

# 貸借対照表

平成28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>     |               |               |             |
| 1. 流動資産           |               |               |             |
| 現金預金              | 18,740,121    | 9,877,672     | 8,862,449   |
| 未収金               | 18,516,363    | 20,952,218    | △ 2,435,855 |
| 立替金               | 116,956       | 8,150         | 108,806     |
| 前払金               | 1,139,517     | 1,107,607     | 31,910      |
| 流動資産合計            | 38,512,957    | 31,945,647    | 6,567,310   |
| 2. 固定資産           |               |               |             |
| (1) 特定資産          |               |               |             |
| 減価償却引当資産          | 3,555,989     | 3,555,989     | 0           |
| 特定資産合計            | 3,555,989     | 3,555,989     | 0           |
| (2) その他固定資産       |               |               |             |
| 建物                | 7,174         | 14,343        | △ 7,169     |
| 車輛運搬具             | 133,572       | 11            | 133,561     |
| 電話加入権             | 222,768       | 222,768       | 0           |
| 預託金               | 11,230        | 20,880        | △ 9,650     |
| その他固定資産合計         | 374,744       | 258,002       | 116,742     |
| 固定資産合計            | 3,930,733     | 3,813,991     | 116,742     |
| 資産合計              | 42,443,690    | 35,759,638    | 6,684,052   |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |             |
| 1. 流動負債           |               |               |             |
| 未払金               | 13,992,566    | 14,533,544    | △ 540,978   |
| 前受金               | 129           | 129           | 0           |
| 預り金               | 205,707       | 135,449       | 70,258      |
| 流動負債合計            | 14,198,402    | 14,669,122    | △ 470,720   |
| 負債合計              | 14,198,402    | 14,669,122    | △ 470,720   |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |             |
| 1. 一般正味財産         | 28,245,288    | 21,090,516    | 7,154,772   |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 3,555,989 ) | ( 3,555,989 ) | ( 0 )       |
| 正味財産合計            | 28,245,288    | 21,090,516    | 7,154,772   |
| 負債及び正味財産合計        | 42,443,690    | 35,759,638    | 6,684,052   |

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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           | 179,689,894 | 176,673,116 | 3,016,778   |
| 受取配分金            | 149,568,531 | 151,678,323 | △ 2,109,792 |
| 受取材料費等           | 15,327,337  | 10,017,125  | 5,310,212   |
| 受取事務費            | 14,794,026  | 14,977,668  | △ 183,642   |
| 労働者派遣事業等受託収益     | 656,734     | 356,877     | 299,857     |
| 労働者派遣事業受託収益      | 656,734     | 356,877     | 299,857     |
| シニアワークプログラム共同費収益 | 0           | 563,171     | △ 563,171   |
| シニアワークプログラム共同費収益 | 0           | 563,171     | △ 563,171   |
| 高齢者活躍人材育成事業受託収益  | 112,900     | 0           | 112,900     |
| 高齢者活躍人材育成事業受託収益  | 112,900     | 0           | 112,900     |
| 受取会費             | 1,365,900   | 1,374,600   | △ 8,700     |
| 正会員受取会費          | 1,365,900   | 1,374,600   | △ 8,700     |
| 受取補助金等           | 15,745,000  | 15,954,000  | △ 209,000   |
| 受取連合交付金          | 7,150,000   | 7,280,000   | △ 130,000   |
| 受取府補助金           | 2,345,000   | 2,424,000   | △ 79,000    |
| 受取向日市補助金         | 6,250,000   | 6,250,000   | 0           |
| 特定資産運用益          | 716         | 674         | 42          |
| 特定資産受取利息         | 716         | 674         | 42          |
| 雑収益              | 8,905       | 37,741      | △ 28,836    |
| 受取利息             | 144         | 112         | 32          |
| 雑収益              | 8,761       | 37,629      | △ 28,868    |
| 経常収益計            | 197,580,049 | 194,960,179 | 2,619,870   |
| (2) 経常費用         |             |             |             |
| 事業費              | 188,384,252 | 184,431,964 | 3,952,288   |
| 支払配分金            | 149,568,531 | 151,678,323 | △ 2,109,792 |
| 支払材料費等           | 3,691,372   | 3,837,651   | △ 146,279   |
| 給料手当             | 19,446,971  | 17,285,637  | 2,161,334   |
| 臨時雇賃金            | 1,362,500   | 751,780     | 610,720     |
| 法定福利費            | 3,292,274   | 3,045,160   | 247,114     |
| 退職給付費用           | 1,025,640   | 861,600     | 164,040     |
| 福利厚生費            | 40,159      | 37,026      | 3,133       |
| 旅費交通費            | 32,140      | 35,200      | △ 3,060     |
| 通信運搬費            | 551,329     | 613,261     | △ 61,932    |
| 減価償却費            | 45,433      | 29,277      | 16,156      |
| 什器備品費            | 58,028      | 59,970      | △ 1,942     |
| 消耗品費             | 628,019     | 717,445     | △ 89,426    |
| 修繕費              | 1,148,298   | 161,488     | 986,810     |
| 印刷製本費            | 157,166     | 61,138      | 96,028      |
| 光熱水料費            | 420,000     | 420,000     | 0           |

