

平成25年度 収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異
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	506,738,000	503,217,863	3,520,137
受取配分金	438,880,000	436,757,404	2,122,596
受取材料費等	30,080,000	26,902,665	3,177,335
受取事務費	37,778,000	39,557,794	△ 1,779,794
企画提案事業収益	2,260,000	1,584,750	675,250
剪定枝葉チップ事業収益	10,000	0	10,000
剪定枝葉チップ販売収益	2,250,000	1,584,750	665,250
労働者派遣事業等受託収益	175,000	137,965	37,035
労働者派遣事業等受託収益	175,000	137,965	37,035
指定管理事業収益	17,140,000	16,777,651	362,349
施設管理収益	11,434,000	11,192,760	241,240
施設管理助成金	3,973,000	4,138,861	△ 165,861
受取手数料	1,600,000	1,313,030	286,970
貸出業務等受託金	133,000	133,000	0
受取会費	4,200,000	3,772,000	428,000
正会員受取会費	3,750,000	3,312,000	438,000
賛助会員受取会費	450,000	460,000	△ 10,000
受取補助金等	22,140,000	22,140,000	0
受取連合交付金	8,700,000	8,700,000	0
受取市町村補助金	13,040,000	13,040,000	0
シニアワークプログラム技能講習共同費収益	400,000	400,000	0
受取開拓活動補助金	0	0	0
受取寄附金	31,000	38,475	△ 7,475
受取寄附金	31,000	38,475	△ 7,475
特定資産運用益	10,000	453	9,547
特定資産受取利息	10,000	453	9,547
雑収益	403,000	502,586	△ 99,586
受取利息	1,000	6,135	△ 5,135
雑収益	202,000	294,811	△ 92,811
安全帽販売金	200,000	201,640	△ 1,640
経常収益計	553,097,000	548,171,743	4,925,257
(2) 経常費用			
事業費	547,783,000	534,958,287	12,824,713
支払配分金	438,880,000	436,757,404	2,122,596
支払材料費等	30,080,000	24,523,419	5,556,581
役員報酬	63,000	42,900	20,100
給料手当	16,398,000	16,299,464	98,536
臨時雇賃金	7,577,000	7,290,005	286,995

法定福利費	6,440,000	5,758,401	681,599
退職給付費用	560,000	560,000	0
福利厚生費	176,000	159,470	16,530
会議費	357,000	271,980	85,020
役員等旅費交通費	18,000	14,700	3,300
旅費交通費	373,000	319,900	53,100
通信運搬費	1,109,000	1,084,307	24,693
減価償却費	722,000	720,928	1,072
什器備品費	80,000	79,275	725
消耗品費	4,068,000	3,793,588	274,412
修繕費	1,158,000	772,832	385,168
印刷製本費	637,000	424,620	212,380
光熱水料費	8,956,000	8,868,657	87,343
賃借料	2,693,000	2,479,440	213,560
保険料	4,688,000	3,406,750	1,281,250
諸謝金	13,828,000	13,393,060	434,940
租税公課	862,000	789,840	72,160
支払負担金	1,336,000	828,027	507,973
委託費	5,891,000	5,838,914	52,086
教材費	50,000	9,966	40,034
訓練委託費	20,000	0	20,000
支払手数料	401,000	273,670	127,330
貸倒損失	142,000	141,940	60
報償費	50,000	10,760	39,240
使用料	61,000	20,670	40,330
リサイクル費	0	0	0
雑費	109,000	23,400	85,600
管理費	6,037,000	5,246,727	790,273
役員報酬	1,780,000	1,594,500	185,500
給料手当	463,000	463,000	0
法定福利費	175,000	175,000	0
退職給付費用	16,000	16,000	0
福利厚生費	4,000	4,000	0
会議費	13,000	10,500	2,500
役員等旅費交通費	117,000	104,080	12,920
旅費交通費	133,000	74,700	58,300
通信運搬費	56,000	54,750	1,250
消耗品費	361,000	358,450	2,550
修繕費	80,000	8,000	72,000
印刷製本費	257,000	242,425	14,575
賃借料	684,000	629,080	54,920
保険料	240,000	138,890	101,110
諸謝金	676,000	526,700	149,300
租税公課	29,000	24,200	4,800
支払負担金	255,000	240,000	15,000
委託費	91,000	90,250	750

