

## 平成27年度収支決算について

自 平成27年4月1日

至 平成28年3月31日

I	貸借対照表	14
II	平成27年度正味財産増減計算書	15
III	財産目録	20

I 貸借対照表

平成28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	229,007,889	222,979,055	6,028,834
立替金	134,223	169,104	△ 34,881
未収金	373,961,270	345,030,478	28,930,792
前払金	451,772	220,059	231,713
流動資産合計	603,555,154	568,398,696	35,156,458
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	5,154,257	11,427,860	△ 6,273,603
車輛運搬具	1,054,034	1,535,971	△ 481,937
預託金	64,960	76,090	△ 11,130
敷金	282,088	242,088	40,000
保証金	10,966,000	10,966,000	0
その他固定資産合計	20,456,979	27,183,649	△ 6,726,670
固定資産合計	522,142,578	528,869,248	△ 6,726,670
<b>資産合計【ア】</b>	<b>1,125,697,732</b>	<b>1,097,267,944</b>	<b>28,429,788</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	76,314,823	59,154,688	17,160,135
未払配分金	304,355,042	291,815,740	12,539,302
未払消費税	9,267,300	14,629,400	△ 5,362,100
前受金及び仮受金	8,017,900	8,350,100	△ 332,200
預り金	30,268,602	25,108,412	5,160,190
流動負債合計	428,223,667	399,058,340	29,165,327
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計【イ】</b>	<b>428,223,667</b>	<b>399,058,340</b>	<b>29,165,327</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	667,474,065	668,209,604	△ 735,539
(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>697,474,065</b>	<b>698,209,604</b>	<b>△ 735,539</b>
<b>負債及び正味財産合計【イ+ウ】</b>	<b>1,125,697,732</b>	<b>1,097,267,944</b>	<b>28,429,788</b>

## II 平成27年度 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	前年度決算額 (平成26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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
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	505,301	433,483	△ 71,818	0	0	433,483
準基本財産受取利息	505,301	433,483	△ 71,818	0	0	433,483
③事業収入	5,000,071,520	5,196,889,209	196,817,689	5,185,782,009	11,107,200	0
生涯教育事業収益	3,720,488	3,198,124	△ 522,364	3,198,124	0	0
勤労者福祉共済受託事業収益	217,562,546	245,159,224	27,596,678	245,159,224	0	0
シルバー受託事業収益	3,801,855,060	3,963,687,918	161,832,858	3,963,687,918	0	0
労働者派遣事業受託収益	6,334,200	12,528,000	6,193,800	12,528,000	0	0
職業紹介事業受託収益	0	799,295	799,295	799,295	0	0
S P 技能講習共同費収益	3,546,368	0	△ 3,546,368	0	0	0
地域人づくり事業	4,106,812	4,175,958	69,146	4,175,958	0	0
指定管理料収益	365,494,000	364,144,000	△ 1,350,000	364,144,000	0	0
施設管理受託事業収益	24,299,107	24,609,837	310,730	24,609,837	0	0
施設利用料収益	227,138,585	231,996,260	4,857,675	220,889,060	11,107,200	0
自主事業収益	346,014,354	346,590,593	576,239	346,590,593	0	0
④受取補助金等	93,145,555	99,033,603	5,888,048	85,907,570	0	13,126,033
受取神戸市補助金	57,830,539	58,600,131	769,592	45,474,098	0	13,126,033
受取国庫補助金	35,315,016	40,433,472	5,118,456	40,433,472	0	0
⑤雑収益	11,988,710	12,003,156	14,446	3,346,324	8,656,332	500
受取利息	65,812	59,354	△ 6,458	58,854	0	500
雑収入	11,922,898	11,943,802	20,904	3,287,470	8,656,332	0
<b>経常収益計</b>	<b>5,105,861,086</b>	<b>5,308,509,451</b>	<b>202,648,365</b>	<b>5,275,035,903</b>	<b>19,763,532</b>	<b>13,710,016</b>