(単位：円)

| 科目 |             | 当年度         | 前年度         | 増減          |
|----|-------------|-------------|-------------|-------------|
|    | 賃借料         | 2,523,071   | 1,740,403   | 782,668     |
|    | 保険料         | 1,442,040   | 1,307,400   | 134,640     |
|    | 諸謝金         | 66,520      | 318,400     | △ 251,880   |
|    | 租税公課        | 2,057,200   | 615,100     | 1,442,100   |
|    | 委託費         | 777,416     | 650,619     | 126,797     |
|    | 研修費         | 0           | 10,800      | △ 10,800    |
|    | 教材費         | 6,096       | 71,647      | △ 65,551    |
|    | 支払手数料       | 14,749      | 27,560      | △ 12,811    |
|    | 支払利息        | 0           | 13,890      | △ 13,890    |
|    | 補償補填費       | 0           | 0           | 0           |
|    | 雑費          | 29,300      | 81,189      | △ 51,889    |
|    | 管理費         | 2,041,020   | 1,926,077   | 114,943     |
|    | 役員報酬        | 526,000     | 537,000     | △ 11,000    |
|    | 給料手当        | 379,000     | 350,776     | 28,224      |
|    | 法定福利費       | 69,380      | 59,357      | 10,023      |
|    | 退職給付費用      | 24,360      | 18,400      | 5,960       |
|    | 会議費         | 1,430       | 0           | 1,430       |
|    | 役員等旅費交通費    | 7,460       | 6,020       | 1,440       |
|    | 通信運搬費       | 64,807      | 64,824      | △ 17        |
|    | 消耗品費        | 36,260      | 6,279       | 29,981      |
|    | 印刷製本費       | 96,120      | 86,184      | 9,936       |
|    | 賃借料         | 40,690      | 38,590      | 2,100       |
|    | 保険料         | 26,107      | 27,008      | △ 901       |
|    | 支払負担金       | 185,000     | 219,640     | △ 34,640    |
|    | 委託費         | 398,520     | 398,520     | 0           |
|    | 支払手数料       | 32,313      | 32,509      | △ 196       |
|    | 雑費          | 153,573     | 80,970      | 72,603      |
|    | 経常費用計       | 190,425,272 | 186,358,041 | 4,067,231   |
|    | 当期経常増減額     | 7,154,777   | 8,602,138   | △ 1,447,361 |
| 2. | 経常外増減の部     |             |             |             |
|    | (1) 経常外収益   |             |             |             |
|    | 固定資産売却益     | 0           | 16,819      | △ 16,819    |
|    | 車両運搬具売却益    | 0           | 16,819      | △ 16,819    |
|    | 経常外収益計      | 0           | 16,819      | △ 16,819    |
|    | (2) 経常外費用   |             |             |             |
|    | 固定資産売却損     | 5           | 0           | 5           |
|    | 車両運搬具売却損    | 5           | 0           | 5           |
|    | その他会計       | 0           | 0           | 0           |
|    | 経常外費用計      | 5           | 0           | 5           |
|    | 当期経常外増減額    | △ 5         | 16,819      | △ 16,824    |
|    | 当期一般正味財産増減額 | 7,154,772   | 8,618,957   | △ 1,464,185 |
|    | 一般正味財産期首残高  | 21,090,516  | 12,471,559  | 784,861     |
|    | 一般正味財産期末残高  | 28,245,288  | 21,090,516  | 8,618,957   |
| II | 正味財産期末残高    | 28,245,288  | 21,090,516  | 8,618,957   |

