

## 貸借対照表

平成31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			0
現金預金	27,026,765	26,531,136	495,629
未収金	16,117,966	12,697,743	3,420,223
立替金	322,270	297,195	25,075
前払金	160,000	100,000	60,000
流動資産合計	43,627,001	39,626,074	4,000,927
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
減価償却引当資産	637,426	637,426	0
配分金支払準備資金積立資産	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	15,637,426	15,637,426	0
(2) その他固定資産			
什器備品	76,450	89,369	△12,919
リース資産	3,679,201	5,256,001	△1,576,800
電話加入権	145,600	145,600	0
その他固定資産合計	3,901,251	5,490,970	△1,589,719
固定資産合計	19,538,677	21,128,396	△1,589,719
<b>資産合計</b>	<b>63,165,678</b>	<b>60,754,470</b>	<b>2,411,208</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	18,947,169	18,362,126	585,043
前受金	10,104	37,392	△27,288
預り金	9,675,912	9,739,330	△63,418
仮受金	0	700	△700
短期リース債務	1,600,113	1,558,500	41,613
流動負債合計	30,233,298	29,698,048	535,250
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,406,453	0	1,406,453
長期リース債務	2,340,232	3,940,344	△1,600,112
固定負債合計	3,746,685	3,940,344	△193,659
<b>負債合計</b>	<b>33,979,983</b>	<b>33,638,392</b>	<b>341,591</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
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	29,185,695	27,116,078	2,069,617
(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)	(15,637,426)	0
<b>正味財産合計</b>	<b>29,185,695</b>	<b>27,116,078</b>	<b>2,069,617</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>63,165,678</b>	<b>60,754,470</b>	<b>2,411,208</b>

**正味財産増減計算書**  
平成30年4月1日から平成31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	192,619,326	183,186,409	9,432,917
受取配分金	164,372,194	159,458,162	4,914,032
受取材料費等	11,855,229	10,969,514	885,715
受取事務費	16,391,903	12,758,733	3,633,170
介護保険事業収益	5,234,206	3,370,159	1,864,047
介護保険報酬収益	4,653,498	3,041,268	1,612,230
介護保険利用者負担金収益	580,708	328,891	251,817
受取会費	721,500	744,000	△22,500
正会員受取会費	715,500	736,800	△21,300
特別会員受取会費	6,000	7,200	△1,200
受取補助金等	24,666,000	23,968,000	698,000
受取連合交付金	9,239,000	8,541,000	698,000
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	79,096,000	83,383,000	△4,287,000
指定管理者受託事業収益	79,096,000	83,383,000	△4,287,000
労働者派遣事業等受託収益	494,129	732,057	△237,928
労働者派遣事業受託収益	494,129	732,057	△237,928
特定資産運用益	1,083	2,268	△1,185
特定資産受取利息	1,083	2,268	△1,185
雑収益	94,834	73,264	21,570
受取利息	34	46	△12
雑収益	94,800	73,218	21,582
経常収益計	302,927,078	295,459,157	7,467,921
(2) 経常費用			
事業費	296,094,036	290,428,992	5,665,044
支払配分金	221,055,749	219,272,852	1,782,897
支払材料費等	10,288,607	9,564,192	724,415
支払報酬	4,216,812	3,044,060	1,172,752
給料手当	17,935,164	21,852,797	△3,917,633
臨時雇賃金	4,511,081	3,335,053	1,176,028
法定福利費	4,525,495	4,366,722	158,773
退職給付費用	7,497,895	6,082,512	1,415,383
福利厚生費	185,492	53,262	132,230
会議費	9,500	21,100	△11,600
旅費交通費	92,840	66,430	26,410
通信運搬費	1,408,892	1,361,832	47,060
減価償却費	1,589,719	1,823,123	△233,404
消耗品費	1,356,647	1,448,856	△92,209
修繕費	1,090,962	629,685	461,277
印刷製本費	1,820,286	1,379,365	440,921
燃料費	716,177	674,918	41,259
光熱水料費	2,213,374	2,474,201	△260,827
賃借料	5,246,150	5,012,836	233,314
保険料	1,753,471	1,853,393	△99,922
諸謝金	3,847,500	1,980,000	1,867,500
租税公課	2,008,880	1,684,560	324,320
支払負担金	315,000	405,000	△90,000
委託費	1,874,640	1,534,600	340,040
支払手数料	322,202	84,800	237,402
貸倒損失	85,200	140,400	△55,200
支払利息	126,301	282,443	△156,142