(2) 経常費用						
役員報酬	10,733,325	12,133,328	1,400,003	4,739,999	0	7,393,329
給料手当	259,497,404	281,100,320	21,602,916	279,182,893	1,510,857	406,570
臨時雇賃金	64,997,548	66,170,460	1,172,912	65,179,519	694,852	296,089
法定福利費	56,410,537	62,669,492	6,258,955	60,917,480	365,606	1,386,406
福利厚生費	2,430,802	2,831,844	401,042	2,802,834	19,707	9,303
旅費交通費	2,307,490	2,495,770	188,280	2,428,406	7,364	60,000
通信運搬費	36,278,740	39,706,677	3,427,937	39,588,367	84,497	33,813
減価償却費	6,444,067	6,287,808	△ 156,259	6,287,808	0	0
会議費	39,070	443,440	404,370	406,106	14	37,320
什器備品費	14,159,466	4,518,257	△ 9,641,209	4,453,279	64,978	0
消耗品費	26,214,582	23,018,055	△ 3,196,527	22,812,675	190,780	14,600
修繕費	30,558,335	29,233,721	△ 1,324,614	28,527,337	706,384	0
印刷製本費	31,008,880	35,855,582	4,846,702	35,754,866	64,968	35,748
広告宣伝費	4,910,717	4,277,211	△ 633,506	4,272,351	4,860	0
光熱水料費	93,699,497	93,194,186	△ 505,311	90,865,865	2,227,328	100,993
賃借料	44,558,163	46,007,236	1,449,073	43,649,686	199,602	2,157,948
使用料	183,641,906	182,161,793	△ 1,480,113	182,117,211	44,582	0
保険料	19,001,064	20,994,647	1,993,583	20,956,208	38,439	0
諸謝金	191,331,416	190,064,452	△ 1,266,964	190,064,452	0	0
租税公課	27,225,050	30,165,795	2,940,745	29,219,895	930,200	15,700
負担金	7,593,383	7,328,661	△ 264,722	6,855,781	5,000	467,880
支払助成金	15,725,688	16,189,622	463,934	16,189,622	0	0
委託費	233,049,312	252,224,512	19,175,200	247,765,387	4,261,757	197,368
共益費	212,169,804	211,656,561	△ 513,243	204,389,374	4,908,467	2,358,720
教材費	41,740	11,296	△ 30,444	11,296	0	0
支払手数料	657,468	563,542	△ 93,926	563,542	0	0
支払配分金	3,460,043,854	3,603,234,177	143,190,323	3,603,234,177	0	0
支払材料費	74,799,814	79,114,587	4,314,773	79,114,587	0	0
雑費	6,081,954	5,525,213	△ 556,741	5,489,467	22,094	13,652
<b>経常費用計</b>	<b>5,115,611,076</b>	<b>5,309,178,245</b>	<b>193,567,169</b>	<b>5,277,840,470</b>	<b>16,352,336</b>	<b>14,985,439</b>
当期経常増減額	△ 9,749,990	△ 668,794	9,081,196	△ 2,804,567	3,411,196	△ 1,275,423
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	57,562	66,745	9,183	△ 1,615,711	1,682,456	0
特定資産評価損	0	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	51,941	0	△ 51,941	0	0	0
車両運搬具売却損	0	55,615	55,615	55,615	0	0
預託金除却損	5,620	11,130	5,510	11,130	0	0
什器備品除却損	1	0	△ 1	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	△ 1,682,456	1,682,456	0
当期経常外増減額	△ 57,562	△ 66,745	△ 9,183	1,615,711	△ 1,682,456	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,807,552	△ 735,539	9,072,013	△ 1,188,856	1,728,740	△ 1,275,423
一般正味財産期首残高	678,017,156	668,209,604	△ 9,807,552	501,478,362	6,523,441	160,207,801
一般正味財産期末残高	668,209,604	667,474,065	△ 735,539	500,289,506	8,252,181	158,932,378
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>698,209,604</b>	<b>697,474,065</b>	<b>△ 735,539</b>	<b>500,289,506</b>	<b>8,252,181</b>	<b>188,932,378</b>