# 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

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

### (2) 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。

## 2. 特定資産の増減額及びその残高

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     |           |       |       |           |
| 減価償却引当資産 | 3,555,989 | 0     | 0     | 3,555,989 |
| 合 計      | 3,555,989 | 0     | 0     | 3,555,989 |

## 3. 特定資産の財源等の内訳

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 | 3,555,989 | 0                | (3,555,989)      | 0            |
| 合 計      | 3,555,989 | 0                | (3,555,989)      | 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   |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 建物    | 717,000   | 709,826   | 7,174   |
| 車輛運搬具 | 2,631,930 | 2,498,358 | 133,572 |
| 合 計   | 3,348,930 | 3,208,184 | 140,746 |

## 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残額は、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 |
|-------------------|------------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 高年齢者就業機会確保事業費等補助金 | 京都府シルバー人材センター連合会 | 0     | 7,150,000  | 7,150,000  | 0     |             |
| 高年齢者労働能力活用事業費補助金  | 京都府              | 0     | 2,345,000  | 2,345,000  | 0     |             |
| 高年齢者就業機会確保事業費補助金  | 向日市              | 0     | 6,250,000  | 6,250,000  | 0     |             |
| 合 計               |                  | 0     | 15,745,000 | 15,745,000 | 0     |             |

# 附属明細書

## 1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 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

引当金の残高がないため、省略している。

# 財 産 目 録

(平成28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> |                   |                              |            |
| 現金            | 手元保管              | 運転資金として                      | 40,730     |
| 普通預金          | 京都銀行向日町支店他        | 運転資金として                      | 18,699,391 |
| 未収金           | 向日市役所他184件他       | 契約未収金額として                    | 18,516,363 |
| 立替金           | NRI社会情報システム(株)他   | 支払い立替金として                    | 116,956    |
| 前払金           | (株)全福サービス他        | 団体傷害保険料、賠償責任保険料              | 1,113,410  |
|               | (株)全福サービス         | 役員賠償責任保険料                    | 26,107     |
| 流動資産合計        |                   |                              | 38,512,957 |
| <b>(固定資産)</b> |                   |                              |            |
| 特定資産 減価償却引当資産 | 普通預金京都銀行向日町支店     | 固定資産買換え資金として管理されている預金        | 3,555,989  |
| その他<br>固定資産   | 建物 倉庫3.55坪        | 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  | 7,174      |
|               | 車両運搬具 バイク向日市き8177 | 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  | 133,570    |
|               | 普通トラック 京都400さ8604 | 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  | 1          |
|               | 普通ダンプ 京都46ふ3191   | 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  | 1          |
| 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  | 222,768    |
| 預託金           | 自動車リサイクル料金        | 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  | 11,230     |
| 固定資産合計        |                   |                              | 3,930,733  |
| 資産合計          |                   |                              | 42,443,690 |
| <b>(流動負債)</b> |                   |                              |            |
| 未払金           | 配分金 307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    | 12,069,227 |
|               | 業務委託料等            | シルバー人材センター事業に供する業務委託料等の未払い金額 | 1,923,339  |
| 前受金           | 過払い金              | 発注者からの入金過払い金                 | 129        |
| 預り金           | 源泉所得税等            | 源泉所得税預り金等                    | 205,707    |
| 負債合計          |                   |                              | 14,198,402 |
| 正味財産          |                   |                              | 28,245,288 |