8,558,024	1,536,362	7,021,662
流動資産合計	79,047,646	73,110,031	5,937,615
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	50,000,000	50,000,000	0
減価償却引当資産	13,612,477	13,612,477	0
配分金支払準備資金積立資産	33,000,000	33,000,000	0
財政運営資金積立資産	46,500,000	46,500,000	0
特定資産合計	143,112,477	143,112,477	0
(2) その他固定資産			
車輻運搬具	3,102,861	4,144,415	△1,041,554
什器備品	463,354	624,254	△160,900
リース資産	3,367,318	5,612,197	△2,244,879
電話加入権	306,200	306,200	0
保証金	70,000	70,000	0
預託金	77,550	77,550	0
その他固定資産合計	7,387,283	10,834,616	△3,447,333
固定資産合計	150,499,760	153,947,093	△3,447,333
資産合計	229,547,406	227,057,124	2,490,282
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	72,032,648	72,571,376	△538,728
前受金	941,668	840,556	101,112
預り金	919,306	1,076,298	△156,992
短期リース債務	2,348,211	2,277,385	70,826
流動負債合計	76,241,833	76,765,615	△523,782
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,706,264	41,214,641	2,491,623
長期リース債務	1,201,352	3,549,563	△2,348,211
固定負債合計	44,907,616	44,764,204	143,412
負債合計	121,149,449	121,529,819	△380,370
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	108,397,957	105,527,305	2,870,652
(うち特定資産への充当額)	(99,406,213)	(101,897,836)	(△2,491,623)
正味財産合計	108,397,957	105,527,305	2,870,652
負債及び正味財産合計	229,547,406	227,057,124	2,490,282

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	751,436,188	767,444,561	△ 16,008,373
受取配分金	693,391,824	709,128,009	△ 15,736,185
受取事務費	56,142,340	56,008,328	134,012
受取材料費等	1,902,024	2,308,224	△ 406,200
独自事業収益	2,911,300	2,748,050	163,250
受取駐車場使用料収益	2,602,900	2,460,050	142,850
受取レンタサイクル利用料収益	308,400	288,000	20,400
労働者派遣事業等受託収益	355,587	384,144	△ 28,557
労働者派遣事業受託収益	355,587	384,144	△ 28,557
受託事業管理収益	221,242,605	217,866,718	3,375,887
受託事業管理収益	221,242,605	217,866,718	3,375,887
受取会費	3,154,800	3,189,600	△ 34,800
正会員受取会費	3,154,800	3,189,600	△ 34,800
受取補助金等	18,790,000	22,719,000	△ 3,929,000
受取連合交付金	9,395,000	10,240,000	△ 845,000
受取市補助金	9,395,000	12,479,000	△ 3,084,000
特定資産運用益	13,920	26,861	△ 12,941
特定資産受取利息	13,920	26,861	△ 12,941
経常収益計	997,904,400	1,014,378,934	△ 16,474,534
(2) 経常費用			
事業費	983,852,668	1,014,853,902	△ 31,001,234
支払配分金	869,277,080	887,423,991	△ 18,146,911
支払材料費等	1,902,024	2,308,224	△ 406,200
給料手当	28,902,012	31,733,448	△ 2,831,436
法定福利費	5,694,294	5,827,345	△ 133,051
福利厚生費	44,010	52,538	△ 8,528
臨時雇賃金	21,335,132	18,941,021	2,394,111
保険料	8,001,722	8,632,730	△ 631,008
消耗品費	3,792,456	9,973,278	△ 6,180,822
委託費	10,673,797	12,145,246	△ 1,471,449
什器備品費	117,720	1,523,720	△ 1,406,000
賃借料	1,892,366	1,972,972	△ 80,606
光熱水料費	13,740,322	14,316,099	△ 575,777
印刷製本費	6,284,417	6,522,117	△ 237,700
通信運搬費	2,587,903	2,411,165	176,738
修繕費	2,746,991	3,236,258	△ 489,267

