

平成26年度 収支計算書

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	予算額	決算額	差異	備考
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	527,473,000	512,491,477	14,981,523	
受取配分金	457,450,000	444,746,713	12,703,287	
受取材料費等	31,190,000	27,975,380	3,214,620	
受取事務費	38,833,000	39,769,384	△ 936,384	
企画提案事業収益	2,035,000	1,551,000	484,000	
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	2,025,000	1,551,000	474,000	
労働者派遣事業等受託収益	120,000	80,869	39,131	
労働者派遣事業等受託収益	120,000	80,869	39,131	
指定管理事業収益	17,651,000	17,584,197	66,803	
施設管理収益	11,200,000	11,625,790	△ 425,790	
施設管理助成金	4,520,000	4,378,623	141,377	
受取手数料	1,697,000	1,344,944	352,056	
貸出業務等受託金	234,000	234,840	△ 840	
受取会費	3,900,000	3,802,000	98,000	
正会員受取会費	3,450,000	3,132,000	318,000	
賛助会員受取会費	450,000	670,000	△ 220,000	
受取補助金等	28,260,000	28,260,000	0	
受取連合交付金	8,880,000	8,880,000	0	
受取市町村補助金	19,000,000	19,000,000	0	
シニアプログラム技能講習共同費収益	380,000	380,000	0	
受取開拓活動補助金	0	0	0	
受取寄附金	1,000	48,666	△ 47,666	
受取寄附金	1,000	48,666	△ 47,666	
特定資産運用益	10,000	2,166	7,834	
特定資産受取利息	10,000	2,166	7,834	
雑収益	46,000	162,890	△ 116,890	
受取利息	1,000	8,016	△ 7,016	
雑収益	3,000	127,894	△ 124,894	
安全帽販売金	42,000	26,980	15,020	
経常収益計	579,496,000	563,983,265	15,512,735	
(2) 経常費用				
事業費	569,248,000	544,621,928	24,626,072	
支払配分金	457,450,000	444,746,713	12,703,287	
支払材料費等	31,190,000	24,504,303	6,685,697	
役員報酬	112,000	39,500	72,500	
給料手当	17,003,000	16,934,280	68,720	
臨時雇賃金	8,674,000	8,181,094	492,906	
法定福利費	6,083,000	5,879,649	203,351	
退職給付費用	560,000	547,000	13,000	
福利厚生費	207,000	190,508	16,492	
会議費	378,000	266,755	111,245	流用 △ 17,000
役員等旅費交通費	52,000	7,600	44,400	
旅費交通費	178,000	122,900	55,100	
通信運搬費	1,194,000	1,052,500	141,500	
減価償却費	517,000	516,006	994	
什器備品費	51,000	30,240	20,760	
消耗品費	4,126,000	3,787,363	338,637	
修繕費	1,135,000	658,917	476,083	
印刷製本費	847,000	523,476	323,524	
光熱水料費	9,310,000	8,889,527	420,473	
賃借料	3,199,000	2,884,705	314,295	
保険料	4,164,000	3,423,970	740,030	
諸謝金	12,997,000	12,306,340	690,660	
租税公課	2,126,000	2,072,368	53,632	流用 17,000
支払負担金	836,000	688,309	147,691	
委託費	6,033,000	5,844,261	188,739	
教材費	206,000	118,007	87,993	
訓練委託費	0	0	0	
支払手数料	347,000	244,332	102,668	
貸倒損失	0	0	0	
報償費	133,000	132,510	490	
使用料	32,000	14,545	17,455	
リサイクル費	0	0	0	
雑費	108,000	14,250	93,750	

