

貸借対照表

平成27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			
普通預金	40,200,299	24,516,440	15,683,859
未収金	13,417,264	7,031,950	6,385,314
流動資産合計	53,617,563	31,548,390	22,069,173
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	275,519	258,440	17,079
特定資産合計	275,519	258,440	17,079
(2)その他固定資産			
什器備品	1	17,080	△ 17,079
その他の固定資産合計	1	17,080	△ 17,079
固定資産合計	275,520	275,520	0
資産合計	53,893,083	31,823,910	22,069,173
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	45,767,801	24,299,601	21,468,200
前受金	1,000	57,750	△ 56,750
預り金	1,117,701	657,840	459,861
流動負債合計	46,886,502	25,015,191	21,871,311
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	46,886,502	25,015,191	21,871,311
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	7,006,581	6,808,719	197,862
(うち基本資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(275,519)	(232,820)	(25,620)
正味財産合計	7,006,581	6,808,719	197,862
負債及び正味財産合計	53,893,083	31,823,910	22,069,173

平成26年度 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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			
労働者派遣事業等受託収益	128,988,892	53,775,111	75,213,781
労働者派遣事業収益	128,670,030	53,556,282	75,113,748
労働者派遣事業雑収益	318,862	218,829	100,033
シニアワークプログラム受託収益	75,682,311	73,050,246	2,632,065
シニアワークプログラム受託収益	75,682,311	73,050,246	2,632,065
受取会費	3,550,000	3,590,000	△ 40,000
正会員受取会費	2,730,000	2,770,000	△ 40,000
賛助会員受取会費	820,000	820,000	0
受取補助金等	18,779,000	19,419,000	△ 640,000
受取国庫補助金	9,080,000	8,900,000	180,000
受取県補助金	9,080,000	9,900,000	△ 820,000
受取全シ協支援事業費	619,000	619,000	0
受取負担金	2,700	2,800	△ 100
受取負担金	2,700	2,800	△ 100
受取寄付金	90,000	95,000	△ 5,000
受取寄付金	90,000	95,000	△ 5,000
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	103,858	152,372	△ 48,514
受取利息	0	0	0
雑収益	103,858	152,372	△ 48,514
受取委託金等返還	0	0	0
経常収益計	227,196,761	150,084,529	77,112,232
(2) 経常費用			
事業費	225,397,026	148,287,321	77,109,705
支払会員賃金	103,365,788	45,093,852	58,271,936
支払会員交通費	156,860	29,020	127,840
支払会員法定福利費	374,232	152,319	221,913
支払会員福利厚生費	6,832	0	6,832
給料手当	17,773,858	17,594,487	179,371
臨時雇賃金	1,830,000	0	1,830,000
法定福利費	4,577,797	4,002,458	575,339
退職給付費用	389,016	389,016	0
福利厚生費	66,213	65,502	711
会議費	100,285	138,447	△ 38,162
旅費交通費	1,638,770	2,088,760	△ 449,990
通信運搬費	859,604	985,033	△ 125,429
減価償却費	17,079	25,620	△ 8,541
什器備品費	110,754	125,842	△ 15,088
消耗品費	1,647,559	2,858,378	△ 1,210,819
修繕費	22,288	0	22,288
印刷製本費	5,177,426	3,443,975	1,733,451
賃借料	11,861,540	11,053,462	808,078
保険料	376,815	323,575	53,240
諸謝金	10,781,610	11,337,595	△ 555,985
租税公課	11,125,460	3,599,106	7,526,354
支払負担金	17,000	41,500	△ 24,500
支払助成金	0	0	0
委託費	30,452,803	33,723,032	△ 3,270,229
活動拠点委託費	14,103,549	5,193,775	8,909,774
教材費	1,491,495	1,361,189	130,306
広報費	6,654,406	4,504,850	2,149,556
講習企画購入費	0	0	0
支払手数料	276,986	156,528	120,458
貸倒損失	141,001	0	141,001
雑費	0	0	0