支払手数料	2,000	1,980	20
組織活動助成費	310,000	280,000	30,000
報償費	120,000	99,120	20,880
雑費	175,000	111,102	63,898
経常費用計	553,820,000	540,205,014	13,614,986
当期経常増減額	△ 723,000	7,966,729	△ 8,689,729
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	79,000	79,999	△ 999
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	79,000	79,999	△ 999
経常外収益計	79,000	79,999	△ 999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	79,000	79,999	△ 999
当期一般正味財産増減額	△ 644,000	8,046,728	△ 8,690,728
一般正味財産期首残高	39,533,157	39,533,157	0
一般正味財産期末残高	38,889,157	47,579,885	△ 8,690,728
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
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	38,889,157	47,579,885	△ 8,690,728

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、未収入、前払金、立替金、仮払金、未払金、前受金預り金、借受金及び短期借入金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科	目	前期末残高	当期末残高
現	金	260,936	202,728
普 通 預	金	13,228,582	19,530,775
未 収	金	40,248,186	41,786,559
立 替	金	89,483	0
前 渡	金		64,350
合	計	53,827,187	61,584,412
未 払	金	32,832,880	33,168,612
前 受	金	2,448,344	2,343,220
預 り	金	869,858	490,817
仮 受	金	141,072	0
合	計	36,292,154	36,002,649
収 支 差	額	17,535,033	25,581,763

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	503,217,863	490,159,515	13,058,348
受取配分金	436,757,404	425,904,409	10,852,995
受取材料費等	26,902,665	29,165,716	△ 2,263,051
受取事務費	39,557,794	35,089,390	4,468,404
企画提案事業収益	1,584,750	5,274,745	△ 3,689,995
剪定枝葉チップ事業収益	0	3,227,203	△ 3,227,203
剪定枝葉チップ販売収益	1,584,750	2,047,542	△ 462,792
労働者派遣事業等受託収益	137,965	0	137,965
労働者派遣事業等受託収益	137,965	0	137,965
指定管理事業収益	16,777,651	16,550,830	226,821
施設管理収益	11,192,760	12,425,098	△ 1,232,338
施設管理助成金	4,138,861	4,125,732	13,129
受取手数料	1,313,030	0	1,313,030
貸出業務等受託金	133,000	0	133,000
受取会費	3,772,000	2,038,500	1,733,500
正会員受取会費	3,312,000	1,768,500	1,543,500
賛助会員受取会費	460,000	270,000	190,000
受取補助金等	22,140,000	25,450,000	△ 3,310,000
受取連合交付金	8,700,000	10,300,000	△ 1,600,000
受取市町村補助金	13,040,000	14,980,000	△ 1,940,000
シニアワークプログラム技能講習共同費収益	400,000	170,000	230,000
受取開拓活動補助金	0	0	0
受取寄附金	38,475	0	38,475
受取寄附金	38,475	0	38,475
特定資産運用益	453	172	281
特定資産受取利息	453	172	281
雑収益	502,586	483,379	19,207
受取利息	6,135	5,146	989
雑収益	294,811	478,233	△ 183,422
安全帽販売金	201,640	0	201,640
経常収益計	548,171,743	539,957,141	8,214,602
(2) 経常費用			
事業費	534,958,287	535,613,858	△ 655,571
支払配分金	436,757,404	425,904,409	10,852,995
支払材料費等	24,523,419	26,039,737	△ 1,516,318
役員報酬	42,900	50,000	△ 7,100
給料手当	16,299,464	16,892,875	△ 593,411
臨時雇賃金	7,290,005	7,423,760	△ 133,755
法定福利費	5,758,401	6,156,851	△ 398,450
退職給付費用	560,000	561,450	△ 1,450
福利厚生費	159,470	114,030	45,440
会議費	271,980	322,720	△ 50,740
役員等旅費交通費	14,700	29,100	△ 14,400
旅費交通費	319,900	275,590	44,310
通信運搬費	1,084,307	1,212,120	△ 127,813
減価償却費	720,928	922,364	△ 201,436
什器備品費	79,275	217,450	△ 138,175
消耗品費	3,793,588	3,493,441	300,147
修繕費	772,832	1,374,448	△ 601,616
印刷製本費	424,620	402,640	21,980