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
管理費	6,520,000	5,293,032	1,226,968	
役員報酬	1,624,000	1,466,500	157,500	
給料手当	491,000	491,000	0	
法定福利費	156,000	156,000	0	
退職給付費用	17,000	17,000	0	
福利厚生費	4,000	4,000	0	
会議費	15,000	11,664	3,336	
役員等旅費交通費	227,000	138,600	88,400	
旅費交通費	415,000	128,330	286,670	
通信運搬費	66,000	65,713	287	
消耗品費	417,000	406,958	10,042	
修繕費	11,000	11,000	0	
印刷製本費	234,000	218,190	15,810	
賃借料	749,000	680,515	68,485	
保険料	173,000	134,030	38,970	
諸謝金	843,000	636,450	206,550	
租税公課	28,000	21,400	6,600	
支払負担金	252,000	163,000	89,000	
委託費	124,000	105,042	18,958	
支払手数料	7,000	5,140	1,860	
組織活動助成費	310,000	260,000	50,000	
報償費	159,000	126,260	32,740	
雑費	198,000	46,240	151,760	
經常費用計	575,768,000	549,914,960	25,853,040	
評価損益等調整前当期經常増減額	3,728,000	14,068,305	△ 10,340,305	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期經常増減額	3,728,000	14,068,305	△ 10,340,305	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
車両運搬具売却益	0	0	0	
什器備品売却益	0	0	0	
過年度修正益	42,000	42,622	△ 622	
過年度修正益	42,000	42,622	△ 622	
経常外収益計	42,000	42,622	△ 622	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
車両運搬具除却損	0	0	0	
什器備品除却損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	42,000	42,622	△ 622	
当期一般正味財産増減額	3,770,000	14,110,927	△ 10,340,927	
一般正味財産期首残高	47,579,885	47,579,885	0	
一般正味財産期末残高	51,349,885	61,690,812	△ 10,340,927	
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	
(2) 費用				
費用計	0	0	0	
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	51,349,885	61,690,812	△ 10,340,927	

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、普通預金、未収金、立替金、前渡金、仮払金、未払金、前受金、預り金、仮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	202,728	122,723
普 通 預	金	19,530,775	18,644,345
未 収	金	41,786,559	46,864,524
立 替	金	0	0
前 渡	金	64,350	42,414
合	計	61,584,412	65,674,006
未 払	金	33,168,612	35,207,128
前 受	金	2,343,220	2,101,070
預 り	金	490,817	511,528
仮 受	金	0	0
合	計	36,002,649	37,819,726
収 支 差 額		25,581,763	27,854,280

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			
受託事業収益	512,491,477	503,217,863	9,273,614
受取配分金	444,746,713	436,757,404	7,989,309
受取材料費等	27,975,380	26,902,665	1,072,715
受取事務費	39,769,384	39,557,794	211,590
企画提案事業収益	1,551,000	1,584,750	△ 33,750
剪定枝葉チップ事業収益	0	0	0
剪定枝葉チップ販売収益	1,551,000	1,584,750	△ 33,750
労働者派遣事業等受託収益	80,869	137,965	△ 57,096
労働者派遣事業等受託収益	80,869	137,965	△ 57,096
指定管理事業収益	17,584,197	16,777,651	806,546
施設管理収益	11,625,790	11,192,760	433,030
施設管理助成金	4,378,623	4,138,861	239,762
受取手数料	1,344,944	1,313,030	31,914
貸出業務等受託金	234,840	133,000	101,840
受取会費	3,802,000	3,772,000	30,000
正会員受取会費	3,132,000	3,312,000	△ 180,000
賛助会員受取会費	670,000	460,000	210,000
受取補助金等	28,260,000	22,140,000	6,120,000
受取連合交付金	8,880,000	8,700,000	180,000
受取市町村補助金	19,000,000	13,040,000	5,960,000
シニアワークプログラム技能講習共同費収益	380,000	400,000	△ 20,000
受取開拓活動補助金	0	0	0
受取寄附金	48,666	38,475	10,191
受取寄附金	48,666	38,475	10,191
特定資産運用益	2,166	453	1,713
特定資産受取利息	2,166	453	1,713
雑収益	162,890	502,586	△ 339,696
受取利息	8,016	6,135	1,881
雑収益	127,894	294,811	△ 166,917
安全帽販売金	26,980	201,640	△ 174,660
経常収益計	563,983,265	548,171,743	15,811,522
(2) 経常費用			
事業費	544,621,928	534,958,287	9,663,641
支払配分金	444,746,713	436,757,404	7,989,309
支払材料費等	24,504,303	24,523,419	△ 19,116
役員報酬	39,500	42,900	△ 3,400
給料手当	16,934,280	16,299,464	634,816
臨時雇賃金	8,181,094	7,290,005	891,089
法定福利費	5,879,649	5,758,401	121,248
退職給付費用	547,000	560,000	△ 13,000
福利厚生費	190,508	159,470	31,038
会議費	266,755	271,980	△ 5,225
役員等旅費交通費	7,600	14,700	△ 7,100
旅費交通費	122,900	319,900	△ 197,000
通信運搬費	1,052,500	1,084,307	△ 31,807
減価償却費	516,006	720,928	△ 204,922
什器備品費	30,240	79,275	△ 49,035
消耗品費	3,787,363	3,793,588	△ 6,225
修繕費	658,917	772,832	△ 113,915
印刷製本費	523,476	424,620	98,856
光熱水料費	8,889,527	8,868,657	20,870
賃借料	2,884,705	2,479,440	405,265
保険料	3,423,970	3,406,750	17,220
諸謝金	12,306,340	13,393,060	△ 1,086,720