科目	当年度	前年度	増減
管理費	1,601,873	1,698,205	△ 96,332
役員報酬	0	0	0
給料手当	549,157	527,016	22,141
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	88,649	88,109	540
退職給付費用	18,984	18,984	0
福利厚生費	880	855	25
会議費	11,516	11,393	123
役員等旅費交通費	89,740	47,460	42,280
旅費交通費	101,790	97,140	4,650
通信運搬費	27,271	32,641	△ 5,370
減価償却費	0	0	0
什器備品費	95,688	41,465	54,223
消耗品費	33,209	251,303	△ 218,094
修繕費	11,092	0	11,092
印刷製本費	201,357	93,055	108,302
賃借料	160,872	141,996	18,876
保険料	27,000	28,000	△ 1,000
諸謝金	0	0	0
租税公課	2,000	92,800	△ 90,800
支払負担金	135,020	164,200	△ 29,180
委託費	24,784	46,728	△ 21,944
支払手数料	13,796	12,036	1,760
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	9,068	3,024	6,044
経常費用計	226,998,899	149,985,526	77,013,373
評価損益等調整前当期経常増減額	197,862	99,003	98,859
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	197,862	99,003	98,859
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	16,380	△ 16,380
経常外費用計	0	16,380	△ 16,380
当期経常外増減額	0	△ 16,380	16,380
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	197,862	82,623	115,239
一般正味財産期首残高	6,808,719	6,726,096	82,623
一般正味財産期末残高	7,006,581	6,808,719	197,862
II 正味財産期末残高	7,006,581	6,808,719	197,862

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				シニアワークプログラム地域事業	共通			小計
	就業機会確保事業	労働者派遣事業	有料職業紹介事業	計					
管理費							1,601,873	1,601,873	
役員報酬							0	0	
給料手当							549,157	549,157	
臨時雇賃金							0	0	
法定福利費							88,649	88,649	
退職給付費用							18,984	18,984	
福利厚生費							880	880	
会議費							11,516	11,516	
役員等旅費交通費							89,740	89,740	
旅費交通費							101,790	101,790	
通信運搬費							27,271	27,271	
減価償却費							0	0	
什器備品費							95,688	95,688	
消耗品費							33,209	33,209	
修繕費							11,092	11,092	
印刷製本費							201,357	201,357	
賃借料							160,872	160,872	
保険料							27,000	27,000	
諸謝金							0	0	
租税公課							2,000	2,000	
支払負担金							135,020	135,020	
委託費							24,784	24,784	
支払手数料							13,796	13,796	
支払委託金等返還							0	0	
雑費							9,068	9,068	
経常費用計	20,671,785	129,025,072	17,858	149,714,715	75,682,311	0	225,397,026	1,601,873	226,998,899
評価損益等調整前当期経常増減額	△265	0	0	△265	0	0	△265	198,127	197,862
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△265	0	0	△265	0	0	△265	198,127	197,862
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△265	0	0	△265	0	0	△265	198,127	197,862
一般正味財産期首残高	5,922,899	0	0	5,922,899	0	0	5,922,899	885,820	6,808,719
一般正味財産期末残高	5,922,634	0	0	5,922,634	0	0	5,922,634	1,083,947	7,006,581
II 正味財産期末残高	5,922,634	0	0	5,922,634	0	0	5,922,634	1,083,947	7,006,581

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

固定資産の減価償却については、定額法により減価償却(直接法)をしている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方法による。

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
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	258,440	17,079	0	275,519
小計	258,440	17,079	0	275,519
合計	258,440	17,079	0	275,519

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)
基本財産	0	(0)	(0)	—
小計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
減価償却引当資産	275,519	(0)	275,519	—
小計	275,519	(0)	275,519	—
合計	275,519	(0)	275,519	—

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	128,100	128,099	1
合計	128,100	128,099	1

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
補助金						
運営補助金(受取補助金)	国	0	9,080,000	9,080,000	0	—
運営補助金(受取補助金)	県	0	9,080,000	9,080,000	0	—
運営補助金(預り補助金)	国	0	145,470,000	145,470,000	0	—
支援金						
全シ協受取支援金	全シ協	0	619,000	619,000	0	—
合 計		0	164,249,000	164,249,000	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で記載しているため省略する。