科目	当年度	前年度	増減
管理費	4,763,425	4,728,761	34,664
給料手当	1,808,724	2,060,984	△252,260
法定福利費	374,131	377,160	△3,029
退職給付費用	821,498	679,167	142,331
福利厚生費	20,610	5,918	14,692
会議費	4,566	12,770	△8,204
役員旅費交通費	112,500	154,500	△42,000
旅費交通費	3,060	400	2,660
通信運搬費	95,768	89,636	6,132
消耗品費	214,256	98,867	115,389
印刷製本費	194,454	194,832	△378
燃料費	49,864	48,179	1,685
光熱水料費	14,599	14,425	174
賃借料	178,183	177,294	889
保険料	100,000	100,000	0
租税公課	180,420	143,790	36,630
支払手数料	3,100	300	2,800
支払負担金	25,200	21,600	3,600
委託費	503,000	479,963	23,037
委託金等返還金	0	50,000	△50,000
雑費	59,492	18,976	40,516
経常費用計	300,857,461	295,157,753	5,699,708
評価損益等調整前当期経常増減額	2,069,617	301,404	1,768,213
当期経常増減額	2,069,617	301,404	1,768,213
当期一般正味財産増減額	2,069,617	301,404	1,768,213
一般正味財産期首残高	27,116,078	26,814,674	301,404
一般正味財産期末残高	29,185,695	27,116,078	2,069,617
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	29,185,695	27,116,078	2,069,617

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成30年4月1日から平成31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	188,216,651	188,216,651	4,402,675	192,619,326
受取配分金	164,372,194	164,372,194	0	164,372,194
受取材料費等	11,855,229	11,855,229	0	11,855,229
受取事務費	11,989,228	11,989,228	4,402,675	16,391,903
介護保険事業収益	5,234,206	5,234,206	0	5,234,206
介護保険報酬収益	4,653,498	4,653,498	0	4,653,498
介護保険利用者負担金収益	580,708	580,708	0	580,708
受取会費	360,750	360,750	360,750	721,500
正会員受取会費	357,750	357,750	357,750	715,500
特別会員受取会費	3,000	3,000	3,000	6,000
受取補助金等	24,666,000	24,666,000	0	24,666,000
受取連合交付金	9,239,000	9,239,000	0	9,239,000
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	79,096,000	79,096,000	0	79,096,000
指定管理者受託事業収益	79,096,000	79,096,000	0	79,096,000
労働者派遣事業等受託収益	494,129	494,129	0	494,129
労働者派遣事業受託収益	494,129	494,129	0	494,129
特定資産運用益	1,083	1,083	0	1,083
特定資産受取利息	1,083	1,083	0	1,083
雑収益	94,834	94,834	0	94,834
受取利息	34	34	0	34
雑収益	94,800	94,800	0	94,800
経常収益計	298,163,653	298,163,653	4,763,425	302,927,078
(2) 経常費用				
事業費	296,094,036	296,094,036		296,094,036
支払配分金	221,055,749	221,055,749		221,055,749
支払材料費等	10,288,607	10,288,607		10,288,607
支払報酬	4,216,812	4,216,812		4,216,812
給料手当	17,935,164	17,935,164		17,935,164
臨時雇賃金	4,511,081	4,511,081		4,511,081
法定福利費	4,525,495	4,525,495		4,525,495
退職給付費用	7,497,895	7,497,895		7,497,895
福利厚生費	185,492	185,492		185,492
会議費	9,500	9,500		9,500
旅費交通費	92,840	92,840		92,840
通信運搬費	1,408,892	1,408,892		1,408,892
減価償却費	1,589,719	1,589,719		1,589,719
消耗品費	1,356,647	1,356,647		1,356,647
修繕費	1,090,962	1,090,962		1,090,962
印刷製本費	1,820,286	1,820,286		1,820,286
燃料費	716,177	716,177		716,177
光熱水料費	2,213,374	2,213,374		2,213,374

