

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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,356,276	8,828,336	6,527,940
未収金	26,646,040	30,532,714	3,886,674
前払金	38,545	574,100	535,555
立替金	81,828	105,392	23,564
流動資産合計	42,122,689	40,040,542	2,082,147
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
配分金支払準備資産	10,400,000	10,400,000	0
減価償却引当資産	5,017,189	5,458,215	441,026
退職給付引当資産	7,710,000	6,168,000	1,542,000
特定資産合計	23,127,189	22,026,215	1,100,974
(2) その他固定資産			
構築物	1,986,699	2,189,241	202,542
建物附属設備	223,879	242,921	19,042
車両運搬具	951,502	1,277,730	326,228
什器備品	627,481	1	627,480
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	40,940	40,940	0
リース資産	6,309,900	8,156,700	1,846,800
その他固定資産合計	10,286,001	12,053,133	1,767,132
固定資産合計	33,413,190	34,079,348	666,158
資産合計	75,535,879	74,119,890	1,415,989
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,964,407	16,929,009	35,398
前受金	0	33,000	33,000
預り金	881,396	291,025	590,371
短期リース債務	1,812,048	1,756,863	55,185
流動負債合計	19,657,851	19,009,897	647,954
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,710,000	6,168,000	1,542,000
長期リース債務	4,948,948	6,760,996	1,812,048
固定負債合計	12,658,948	12,928,996	270,048
負債合計	32,316,799	31,938,893	377,906
正味財産の部			
一般正味財産	43,219,080	42,180,997	1,038,083
(うち特定資産への充当額)	(15,417,189)	(15,858,215)	(441,026)
正味財産合計	43,219,080	42,180,997	1,038,083
負債及び正味財産合計	75,535,879	74,119,890	1,415,989

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日 現在

(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
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	15,228,284	127,992	0	15,356,276
未収金	26,646,040	0	0	26,646,040
前払金	9,545	29,000	0	38,545
立替金	81,828	0	0	81,828
流動資産合計	41,965,697	156,992	0	42,122,689
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
配分金支払準備資産	10,400,000	0	0	10,400,000
減価償却引当資産	4,279,512	737,677	0	5,017,189
退職給付引当資産	6,939,000	771,000	0	7,710,000
特定資産合計	21,618,512	1,508,677	0	23,127,189
(2) その他固定資産				
構築物	1,986,699	0	0	1,986,699
建物附属設備	31,598	192,281	0	223,879
車両運搬具	951,502	0	0	951,502
什器備品	0	627,481	0	627,481
電話加入権	145,600	0	0	145,600
預託金	36,728	4,212	0	40,940
リース資産	6,309,900	0	0	6,309,900
その他固定資産合計	9,462,027	823,974	0	10,286,001
固定資産合計	31,080,539	2,332,651	0	33,413,190
資産合計	73,046,236	2,489,643	0	75,535,879
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	16,895,554	68,853	0	16,964,407
前受金	0	0	0	0
預り金	793,257	88,139	0	881,396
短期リース債務	1,812,048	0	0	1,812,048
流動負債合計	19,500,859	156,992	0	19,657,851
2. 固定負債				
退職給付引当金	6,939,000	771,000	0	7,710,000
長期リース債務	4,948,948	0	0	4,948,948
固定負債合計	11,887,948	771,000	0	12,658,948
負債合計	31,388,807	927,992	0	32,316,799
正味財産の部				
一般正味財産	41,657,429	1,561,651	0	43,219,080
(うち特定資産への充当額)	(14,679,512)	(737,677)	(0)	(15,417,189)
正味財産合計	41,657,429	1,561,651	0	43,219,080
負債及び正味財産合計	73,046,236	2,489,643	0	75,535,879

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
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	1,541	3,864	2,323
特定資産受取利息	1,541	3,864	2,323
受取会費	1,268,200	1,288,600	20,400
正会員受取会費	1,164,200	1,180,600	16,400
賛助会員受取会費	104,000	108,000	4,000
事業収益	239,202,828	245,842,215	6,639,387
就業機会提供・確保事業収益	228,210,698	233,494,209	5,283,511
訪問介護事業収益	7,282,792	10,830,375	3,547,583
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,557,149	0	2,557,149
労働者派遣事業収益	1,152,189	1,513,611	361,422
職業紹介事業収益	0	4,020	4,020
受取補助金等	24,641,000	23,531,000	1,110,000
受取連合交付金	10,541,000	9,431,000	1,110,000
受取市補助金	14,100,000	14,100,000	0
雑収益	506,550	539,389	32,839
受取利息	586	114	472
雑収益	505,964	539,275	33,311
経常収益計	265,620,119	271,205,068	5,584,949
(2) 経常費用			
事業費	258,032,646	262,743,891	4,711,245
給料手当	17,695,575	19,836,606	2,141,031
臨時雇賃金	6,028,920	5,971,108	57,812
退職給付費用	2,805,400	2,557,800	247,600
法定福利費	5,387,729	5,302,406	85,323
福利厚生費	55,135	56,196	1,061

