

## 第1号議案

### 平成26年度貸借対照表及び正味財産増減計算書の承認について

自 平成26年4月1日

至 平成27年3月31日

I	貸借対照表	16
II	平成26年度正味財産増減計算書	17
III	財産目録	22

# I 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
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金・預金	222,979,055	264,838,556	△ 41,859,501
立替金	169,104	221,846	△ 52,742
未収金	345,030,478	315,887,703	29,142,775
前払金	220,059	64,848	155,211
流動資産合計	568,398,696	581,012,953	△ 12,614,257
2. 固定資産			
①基本財産	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
②特定資産			
準基本財産	160,000,000	160,000,000	0
特別事業積立預金	23,000,000	23,000,000	0
減価償却引当資産	12,502,419	12,502,419	0
損失準備引当資産	38,883,180	38,883,180	0
財政運営資金積立資産	237,300,000	237,300,000	0
特定資産合計	471,685,599	471,685,599	0
③その他固定資産			
出資金	10,000	10,000	0
電話加入権	2,925,640	2,925,640	0
什器備品	11,427,860	17,105,284	△ 5,677,424
車輛運搬具	1,535,971	1,760,556	△ 224,585
預託金	76,090	81,710	△ 5,620
敷金	242,088	202,088	40,000
保証金	10,966,000	0	10,966,000
その他固定資産合計	27,183,649	22,085,278	5,098,371
固定資産合計	528,869,248	523,770,877	5,098,371
<b>資産合計【ア】</b>	<b>1,097,267,944</b>	<b>1,104,783,830</b>	<b>△ 7,515,886</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	59,154,688	84,027,107	△ 24,872,419
未払配分金	291,815,740	267,754,605	24,061,135
未払消費税	14,629,400	1,321,200	13,308,200
前受金及び仮受金	8,350,100	7,432,050	918,050
預り金	25,108,412	36,231,712	△ 11,123,300
流動負債合計	399,058,340	396,766,674	2,291,666
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計【イ】</b>	<b>399,058,340</b>	<b>396,766,674</b>	<b>2,291,666</b>
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
投資有価証券等	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	0
2. 一般正味財産	668,209,604	678,017,156	△ 9,807,552
(うち特定資産への充当額)	(471,685,599)	(471,685,599)	(0)
<b>正味財産合計【ウ=ア-イ】</b>	<b>698,209,604</b>	<b>708,017,156</b>	<b>△ 9,807,552</b>
<b>負債及び正味財産合計【イ+ウ】</b>	<b>1,097,267,944</b>	<b>1,104,783,830</b>	<b>△ 7,515,886</b>