科目	当年度	前年度	増減
租税公課	2,072,368	789,840	1,282,528
支払負担金	688,309	828,027	△ 139,718
委託費	5,844,261	5,838,914	5,347
教材費	118,007	9,966	108,041
訓練委託費	0	0	0
支払手数料	244,332	273,670	△ 29,338
貸倒損失	0	141,940	△ 141,940
報償費	132,510	10,760	121,750
使用料	14,545	20,670	△ 6,125
リサイクル費	0	0	0
雑費	14,250	23,400	△ 9,150
管理費	5,293,032	5,246,727	46,305
役員報酬	1,466,500	1,594,500	△ 128,000
給料手当	491,000	463,000	28,000
法定福利費	156,000	175,000	△ 19,000
退職給付費用	17,000	16,000	1,000
福利厚生費	4,000	4,000	0
会議費	11,664	10,500	1,164
役員等旅費交通費	138,600	104,080	34,520
旅費交通費	128,330	74,700	53,630
通信運搬費	65,713	54,750	10,963
消耗品費	406,958	358,450	48,508
修繕費	11,000	8,000	3,000
印刷製本費	218,190	242,425	△ 24,235
賃借料	680,515	629,080	51,435
保険料	134,030	138,890	△ 4,860
諸謝金	636,450	526,700	109,750
租税公課	21,400	24,200	△ 2,800
支払負担金	163,000	240,000	△ 77,000
委託費	105,042	90,250	14,792
支払手数料	5,140	1,980	3,160
組織活動助成費	260,000	280,000	△ 20,000
報償費	126,260	99,120	27,140
雑費	46,240	111,102	△ 64,862
経常費用計	549,914,960	540,205,014	9,709,946
評価損益等調整前当期経常増減額	14,068,305	7,966,729	6,101,576
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	14,068,305	7,966,729	6,101,576
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	79,999	△ 79,999
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	79,999	△ 79,999
過年度修正益	42,622	0	42,622
過年度修正益	42,622	0	42,622
経常外収益計	42,622	79,999	△ 37,377
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	42,622	79,999	△ 37,377
当期一般正味財産増減額	14,110,927	8,046,728	6,064,199
一般正味財産期首残高	47,579,885	39,533,157	8,046,728
一般正味財産期末残高	61,690,812	47,579,885	14,110,927
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
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	61,690,812	47,579,885	14,110,927