財 産 目 録

平成27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)			
預金	<普通預金> おかやま信用金庫本店営業部 おかやま信用金庫本店営業部 おかやま信用金庫本店営業部 おかやま信用金庫本店営業部 中国銀行岡山市役所出張所 笠岡信用組合鴨方支店 中国銀行倉敷市役所出張所 中国銀行総社支店 津山信用金庫本店営業部 ゆうちよ銀行玉野宇野二 中国銀行井原支店 中国銀行笠岡支店 勝英農業協同組合美作支店	シルバー事業の運転資金として 26年度SP事業の整理資金 法人会計の運転資金として 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金	
未収金	(株)全福サービス 労働者派遣先企業	SP団体損害保険返戻金 労働者派遣事業の会員賃金等	
流動資産合計			
(固定資産)			
特定資産	減価償却引当資産	<普通預金> おかやま信用金庫本店営業部	固定資産買替え資金として管理されている預金
その他の固定資産	什器備品	プロジェクター	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している。
固定資産合計			275,520
資産合計			
(流動負債)			
未払金	岡山東税務署 岡山労働局 岡山東年金事務所他 日本郵便(株) 労働者派遣事業の会員 労働基準監督署 労働者派遣事業実施拠点 NRI 社会情報システム(株)	消費税確定申告納付税分 SP事業委託費返還金 職員法定福利費 料金後納郵便代 労働者派遣事業 会員賃金 労働保険料 労働者派遣事業 拠点事務委託費 新連合システムリース料・保守料他	
	預り金	職員 労働者派遣事業の会員	職員社会保険料・所得税・住民税他 労働者派遣事業 会員所得税
	前受金	労働者派遣事業実施事務所	労働者派遣事業 派遣オプション代
流動負債合計			
(固定負債)			0
固定負債合計			0
負債合計			25,015,191
正味財産			6,808,719

財産目録

平成27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)				
	預金	< 普通預金 > おかやま信用金庫本店営業部 おかやま信用金庫本店営業部 おかやま信用金庫本店営業部 おかやま信用金庫本店営業部 中国銀行岡山市役所出張所 笠岡信用組合鴨方支店 中国銀行倉敷市役所出張所 津山信用金庫本店営業部 中国銀行総社支店 ゆうちょ銀行 中国銀行井原支店 中国銀行笠岡支店 勝英農業協同組合美作支店	シルバー事業の運転資金として 26年度SP事業の整理資金 法人会計の運転資金として 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金 26年度労働者派遣事業の整理資金	6,016,555 12,522,069 1,097,050 75,600 7,225,329 1,699,548 3,271,017 2,018,121 278,437 2,310,672 3,614,067 27,544 44,290
	未収金	(株)全福サービス 労働者派遣先企業等	SP団体損害保険返戻金 労働者派遣事業の会員賃金等	6,580 13,410,684
流動資産合計				53,617,563
(固定資産)				
特定資産	減価償却 引当資産	< 普通預金 > おかやま信用金庫本店営業部	固定資産買替え資金として管理されている預金	275,519
その他の 固定資産	什器備品	プロジェクター	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している。	1
固定資産合計				275,520
資産合計				53,893,083
(流動負債)				
	未払金	岡山東税務署 岡山労働局 岡山東年金事務所他 日本郵便(株) 労働者派遣事業の会員 労働者派遣事業実施拠点 中国銀行 おかやま信用金庫 NRI社会情報システム(株)	消費税確定申告納付税分 SP事業委託費返還金 職員法定福利費 料金後納郵便代 労働者派遣事業 会員賃金・労災保険料 労働者派遣事業 拠点事務委託費 ファームバンキング使用料(平成26年3月分) インターネットバンキング使用料(平成26年3月分) 新連合システムリース料・保守料・派遣オプション代他	9,462,640 10,809,689 328,894 10,649 10,847,720 14,103,549 3,780 3,240 197,640
	預り金	職員 労働者派遣事業の会員	職員社会保険料・所得税・住民税他 労働者派遣事業 会員賃金所得税	420,151 697,550
	前受金	労働者派遣先企業	労働者派遣事業収益	1,000
流動負債合計				46,886,502
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				46,886,502
正味財産				7,006,581