Ⅱ 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	前年度決算額 (平成25年度)	当年度決算額	増 減	当年度決算額内訳		
				公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
①基本財産運用益	150,000	150,000	0	0	0	150,000
基本財産受取利息	150,000	150,000	0	0	0	150,000
②特定資産運用益	508,487	505,301	△ 3,186	0	0	505,301
準基本財産受取利息	508,487	505,301	△ 3,186	0	0	505,301
③事業収入	4,713,006,727	5,000,071,520	287,064,793	4,989,753,920	10,317,600	0
生涯教育事業収益	4,703,321	3,720,488	△ 982,833	3,720,488	0	0
勤労者福祉共済受託事業収益	207,912,244	217,562,546	9,650,302	217,562,546	0	0
シルバー受託事業収益	3,543,020,207	3,801,855,060	258,834,853	3,801,855,060	0	0
労働者派遣事業受託収益	5,657,400	6,334,200	676,800	6,334,200	0	0
S P技能講習共同費収益	1,826,873	3,546,368	1,719,495	3,546,368	0	0
地域人づくり事業	0	4,106,812	4,106,812	4,106,812	0	0
指定管理料収益	364,772,000	365,494,000	722,000	365,494,000	0	0
施設管理受託事業収益	24,590,057	24,299,107	△ 290,950	24,299,107	0	0
施設利用料収益	225,103,805	227,138,585	2,034,780	216,820,985	10,317,600	0
自主事業収益	335,420,820	346,014,354	10,593,534	346,014,354	0	0
④受取補助金等	85,641,025	93,145,555	7,504,530	80,337,462	0	12,808,093
受取神戸市補助金	51,785,025	57,830,539	6,045,514	45,022,446	0	12,808,093
受取国庫補助金	33,856,000	35,315,016	1,459,016	35,315,016	0	0
⑤雑収益	12,069,143	11,988,710	△ 80,433	3,335,441	8,654,869	400
受取利息	55,528	65,812	10,284	65,412	0	400
雑収入	12,013,615	11,922,898	△ 90,717	3,268,029	8,654,869	0
経常収益計	4,811,375,382	5,105,861,086	294,485,704	5,073,424,823	18,972,469	13,463,794
(2) 経常費用						
役員報酬	6,400,000	10,733,325	4,333,325	3,525,000	0	7,208,325
給料手当	248,274,870	259,497,404	11,222,534	257,823,887	1,458,192	215,325
臨時雇賃金	66,749,723	64,997,548	△ 1,752,175	63,979,385	698,242	319,921
法定福利費	53,448,081	56,410,537	2,962,456	54,795,166	332,149	1,283,222
福利厚生費	2,101,569	2,430,802	329,233	2,396,250	18,398	16,154
旅費交通費	2,671,360	2,307,490	△ 363,870	2,228,396	5,094	74,000
通信運搬費	35,214,371	36,278,740	1,064,369	36,156,260	89,776	32,704
減価償却費	6,510,225	6,444,067	△ 66,158	6,444,067	0	0
会議費	43,280	39,070	△ 4,210	0	0	39,070
什器備品費	11,747,673	14,159,466	2,411,793	13,889,512	269,954	0
消耗品費	30,421,016	26,214,582	△ 4,206,434	25,947,548	252,334	14,700
修繕費	44,761,727	30,558,335	△ 14,203,392	29,837,892	720,443	0
印刷製本費	29,230,870	31,008,880	1,778,010	30,898,001	75,329	35,550
広告宣伝費	6,258,552	4,910,717	△ 1,347,835	4,905,857	4,860	0
光熱水料費	93,643,508	93,699,497	55,989	91,362,056	2,237,362	100,079
賃借料	42,631,425	44,558,163	1,926,738	42,205,431	194,784	2,157,948
使用料	169,922,336	183,641,906	13,719,570	183,598,835	43,071	0
保険料	17,392,677	19,001,064	1,608,387	18,962,704	38,360	0
諸謝金	185,194,622	191,331,416	6,136,794	191,331,416	0	0
租税公課	16,313,110	27,225,050	10,911,940	26,354,750	858,300	12,000
負担金	7,153,750	7,593,383	439,633	7,126,303	5,000	462,080
支払助成金	17,676,710	15,725,688	△ 1,951,022	15,725,688	0	0
委託費	217,248,473	233,049,312	15,800,839	228,648,821	4,222,554	177,937
共益費	211,407,652	212,169,804	762,152	204,889,786	4,921,298	2,358,720
教材費	24,990	41,740	16,750	41,740	0	0
支払手数料	536,053	657,468	121,415	657,468	0	0
支払配分金	3,223,033,304	3,460,043,854	237,010,550	3,460,043,854	0	0
支払材料費	66,537,961	74,799,814	8,261,853	74,799,814	0	0
雑費	11,552,466	6,081,954	△ 5,470,512	6,042,453	25,825	13,676
経常費用計	4,824,102,354	5,115,611,076	291,508,722	5,084,618,340	16,471,325	14,521,411
当期経常増減額	△ 12,726,972	△ 9,749,990	2,976,982	△ 11,193,517	2,501,144	△ 1,057,617
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	1,482,371	57,562	△ 1,424,809	△ 1,169,566	1,227,128	0
特定資産評価損	20,000	0	△ 20,000	0	0	0
車両運搬具除却損	0	51,941	51,941	51,941	0	0
車両運搬具売却損	57,121	0	△ 57,121	0	0	0
預託金除却損	8,750	5,620	△ 3,130	5,620	0	0
什器備品除却損	1,396,500	1	△ 1,396,499	1	0	0
他会計振替額	0	0	0	△ 1,227,128	1,227,128	0
当期経常外増減額	△ 1,482,371	△ 57,562	1,424,809	1,169,566	△ 1,227,128	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,209,343	△ 9,807,552	4,401,791	△ 10,023,951	1,274,016	△ 1,057,617
一般正味財産期首残高	692,226,499	678,017,156	△ 14,209,343	511,502,313	5,249,425	161,265,418
一般正味財産期末残高	678,017,156	668,209,604	△ 9,807,552	501,478,362	6,523,441	160,207,801
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0	0	0	30,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	708,017,156	698,209,604	△ 9,807,552	501,478,362	6,523,441	190,207,801