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			
現金	122,723	202,728	△ 80,005
普通預金	18,644,345	19,551,055	△ 906,710
未収金	46,864,524	41,786,559	5,077,965
立替金	0	0	0
前渡金	42,414	64,350	△ 21,936
流動資産合計	65,674,006	61,604,692	4,069,314
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	8,180,627	7,664,621	516,006
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
記念事業準備資金積立資産	5,920,000	0	5,920,000
事業準備特定資産	1,500,000	1,500,000	0
車両整備資金積立資産	2,126,000	0	2,126,000
特定資産合計	26,726,627	18,164,621	8,562,006
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	251,316	591,994	△ 340,678
什器備品	2,290,615	2,465,943	△ 175,328
電話加入権	609,434	609,434	0
預託金	3,958,540	166,130	3,792,410
その他固定資産合計	7,109,905	3,833,501	3,276,404
固定資産合計	33,836,532	21,998,122	11,838,410
資産合計	99,510,538	83,602,814	15,907,724
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,207,128	33,168,612	2,038,516
前受金	2,101,070	2,343,220	△ 242,150
預り金	511,528	511,097	431
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	37,819,726	36,022,929	1,796,797
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	37,819,726	36,022,929	1,796,797
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	61,690,812	47,579,885	14,110,927
(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	61,690,812	47,579,885	14,110,927
負債及び正味財産合計	99,510,538	83,602,814	15,907,724

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
			使用目的	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	122,723
	普通預金	広島銀行尾道支店	運転資金	シルバー人材センター事業	18,162,349
		広島銀行尾道支店	運転資金	シルバー人材センター事業	370,823
		広島銀行尾道支店	運転資金	法人管理	111,173
	未収金	受託費 603件	受託事業の未収金	シルバー人材センター事業	45,844,409
		指定管理事業	長者原スポーツセンター	シルバー人材センター事業	881,246
		チップ事業	販売収益	シルバー人材センター事業	48,000
		派遣事業	派遣事業分受託金	シルバー人材センター事業	80,869
		賛助会員会費	賛助会員未収金分	シルバー人材センター事業	10,000
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	42,414	
流動資産合計					65,674,006
(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	8,180,627
	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	指定管理事業	シルバー人材センター事業	1,500,000
	40周年記念事業等準備資金	広島銀行尾道支店	記念事業開催に伴う事業費	シルバー人材センター事業	5,920,000
	車両整備資金(資産取得資金)	広島銀行尾道支店	車両買替資金	シルバー人材センター事業	2,126,000
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	251,316
	什器備品	パソコン・コピー機・建物	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	2,290,615
	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	リサイクル料 尾道市	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	3,958,540
固定資産合計					33,836,532
資産合計					99,510,538
(流動負債)					
流動負債	未払金	配分金 690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	33,619,115
		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	1,019,680
		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	568,333
	前受金	会員平成27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	2,101,070
	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	151,447
		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	162,655
		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	91,280
		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	23,417
		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	82,729
	流動負債合計				
(固定負債)					
固定負債合計					0
負債合計					37,819,726
正味財産					61,690,812
負債及び正味財産合計					99,510,538

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、定額法及び定率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	7,664,621	516,006	0	8,180,627
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
40周年記念事業等準備資金	0	5,920,000	0	5,920,000
車両整備資金	0	2,126,000	0	2,126,000
合 計	18,164,621	8,562,006	0	26,726,627

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	27,737,738	251,316
什 器 備 品	5,084,520	2,793,905	2,290,615
合 計	33,073,574	30,531,643	2,541,931

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	7,080,000	7,080,000	0
運営補助金	市	0	17,500,000	17,500,000	0
事業費補助金	国	0	1,800,000	1,800,000	0
生活援助補助金	市	0	1,500,000	1,500,000	0
合 計		0	27,880,000	27,880,000	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ので内容記載を省略することができる。