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			
租税公課	249,550	249,550		0	249,550
減価償却費	3,222,845	3,222,845		0	3,222,845
旅費交通費	77,954	77,954		0	77,954
諸謝金	3,125,431	3,125,431		0	3,125,431
支払利息	132,170	132,170		0	132,170
雑費	52,472	52,472		0	52,472
管理費			11,181,080	0	11,181,080
給料手当			3,166,905	0	3,166,905
法定福利費			629,568	0	629,568
福利厚生費			4,890	0	4,890
退職給付費用			2,491,623	0	2,491,623
賃借料			480,580	0	480,580
印刷製本費			408,996	0	408,996
通信運搬費			140,400	0	140,400
什器備品費			0	0	0
修繕費			27,000	0	27,000
役員等旅費交通費			556,700	0	556,700
支払負担金			386,190	0	386,190
委託費			211,390	0	211,390
支払手数料			115,722	0	115,722
支払利息			14,685	0	14,685
租税公課			2,191,300	0	2,191,300
減価償却費			224,488	0	224,488
雑費			130,643	0	130,643
経常費用計	983,852,668	983,852,668	11,181,080	0	995,033,748
評価損益等調整前当期経常増減額	2,870,652	2,870,652	0	0	2,870,652
当期経常増減額	2,870,652	2,870,652	0	0	2,870,652
当期一般正味財産増減額	2,870,652	2,870,652	0	0	2,870,652
一般正味財産期首残高		102,547,297	2,980,008	0	105,527,305
一般正味財産期末残高		105,417,949	2,980,008	0	108,397,957
Ⅱ 正味財産期末残高		105,417,949	2,980,008	0	108,397,957

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	741,832,508	741,832,508	9,603,680	0	751,436,188
受取配分金	693,391,824	693,391,824	0	0	693,391,824
受取事務費	46,538,660	46,538,660	9,603,680	0	56,142,340
受取材料費等	1,902,024	1,902,024	0	0	1,902,024
独自事業収益	2,911,300	2,911,300	0	0	2,911,300
受取駐車場使用料収益	2,602,900	2,602,900	0	0	2,602,900
受取レンタサイクル利用料収益	308,400	308,400	0	0	308,400
労働者派遣事業等受託収益	355,587	355,587	0	0	355,587
労働者派遣事業受託収益	355,587	355,587	0	0	355,587
受託事業管理収益	221,242,605	221,242,605	0	0	221,242,605
受託事業管理収益	221,242,605	221,242,605	0	0	221,242,605
受取会費	1,577,400	1,577,400	1,577,400	0	3,154,800
正会員受取会費	1,577,400	1,577,400	1,577,400	0	3,154,800
受取補助金等	18,790,000	18,790,000	0	0	18,790,000
受取連合交付金	9,395,000	9,395,000	0	0	9,395,000
受取市補助金	9,395,000	9,395,000	0	0	9,395,000
特定資産運用益	13,920	13,920	0	0	13,920
特定資産受取利息	13,920	13,920	0	0	13,920
経常収益計	986,723,320	986,723,320	11,181,080	0	997,904,400
(2) 経常費用					
事業費	983,852,668	983,852,668		0	983,852,668
支払配分金	869,277,080	869,277,080		0	869,277,080
支払材料費等	1,902,024	1,902,024		0	1,902,024
給料手当	28,902,012	28,902,012		0	28,902,012
法定福利費	5,694,294	5,694,294		0	5,694,294
福利厚生費	44,010	44,010		0	44,010
臨時雇賃金	21,335,132	21,335,132		0	21,335,132
保険料	8,001,722	8,001,722		0	8,001,722
消耗品費	3,792,456	3,792,456		0	3,792,456
委託費	10,673,797	10,673,797		0	10,673,797
什器備品費	117,720	117,720		0	117,720
賃借料	1,892,366	1,892,366		0	1,892,366
光熱水料費	13,740,322	13,740,322		0	13,740,322
印刷製本費	6,284,417	6,284,417		0	6,284,417
通信運搬費	2,587,903	2,587,903		0	2,587,903
修繕費	2,746,991	2,746,991		0	2,746,991

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	249,550	421,150	△ 171,600
減価償却費	3,222,845	2,976,824	246,021
旅費交通費	77,954	24,460	53,494
諸謝金	3,125,431	4,135,781	△ 1,010,350
支払利息	132,170	193,994	△ 61,824
雑費	52,472	81,541	△ 29,069
管理費	11,181,080	14,035,395	△ 2,854,315
給料手当	3,166,905	3,527,808	△ 360,903
法定福利費	629,568	652,415	△ 22,847
福利厚生費	4,890	5,838	△ 948
退職給付費用	2,491,623	894,535	1,597,088
賃借料	480,580	446,800	33,780
印刷製本費	408,996	406,944	2,052
通信運搬費	140,400	172,016	△ 31,616
什器備品費	0	407,700	△ 407,700
修繕費	27,000	38,880	△ 11,880
役員等旅費交通費	556,700	598,310	△ 41,610
支払負担金	386,190	373,590	12,600
委託費	211,390	24,780	186,610
支払手数料	115,722	146,134	△ 30,412
支払利息	14,685	21,555	△ 6,870
租税公課	2,191,300	5,949,950	△ 3,758,650
減価償却費	224,488	224,488	0
雑費	130,643	143,652	△ 13,009
経常費用計	995,033,748	1,028,889,297	△ 33,855,549
評価損益等調整前当期経常増減額	2,870,652	△ 14,510,363	17,381,015
当期経常増減額	2,870,652	△ 14,510,363	17,381,015
2. 経常外増減の部			
経常外費用	0	3	△ 3
固定資産除却損	0	3	△ 3
経常外費用計	0	3	△ 3
当期経常外増減額	0	△ 3	3
当期一般正味財産増減額	2,870,652	△ 14,510,366	17,381,018
一般正味財産期首残高	105,527,305	120,037,671	△ 14,510,366
一般正味財産期末残高	108,397,957	105,527,305	2,870,652
Ⅱ 正味財産期末残高	108,397,957	105,527,305	2,870,652