平成26年度 正味財産増減計算書 (公益目的事業会計内訳表)

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	公益目的事業1			公益目的事業2	公益目的事業会計 合計
	生涯学習等	指定管理	合計		
一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①基本財産運用益	0	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0	0
②特定資産運用益	0	0	0	0	0
準基本財産受取利息	0	0	0	0	0
③事業収入	221,283,034	952,628,446	1,173,911,480	3,815,842,440	4,989,753,920
生涯教育事業収益	3,720,488	0	3,720,488	0	3,720,488
勤労者福祉共済受託事業収益	217,562,546	0	217,562,546	0	217,562,546
シルバー受託事業収益	0	0	0	3,801,855,060	3,801,855,060
労働者派遣事業受託収益	0	0	0	6,334,200	6,334,200
S P技能講習共同費収益	0	0	0	3,546,368	3,546,368
地域いづくり事業	0	0	0	4,106,812	4,106,812
指定管理料収益	0	365,494,000	365,494,000	0	365,494,000
施設管理受託事業収益	0	24,299,107	24,299,107	0	24,299,107
施設利用料収益	0	216,820,985	216,820,985	0	216,820,985
自主事業収益	0	346,014,354	346,014,354	0	346,014,354
④受取補助金等	11,916,446	0	11,916,446	68,421,016	80,337,462
受取神戸市補助金	11,166,446	0	11,166,446	33,856,000	45,022,446
受取国庫補助金	750,000	0	750,000	34,565,016	35,315,016
⑤雑収益	1,980	3,169,508	3,171,488	161,953	3,333,441
受取利息	0	0	0	65,412	65,412
雑収入	1,980	3,169,508	3,171,488	96,541	3,268,029
経常収益計	233,201,460	955,797,954	1,188,999,414	3,884,425,409	5,073,424,823
(2) 経常費用					
役員報酬	0	0	0	3,525,000	3,525,000
給料手当	18,622,230	84,333,175	102,955,405	154,868,482	257,823,887
臨時雇賃金	9,568,231	28,166,014	37,734,245	26,245,140	63,979,385
法定福利費	5,407,696	17,624,646	23,032,342	31,762,824	54,795,166
福利厚生費	175,522	854,529	1,030,051	1,366,199	2,396,250
旅費交通費	267,510	592,736	860,246	1,368,150	2,228,396
通信運搬費	9,323,150	7,083,653	16,406,803	19,749,457	36,156,260
減価償却費	188,201	164,389	352,590	6,091,477	6,444,067
会議費	0	0	0	0	0
什器備品費	742,392	12,188,836	12,931,228	958,284	13,889,512
消耗品費	4,450,227	16,398,822	20,849,049	5,098,499	25,947,548
修繕費	141,139	29,106,422	29,247,561	590,331	29,837,892
印刷製本費	11,082,892	14,762,705	25,845,597	5,052,404	30,898,001
広告宣伝費	794,214	1,198,132	1,992,346	2,913,511	4,905,857
光熱水料費	700,548	87,257,122	87,957,670	3,404,386	91,362,056
賃借料	8,878,778	7,917,375	16,796,153	25,409,278	42,205,431
使用料	124,425,838	58,032,605	182,458,443	1,140,392	183,598,835
保険料	124,181	1,514,073	1,638,254	17,324,450	18,962,704
諸謝金	2,925,071	183,888,707	186,813,778	4,517,638	191,331,416
租税公課	1,248,500	10,653,300	11,901,800	14,452,950	26,354,750
負担金	3,524,852	281,400	3,806,252	3,320,051	7,126,303
支払助成金	15,385,520	0	15,385,520	340,168	15,725,688
委託費	28,795,826	189,350,288	218,146,114	10,502,707	228,648,821
共益費	7,076,160	191,930,626	199,006,786	5,883,000	204,889,786
教材費	0	0	0	41,740	41,740
支払手数料	0	0	0	657,468	657,468
支払配分金	0	0	0	3,460,043,854	3,460,043,854
支払材料費	0	0	0	74,799,814	74,799,814
雑費	1,913,465	3,773,074	5,686,539	355,914	6,042,453
経常費用計	255,762,143	947,072,629	1,202,834,772	3,881,783,568	5,084,618,340
当期経常増減額	△ 22,560,683	8,725,325	△ 13,835,358	2,641,841	△ 11,193,517
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	△ 1,227,127	△ 1,227,127	57,561	△ 1,169,566
特定資産評価損	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	51,941	51,941
車両運搬具売却損	0	0	0	0	0
預託金除却損	0	0	0	5,620	5,620
什器備品除却損	0	1	1	0	1
他会計振替額	0	△ 1,227,128	△ 1,227,128	0	△ 1,227,128
当期経常外増減額	0	1,227,127	1,227,127	△ 57,561	1,169,566
当期一般正味財産増減額	△ 22,560,683	9,952,452	△ 12,608,231	2,584,280	△ 10,023,951
一般正味財産期首残高			162,923,594	348,578,719	511,502,313
一般正味財産期末残高			150,315,363	351,162,999	501,478,362
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			150,315,363	351,162,999	501,478,362