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		
賃借料	5,246,150	5,246,150		5,246,150
保険料	1,753,471	1,753,471		1,753,471
諸謝金	3,847,500	3,847,500		3,847,500
租税公課	2,008,880	2,008,880		2,008,880
支払負担金	315,000	315,000		315,000
委託費	1,874,640	1,874,640		1,874,640
支払手数料	322,202	322,202		322,202
貸倒損失	85,200	85,200		85,200
支払利息	126,301	126,301		126,301
管理費			4,763,425	4,763,425
給料手当			1,808,724	1,808,724
法定福利費			374,131	374,131
退職給付費用			821,498	821,498
福利厚生費			20,610	20,610
会議費			4,566	4,566
役員旅費交通費			112,500	112,500
旅費交通費			3,060	3,060
通信運搬費			95,768	95,768
消耗品費			214,256	214,256
印刷製本費			194,454	194,454
燃料費			49,864	49,864
光熱水料費			14,599	14,599
賃借料			178,183	178,183
保険料			100,000	100,000
租税公課			180,420	180,420
支払手数料			3,100	3,100
支払負担金			25,200	25,200
委託費			503,000	503,000
委託金等返還金			0	0
雑費			59,492	59,492
経常費用計	296,094,036	296,094,036	4,763,425	300,857,461
評価損益等調整前当期経常増減額	2,069,617	2,069,617	0	2,069,617
当期経常増減額	2,069,617	2,069,617	0	2,069,617
当期一般正味財産増減額	2,069,617	2,069,617	0	2,069,617
一般正味財産期首残高		27,107,496	8,582	27,116,078
一般正味財産期末残高		29,177,113	8,582	29,185,695
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		29,177,113	8,582	29,185,695

## 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

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

#### (3) 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				
減価償却引当資産	637,426	0	0	637,426
配分金支払準備資金積立資産	15,000,000	5,000,000	5,000,000	15,000,000
合計	15,637,426	5,000,000	5,000,000	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
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
什器備品	402,240	325,790	76,450
リース資産	7,884,000	4,204,799	3,679,201
合計	8,286,240	4,530,589	3,755,651

### 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	3,500,000	3,500,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	0	5,739,000	5,739,000	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	24,666,000	24,666,000	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」に記載とおりにあるため、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	0	1,406,453	0	0	1,406,453

# 財産目録

平成31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3日分として	1,946,250
		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	24,800,515
	未収金	市内事業所他274件等	シルバー人材センター事業の契約未収金額他	15,888,606
		派遣手数料	平成30年度第4四半期派遣事業手数料として	124,960
		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	52,200
		未収会費	法人管理に要する会費の未収分として	52,200
	立替金	修繕料	保険適用外事故の立替分等として	221,210
		事故医療費	会員傷害事故立て替え分として	23,960
		府市民税	職員府市民税立て替え分として	27,100
		源泉所得税	職員年末調整還付金として	50,000
	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
		交野郵便局	次年度契約分の印紙購入代として	60,000
	<b>流動資産合計</b>			<b>43,627,001</b>
<b>(固定資産)</b>				
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
		近畿大阪銀行交野市店		
	配分金支払準備資金積立資産	定期預金	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
		近畿大阪銀行交野市店		
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	76,449
		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	3,679,201
	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	法人管理に要する財産	14,560
<b>固定資産合計</b>			<b>19,538,677</b>	
<b>資産合計</b>			<b>63,165,678</b>	

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372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		16,804,977
		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	402,566
		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	1,058,140
		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	106,940
		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	81,724
		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	53,152
		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	198,281
		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	176,800
		法定福利費	法人管理に要する法定福利費の未払い金額	46,292
		通信運搬費	法人管理に供する通信運搬費の未払い金額	6,512
		消耗品費	法人管理に供する消耗品費の未払い金額	4,554
		燃料費	法人管理に供する燃料費の未払い金額	3,790
		光熱水料費	法人管理に供する光熱水料費の未払い金額	1,821
	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	10,104
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		80,710
		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	112,021
		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	9,474,250
		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
	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機器の短期債務	1,558,500
流動負債合計				30,191,685
(固定負債)				
退職給付引当金	退職給付引当金	シルバー人材センター事業に供する職員に対する退職金の支払いに備えたもの		1,265,808
		法人管理に供する職員に対する退職金の支払いに備えたもの		140,645
	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機器の長期債務	2,381,845
固定負債合計				3,788,298
負債合計				33,979,983
正味財産				29,185,695