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)

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

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

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

公益法人会計基準（平成20年4月11日・内閣府公益認定等委員会）適用前の

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、通常の賃貸借取引に係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	50,000,000	0	0	50,000,000
減価償却引当資産	13,612,477	0	0	13,612,477
財政運営資金積立資産	46,500,000	0	0	46,500,000
配分金支払準備資金積立資産	33,000,000	0	0	33,000,000
合計	143,112,477	0	0	143,112,477

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	50,000,000	(0)	(6,293,736)	(43,706,264)
減価償却引当資産	13,612,477	(0)	(13,612,477)	(0)
財政運営資金積立資産	46,500,000	(0)	(46,500,000)	(0)
配分金支払準備資金積立資産	33,000,000	(0)	(33,000,000)	(0)
合計	143,112,477	0	99,406,213	43,706,264

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	7,940,898	4,838,037	3,102,861
什器備品	4,828,050	4,364,696	463,354
リース資産	11,224,395	7,857,077	3,367,318
合計	23,993,343	17,059,810	6,933,533

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
受取補助金等						
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	連合会	0	5,595,000	5,595,000	0	—
雇用開発支援 事業補助金		0	3,800,000	3,800,000	0	—
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	市	0	9,395,000	9,395,000	0	—
合計		0	18,790,000	18,790,000	0	

6. リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

その他固定資産……公益目的事業におけるシルバーシステム(什器備品)

法人会計におけるシルバーシステム(什器備品)

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

(単位：円)

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	41,214,641	2,491,623	0	0	43,706,264

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、券売機	シルバー人材センター事業の運転資金として	1,380,000
	預金	普通預金 りそな銀行枚方支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	11,115,540
	未収金	企業等933件	シルバー人材センター事業の契約未収金額他	57,994,082
	前払金	保険、リース料等	シルバー人材センター事業の傷害保険、再リース料等	8,539,024
会場使用		法人管理に利用する総会会場代	19,000	
流動資産合計			79,047,646	
(固定資産)				
特定資産	減価償却 引当資産	定期預金 枚方信金枚方支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産 買換え資金として管理されている預金	13,051,257
			法人管理に使用する固定資産 買換え資金として管理されている預金	561,220
	配分金支払 準備積立資産	普通預金 りそな銀行枚方支店	シルバー人材センター事業の配分金の支払いを するために管理されている預金	33,000,000
	財政運営 積立資産	普通預金 りそな銀行枚方支店	シルバー人材センター事業の運営のために 管理されている預金	46,500,000
	退職給付 引当資産	定期預金 りそな銀行枚方支店 枚方信金枚方支店	法人管理に要する職員の退職金支払いのために 管理されている預金	50,000,000
その他 固定資産	車輛運搬具	軽トラック等 8 台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に 使用している	3,102,861
	什器備品	定期シール 印刷機等	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に 使用している	463,354
	電話加入権	電話機	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に 使用している	306,200
	リース資産	パソコン シルバーシステム	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に 使用している	3,030,587
			法人管理に使用している	336,731
	保証金	倉庫賃借	法人管理に使用している	70,000
預託金	自動車 リサイクル料金	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に 使用している	77,550	
固定資産合計			150,499,760	
資産合計			229,547,406	

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)				
	未払金	配分金1641名等	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払金額等	72,032,648
	前受金	発注者等39件分	シルバー人材センター事業に供する配分金の前受金額	941,668
	預り金	職員源泉税等	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等	773,206
			法人管理に供する職員からの源泉所得税預り金等	146,100
	短期リース 債務	パソコン シルバーシステム	シルバー人材センター事業に使用している機器の債務	2,113,390
法人管理に使用している機器の債務			234,821	
流動負債合計			76,241,833	
(固定負債)				
	退職給付 引当金	職員に対するもの	法人管理に供する職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	43,706,264
			シルバー人材センター事業に使用している機器の債務	1,081,217
	長期リース 債務	パソコン シルバーシステム	法人管理に使用している機器の債務	120,135
固定負債合計			44,907,616	
負債合計			121,149,449	
正味財産			108,397,957	