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 什器備品

ア. シルバー会計取得資産：定額法によっている。

イ. 上記会計以外取得資産：定率法によっている。

② 車輛運搬具は定率法による減価償却を実施している。

(3) リース取引の処理方法

通常のオペレーティング・リース物件以外のファイナンス・リース取引は行っていない。

ゆえに、リース料は賃貸借取引として会計処理している。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

### 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				
神戸市公債	30,000,000	—	—	30,000,000
小 計	30,000,000	—	—	30,000,000
特定資産				
準基本財産				
神戸市公債	30,000,000	—	—	30,000,000
定期預金	130,000,000	—	—	130,000,000
特別事業積立金				
定期預金	23,000,000	—	—	23,000,000
減価償却引当資産				
定期預金	12,502,419	—	—	12,502,419
損失準備引当資産				
普通預金	38,883,180	—	—	38,883,180
財政運営資金積立資産				
定期預金	45,000,000	—	—	45,000,000
普通預金	192,300,000	—	—	192,300,000
小 計	471,685,599	—	—	471,685,599
合 計	501,685,599	—	—	501,685,599

### 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	30,000,000	(30,000,000)	—	—
小 計	30,000,000	(30,000,000)	—	—
特定資産				
準基本財産				
神戸市公債	30,000,000	—	(30,000,000)	—
定期預金	130,000,000	—	(130,000,000)	—
特別事業積立金				
定期預金	23,000,000	—	(23,000,000)	—
減価償却引当資産				
定期預金	12,502,419	—	(12,502,419)	—
損失準備引当資産				
普通預金	38,883,180	—	(38,883,180)	—
財政運営資金積立資産				
定期預金	45,000,000	—	(45,000,000)	—
普通預金	192,300,000	—	(192,300,000)	—
小 計	471,685,599	—	(471,685,599)	—
合 計	501,685,599	(30,000,000)	(471,685,599)	—

### 4 担保に供している資産

該当する資産はない。

### 5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車 輛 運 搬 具	17,265,501	15,729,530	1,535,971
什 器 備 品 ( 公 1 )	8,267,064	7,537,578	729,486
什 器 備 品 ( 公 2 )	26,576,282	15,877,908	10,698,374
合 計	52,108,847	39,145,016	12,963,831

**6 債券の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高**

該当するものはない。

**7 保証債務等の偶発債務**

該当するものはない。

**8 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						
神戸市中高齢者事業補助金(公1)	神戸市	0	23,974,539	23,974,539	0	-
シルバー人材センター事業補助金(公2)	神戸市	0	33,856,000	33,856,000	0	-
高齢者就業機会確保事業費等補助金(公2)	厚生労働省	0	33,856,000	33,856,000	0	-
特定求職者雇用開発助成金(公1)	厚生労働省	0	750,000	750,000	0	-
特定求職者雇用開発助成金(公2)	厚生労働省	0	709,016	709,016	0	-
合 計		0	93,145,555	93,145,555	0	-