光熱水料費	8,868,657	8,709,023	159,634
賃借料	2,479,440	3,624,908	△ 1,145,468
保険料	3,406,750	3,934,080	△ 527,330
諸謝金	13,393,060	17,942,501	△ 4,549,441
租税公課	789,840	2,108,636	△ 1,318,796
支払負担金	828,027	1,168,823	△ 340,796
委託費	5,838,914	6,501,924	△ 663,010
教材費	9,966	0	9,966
訓練委託費	0	0	0
支払手数料	273,670	128,796	144,874
貸倒損失	141,940	0	141,940
報償費	10,760	0	10,760
使用料	20,670	22,365	△ 1,695
リサイクル費	0	0	0
雑費	23,400	79,817	△ 56,417
管理費	5,246,727	4,943,255	303,472
役員報酬	1,594,500	1,872,000	△ 277,500
給料手当	463,000	439,000	24,000
法定福利費	175,000	125,000	50,000
退職給付費用	16,000	14,550	1,450
福利厚生費	4,000	0	4,000
会議費	10,500	12,534	△ 2,034
役員等旅費交通費	104,080	233,910	△ 129,830
旅費交通費	74,700	19,350	55,350
通信運搬費	54,750	25,620	29,130
消耗品費	358,450	372,180	△ 13,730
修繕費	8,000	0	8,000
印刷製本費	242,425	317,500	△ 75,075
賃借料	629,080	185,200	443,880
保険料	138,890	145,000	△ 6,110
諸謝金	526,700	450,000	76,700
租税公課	24,200	5,800	18,400
支払負担金	240,000	31,000	209,000
委託費	90,250	85,071	5,179
支払手数料	1,980	1,840	140
組織活動助成費	280,000	563,500	△ 283,500
報償費	99,120	0	99,120
雑費	111,102	44,200	66,902
経常費用計	540,205,014	540,557,113	△ 352,099
当期経常増減額	7,966,729	△ 599,972	8,566,701
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	79,999	0	79,999
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	79,999	0	79,999
経常外収益計	79,999	0	79,999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	79,999	0	79,999
当期一般正味財産増減額	8,046,728	△ 599,972	8,646,700
一般正味財産期首残高	39,533,157	40,133,129	△ 599,972
一般正味財産期末残高	47,579,885	39,533,157	8,046,728
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
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	47,579,885	39,533,157	8,046,728

貸 借 対 照 表

平成26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	202,728	260,936	△ 58,208
普通預金	19,530,775	13,228,582	6,302,193
未収金	41,786,559	40,248,186	1,538,373
立替金	0	89,483	△ 89,483
前渡金	64,350	0	64,350
流動資産合計	61,584,412	53,827,187	7,757,225
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	7,664,621	6,943,693	720,928
財政運営資金積立資産	9,000,000	9,000,000	0
施設整備資金積立資産	0	0	0
事業準備特定資産	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	18,164,621	17,443,693	720,928
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	591,994	1,137,594	△ 545,600
什器備品	2,465,943	2,641,273	△ 175,330
電話加入権	609,434	609,434	0
預託金	166,130	166,130	0
その他固定資産合計	3,833,501	4,554,431	△ 720,930
固定資産合計	21,998,122	21,998,124	△ 2
資産合計	83,582,534	75,825,311	7,757,223
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,168,612	32,832,880	335,732
前受金	2,343,220	2,448,344	△ 105,124
預り金	490,817	869,858	△ 379,041
仮受金	0	141,072	△ 141,072
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	36,002,649	36,292,154	△ 289,505
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	36,002,649	36,292,154	△ 289,505
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	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	47,579,885	39,533,157	8,046,728
(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)
正味財産合計	47,579,885	39,533,157	8,046,728
負債及び正味財産合計	83,582,534	75,825,311	7,757,223