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	394,180	445,240	51,060
支払配分金	188,129,298	191,155,534	3,026,236
支払材料費等	11,727,991	11,735,539	7,548
通信運搬費	850,692	871,653	20,961
減価償却費	2,379,190	1,496,835	882,355
消耗品費	682,574	635,605	46,969
消耗什器備品費	0	400,848	400,848
修繕費	913,296	489,618	423,678
印刷製本費	455,868	501,832	45,964
燃料費	886,242	737,364	148,878
光熱水料費	785,565	789,534	3,969
賃借料	1,989,546	3,327,343	1,337,797
保険料	1,194,346	1,367,920	173,574
諸謝金	9,436,556	6,662,463	2,774,093
租税公課	688,750	1,387,550	698,800
支払手数料	69,050	74,841	5,791
委託費	1,487,750	1,373,798	113,952
貸倒損失	15,600	0	15,600
ヘルパー報酬	3,691,870	5,337,578	1,645,708
支払利息	238,977	115,459	123,518
雑費	42,546	113,221	70,675
管理費	6,549,390	4,756,714	1,792,676
給料手当	1,966,173	2,204,064	237,891
退職給付費用	288,600	284,200	4,400
法定福利費	495,401	500,925	5,524
福利厚生費	5,270	4,532	738
旅費交通費	172,000	162,000	10,000
会議費	1,782	5,406	3,624
通信運搬費	19,437	19,389	48
減価償却費	105,062	15,422	89,640

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗什器備品費	38,500	0	38,500
消耗品費	251,061	235,723	15,338
修繕費	706,536	0	706,536
燃料費	17,412	24,132	6,720
光熱水料費	208,821	209,875	1,054
賃借料	6,989	9,194	2,205
保険料	60,050	29,000	31,050
支払負担金	426,600	416,600	10,000
支払手数料	63,094	63,358	264
貸倒損失	15,600	0	15,600
委託費	1,691,002	557,786	1,133,216
雑費	10,000	15,108	5,108
経常費用計	264,582,036	267,500,605	2,918,569
評価損益等調整前当期 経常増減額	1,038,083	3,704,463	2,666,380
当期経常増減額	1,038,083	3,704,463	2,666,380
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			
固定資産除却損	0	1	1
車両運搬具除却損	0	1	1
経常外費用計	0	1	1
当期経常外増減額	0	1	1
当期一般正味財産 増減額	1,038,083	3,704,462	2,666,379
一般正味財産期首残高	42,180,997	38,476,535	3,704,462
一般正味財産期末残高	43,219,080	42,180,997	1,038,083
正味財産期末残高	43,219,080	42,180,997	1,038,083

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
該当事項なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (3) 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、リース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法に償却を実施している。
- (4) 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から中小企業退職金共給付額を控除した金額を計上している。
- (5) キャッシュ・フロー計算における資金の範囲
認定法第5条第12号の規定により作成しない。
- (6) 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。
- (7) 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・リース取引につき賃借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. 会計方針の変更
該当事項なし

4. 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	6,168,000	1,542,000	0	7,710,000
配分金支払準備資産	10,400,000	0	0	10,400,000
減価償却引当資産	5,458,215	636,274	1,077,300	5,017,189
合計	22,026,215	2,178,274	1,077,300	23,127,189

5. 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	7,710,000	(0)	(0)	(7,710,000)
配分金支払準備資産	10,400,000	(0)	(10,400,000)	(0)
減価償却引当資産	5,017,189	(0)	(5,017,189)	(0)
合計	23,127,189	0	15,417,189	7,710,000

6. 担保に供している資産
該当事項なし

7. 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
構築物	2,611,154	624,455	1,986,699
車両運搬具	7,758,235	6,806,733	951,502
什器備品	1,676,820	1,049,339	627,481
建物附属設備	922,500	698,621	223,879