**9 関連当事者との取引の内容**

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の 名称	住所	資産 総額	事業の 内容	議決権所 有の割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高
						役員の兼務等	事実上の関係				
支配 法人	神戸市	神戸市 中央区	-	-	-	1人	勤労者福祉共済事業の受託	同左	217,563	勤労者福祉共済 受託事業収入	0
支配 法人	神戸市	神戸市 中央区	-	-	-	1人	勤労会館指定管理者	同左	9,186	勤労会館指定 管理料収入	0
支配 法人	神戸市	神戸市 中央区	-	-	-	1人	勤労市民センター指定管理者	同左	356,308	勤労市民センター 指定管理料収入	0

(注) 勤労会館及び勤労市民センターの指定管理者は平成 26 年度から平成 29 年度まで受託。

**10 重要な後発事項**

該当する事項はない。

III 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	合計		
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	1,175,000		
	現金	小口現金	運転資金として	659,881		
	預金	普通預金		運転資金として		
		日新信用金庫			144,222,882	
		三井住友銀行			74,421,458	
	ゆうちょ銀行			2,499,834		
	立替金	光熱水費	他施設経費の一時立替	169,104		
未収金	施設利用料収入 他	施設利用料、自販機手数料収入等	345,030,478			
前払金	リース料 他	コピー、公用車リース料、電柱広告等	220,059			
流動資産合計				568,398,696		
(固定資産)	(1)基本財産	投資有価証券	神戸市債	事業全体を存続させるための法人会計の財源	30,000,000	
			(2)特定資産	投資有価証券	神戸市債	"
	準基本財産	預金			定期預金	"
	特別事業積立預金	預金	近畿労働金庫			
			定期預金	公益事業に関連した特別事業を将来に行うための財源	23,000,000	
	減価償却引当資産	預金	近畿労働金庫			
			定期預金	公益事業に供している財産の減価に対応するための財源	12,502,419	
	損失準備引当資産	預金	近畿労働金庫			
			普通預金	公益事業に関連して生ずる損失に対応するための財源	38,883,180	
	財政運営資金積立資産	預金	三井住友銀行			
			定期預金	公益事業における将来の財政運営に備えての財源	45,000,000	
	(3)その他固定資産	預金	近畿労働金庫			
			普通預金	"	192,300,000	
		出資金	日新信用金庫	資産の預け入れ等のための出資	10,000	
			電話加入権	電話加入権	公益事業等の用に供している	2,925,640
		什器備品	財務会計処理システム(1)	財務会計処理システム(1)	公益事業の用に供している	1
			財務会計処理システム(2)	財務会計処理システム(2)	"	122,116
			財務会計処理システム(3)	財務会計処理システム(3)	"	177,758
			講座システム用サーバー	講座システム用サーバー	"	429,611
			配分金計算システム	配分金計算システム	"	7,908,652
			会計処理システム	会計処理システム	"	1,158,903
			墓苑管理システム	墓苑管理システム	"	1
			空調機(3台分)	空調機(3台分)	"	1,630,818
			車輜運搬具	ライトバン等16台	"	1,535,971
			預託金	シルバー人材センター車輜の再資源化預託金	公益事業に供している車輜の将来の廃棄処分のための預け入れ	76,090
			敷金	駐車場、倉庫	公益事業の用に供している	242,088
	保証金		神戸市	公益事業の用に供している	10,966,000	
固定資産合計				528,869,248		
資産合計				1,097,267,944		
(流動負債)	未払金	委託業者等に対する未払 他	委託費、講師謝金等	59,154,688		
	未払配分金	会員に対する配分金	会員に対する配分金	291,815,740		
	前受金 及び 仮受金	施設利用料収入 他	施設利用料収入等	8,350,100		
	預り金	受託収入返還金、所得税 他	受託収入返還金、所得税、社会保険料等	25,108,412		
	未払消費税	神戸税務署に対する未払	決算において確定した未払消費税	14,629,400		
流動負債合計				399,058,340		
(固定負債)				0		
固定負債合計				0		
負債合計				399,058,340		
正味財産				698,209,604		