財 産 目 録

平成26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	使用事業	
(流動資産)	現金預金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業	202,728
	現金預金	広島銀行尾道支店	運転資金	シルバー人材センター事業	18,794,428
		広島銀行尾道支店	運転資金	シルバー人材センター事業	268,941
		広島銀行尾道支店	運転資金	法人管理	467,406
	未収金	発注者646件	公益目的事業の未収金	シルバー人材センター事業	41,786,559
	前渡金	因島支所	公益目的事業	シルバー人材センター事業	64,350
流動資産合計					61,584,412
(固定資産)					
特定資産	減価償却引当預金	広島銀行尾道支店	減価償却引当金	シルバー人材センター事業	7,664,621
	財政運営資金積立預金	広島銀行尾道支店	財源不足時の積立資産として管理されている預金	シルバー人材センター事業	9,000,000
	事業準備特別資産	尾道市高齢者福祉課	指定管理事業	シルバー人材センター事業	1,500,000
その他の固定資産	車両運搬具	軽バン、軽ダンプ等25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	シルバー人材センター事業	591,994
	什器備品	パソコン、コピー機、倉庫	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	シルバー人材センター事業	2,465,943
	電話加入権	NTT	共有財産であり、97.5対2.5の比率で公益事業と管理運用に供する	シルバー人材センター事業	609,434
	預託金		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	シルバー人材センター事業	166,130
固定資産合計					21,998,122
資 産 合 計					83,582,534
(流動負債)					
	未払金	配分金 702人	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	31,196,764
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払い金額	シルバー人材センター事業	1,285,860
		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	シルバー人材センター事業	685,988
	前受金	会員平成26年度会費他	会費、シルバー人材センター事業に供する業務委託料等の前受金	シルバー人材センター事業	2,343,220
	預り金	健康保険	職員からの預かり保険料	シルバー人材センター事業	147,349
		厚生年金	職員からの預かり保険料	シルバー人材センター事業	155,136
		厚生年金基金	職員からの預かり保険料	シルバー人材センター事業	89,600
		雇用保険	職員からの預かり保険料	シルバー人材センター事業	39,455
		所得税、住民税他	職員からの預かり所得税等	シルバー人材センター事業	59,277
流動負債合計					36,002,649
(固定負債)					
固定負債合計					0
負債合計					36,002,649
正味財産					47,579,885
負債及び正味財産合計					83,582,534

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について

減価償却資産について、定額法による減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当金資産	6,943,693	720,928	0	7,664,621
財政運営資金積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000
事業準備特定資産	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	17,443,693	720,928	0	18,164,621

3. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車 輛 運 搬 具	27,989,054	27,397,060	591,994
什 器 備 品	5,084,520	2,618,577	2,465,943
合 計	33,073,574	30,015,637	3,057,937

4. 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
補助金					
運営補助金	国	0	7,200,000	7,200,000	0
運営補助金	市	0	10,440,000	10,440,000	0
事業費補助金	国	0	1,500,000	1,500,000	0
企画提案補助金	市	0	1,100,000	1,100,000	0
生活援助補助金	市	0	1,500,000	1,500,000	0
合 計		0	21,740,000	21,740,000	0

付属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため内容記載を省略することができる。