リース資産	9,234,000	2,924,100	6,309,900
合計	22,202,709	12,103,248	10,099,461

- 8 . 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当事項なし
- 9 . 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当事項なし
- 10 . 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当事項なし
- 11 . 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交付金	連合会	-	10,541,000	10,541,000	-	-
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	市町村	-	14,100,000	14,100,000	-	-
合計		-	24,641,000	24,641,000	-	

- 12 . 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項なし
- 13 . 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当事項なし
- 14 . 関連当事者との取引内容
該当事項なし
- 15 . キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
認定法第5条第12号の規定により作成しない。
- 16 . 重要な後発事象
該当事項なし
- 17 . その他
該当事項なし

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	
			使用目的等	使用事業		
(流動資産)						
	現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業	75,436	
	預金	普通預金 りそな銀行四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター事業	9,766,901	
				法人管理	127,992	
		普通預金 りそな銀行住道支店	運転資金	シルバー人材センター事業	991,008	
		普通預金(介護) りそな銀行四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター事業	866,195	
		普通貯金 JA大阪東部農協四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター事業	331,446	
	普通貯金 ゆうちょ銀行 四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター事業	3,197,298		
	未収金	四條畷市役所他 341件 介護保険国保連合会分69件 個人負担分 54件	未収配分金、材料費、事務費、派遣事業手数料	シルバー人材センター事業	25,147,838	
				シルバー人材センター事業	1,359,690	
			シルバー人材センター事業	138,512		
立替金		労働保険料	シルバー人材センター事業	81,828		
前払金		支払配分金	シルバー人材センター事業	9,545		
	東京海上日動火災保険	役員賠償保険料	法人管理	29,000		
流動資産合計					42,122,689	
(固定資産)						
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 りそな銀行四條畷支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター事業	2,544,379	
				法人管理	659,511	
		定期貯金 JA大阪東部農協四條畷支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター事業	1,735,133	
				法人管理	78,166	
	配分金支払準備資金積立資産	定期預金 りそな銀行四條畷支店	配分金の支払いをするために管理されている預金	シルバー人材センター事業	6,400,000	
		定期貯金 JA大阪東部農協四條畷支店	配分金の支払いをするために管理されている預金	シルバー人材センター事業	4,000,000	
	退職給付引当資産	定期貯金 JA大阪東部農協四條畷支店	職員の退職金の支払いのために管理されている預金	シルバー人材センター事業	5,551,200	
				法人管理	616,800	
		定期貯金 ゆうちょ銀行 四條畷支店	職員の退職金の支払いのために管理されている預金	シルバー人材センター事業	1,387,800	
		法人管理	154,200			
その他固定資産	構築物	駐車場施設	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	シルバー人材センター事業	1,986,699	
	建物附属設備	パーティション	管理事務に使用している。		法人管理	183,882
	建物警備設備		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。	シルバー人材センター事業	31,598	
管理事務に使用している。			法人管理	8,399		
車両運搬具	軽トラックダンプ他 6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。		シルバー人材センター事業	951,502	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等		金額	
			使用目的等	使用事業		
	什器備品	製本機1台、空調設備2台	管理事務に使用している。	法人管理	627,481	
	電話加入権	2台分	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。	シルバー人材センター事業	145,600	
	預託金	車両5台分	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業	36,728	
				法人管理	4,212	
	リース資産	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。	シルバー人材センター事業	6,309,900	
固定資産合計					33,413,190	
資産合計					75,535,879	
(流動負債)						
	未払金	配分金352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	シルバー人材センター事業	15,379,720	
		給料等		職員諸手当、臨時職員賃金及び社会保険等	シルバー人材センター事業	758,588
				法人管理	54,950	
	材料費他		材料費等未払金額	シルバー人材センター事業	757,246	
				法人管理	13,903	
	預り金	所得税		職員等からの源泉所得税預り金	シルバー人材センター事業	179,862
					法人管理	19,985
		社会保険料		職員等からの社会保険料預り金	シルバー人材センター事業	531,188
					法人管理	59,020
	労働保険料		職員等からの労働保険料預り金	シルバー人材センター事業	82,207	
法人管理				9,134		
短期リース債務	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	シルバー人材センター事業	1,812,048		
流動負債合計					19,657,851	
(固定負債)						
	退職給付引当金	職員4名分	シルバー人材センター事業に従事する職員の退職金引当金	シルバー人材センター事業	6,939,000	
			法人管理に従事する職員の退職金引当金	法人管理	771,000	
	長期リース債務	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	シルバー人材センター事業	4,948,948	
固定負債合計					12,658,948	
負債合計					32,316,799	
正味財産					43,219,080	