平成27年度 正味財産増減計算書 (公益目的事業会計内訳表)

平成27年4月1日から平成28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					
I 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	248,357,348	956,233,490	1,204,590,838	3,981,191,171	5,185,782,009
生涯教育事業収益	3,198,124	0	3,198,124	0	3,198,124
勤労者福祉共済受託事業収益	245,159,224	0	245,159,224	0	245,159,224
シルバー受託事業収益	0	0	0	3,963,687,918	3,963,687,918
労働者派遣事業受託収益	0	0	0	12,528,000	12,528,000
職業紹介事業受託収益	0	0	0	799,295	799,295
S P技能講習共同費収益	0	0	0	0	0
地域人づくり事業	0	0	0	4,175,958	4,175,958
指定管理料収益	0	364,144,000	364,144,000	0	364,144,000
施設管理受託事業収益	0	24,609,837	24,609,837	0	24,609,837
施設利用料収益	0	220,889,060	220,889,060	0	220,889,060
自主事業収益	0	346,590,593	346,590,593	0	346,590,593
④受取補助金等	11,618,098	3,750,000	15,368,098	70,539,472	85,907,570
受取神戸市補助金	11,618,098	0	11,618,098	33,856,000	45,474,098
受取国庫補助金	0	3,750,000	3,750,000	36,683,472	40,433,472
⑤雑収益	0	2,960,504	2,960,504	385,820	3,346,324
受取利息	0	0	0	58,854	58,854
雑収入	0	2,960,504	2,960,504	326,966	3,287,470
経常収益計	259,975,446	962,943,994	1,222,919,440	4,052,116,463	5,275,035,903
(2) 経常費用					
役員報酬	0	0	0	4,739,999	4,739,999
給料手当	16,301,112	93,382,561	109,683,673	169,499,220	279,182,893
臨時雇賃金	9,925,960	28,131,347	38,057,307	27,122,212	65,179,519
法定福利費	4,936,898	20,231,048	25,167,946	35,749,534	60,917,480
福利厚生費	249,294	913,695	1,162,989	1,639,845	2,802,834
旅費交通費	205,600	712,286	917,886	1,510,520	2,428,406
通信運搬費	9,969,656	8,802,668	16,772,324	22,816,043	39,588,367
減価償却費	74,125	158,526	232,651	6,055,157	6,287,808
会議費	0	556	556	405,550	406,106
什器備品費	542,170	3,330,177	3,872,347	580,932	4,453,279
消耗品費	7,002,669	11,844,074	18,846,743	3,965,932	22,812,675
修繕費	0	28,137,017	28,137,017	390,320	28,527,337
印刷製本費	15,181,609	13,566,562	28,748,171	7,006,695	35,754,866
広告宣伝費	496,578	1,242,640	1,739,218	2,533,133	4,272,351
光熱水料費	706,954	86,865,800	87,572,754	3,293,111	90,865,865
賃借料	8,672,575	8,494,186	17,166,761	26,482,925	43,649,686
使用料	123,944,806	57,195,771	181,140,577	976,634	182,117,211
保険料	112,744	1,525,549	1,638,293	19,317,915	20,956,208
諸謝金	3,108,893	184,771,133	187,880,026	2,184,426	190,064,452
租税公課	1,942,150	11,683,100	13,625,250	15,594,645	29,219,895
負担金	3,790,283	281,400	4,071,683	2,784,098	6,855,781
支払助成金	15,823,505	0	15,823,505	366,117	16,189,622
委託費	45,019,177	189,758,846	234,778,023	12,987,364	247,765,387
共益費	7,076,160	191,430,214	198,506,374	5,883,000	204,389,374
教材費	0	0	0	11,296	11,296
支払手数料	0	0	0	563,542	563,542
支払配分金	0	0	0	3,603,234,177	3,603,234,177
支払材料費	0	0	0	79,114,587	79,114,587
雑費	1,697,561	3,768,618	5,466,179	23,288	5,489,467
経常費用計	276,780,479	944,227,774	1,221,008,253	4,056,832,217	5,277,840,470
当期経常増減額	△ 16,805,033	18,716,220	1,911,187	△ 4,715,754	△ 2,804,567
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	△ 1,682,456	△ 1,682,456	66,745	△ 1,615,711
特定資産評価損	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0	55,615	55,615
預託金除却損	0	0	0	11,130	11,130
什器備品除却損	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	△ 1,682,456	△ 1,682,456	0	△ 1,682,456
当期経常外増減額	0	1,682,456	1,682,456	△ 66,745	1,615,711
当期一般正味財産増減額	△ 16,805,033	20,398,676	3,593,643	△ 4,782,499	△ 1,188,856
一般正味財産期首残高			150,315,363	351,162,999	501,478,362
一般正味財産期末残高			153,909,006	346,380,500	500,289,506
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			153,909,006	346,380,500	500,289,506

## 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	14,657,479	13,603,445	1,054,034
什 器 備 品 ( 公 1 )	1,727,370	1,352,652	374,718
什 器 備 品 ( 公 2 )	26,576,282	21,796,743	4,779,539
合 計	42,961,131	36,752,840	6,208,291

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	24,744,131	24,744,131	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	3,750,000	3,750,000	0	-
特定求職者雇用開発助成金(公2)	厚生労働省	0	2,827,472	2,827,472	0	-
合計		0	99,033,603	99,033,603	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	245,159	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	8,820	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	355,524	勤労市民セク 指定管理料収入	0
支配 法人	神戸市	神戸市 中央区	-	-	-	1人	高齢者介護人材創出就労 支援事業の受託	同左	4,176	地域人づくり事業	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28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	1,156,000		
	現金	小口現金	運転資金として	1,127,382		
	預金	普通預金	運転資金として			
		日新信用金庫		165,466,917		
		三井住友銀行		57,329,962		
	立替金	ゆうちょ銀行		3,927,628		
	未収金	光熱水費	他施設経費の一時立替	134,223		
前払金	施設利用料収入 他	施設利用料、自販機手数料収入等	373,961,270			
		リース料 他	コピー、公用車リース料、電柱広告等	451,772		
流動資産合計				603,555,154		
(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	準基本財産	投資有価証券	神戸市債	"		
		預金	定期預金	"		
	特別事業積立預金	預金	近畿労働金庫		130,000,000	
			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	
預金		近畿労働金庫				
(3)その他固定資産	出資金	普通預金	"	192,300,000		
		三井住友銀行				
	電話加入権	什器備品	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	公益事業等の用に供している	2,925,640	
			財務会計処理システム(3)	公益事業の用に供している	103,633	
			講座システム用サーバ	"	271,085	
			配分金計算システム	"	2,903,658	
			会計処理システム	"	863,013	
			墓苑管理システム	"	1	
			空調機	"	1,012,867	
			車両運搬具	ライトバン等	"	1,054,034
			預託金	シルバー人材センター車両の再資源化預託金	公益事業に供している車両の将来の廃棄処分のための預け入れ	64,960
	敷金	駐車場、倉庫	公益事業の用に供している	282,088		
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				522,142,578		
資産合計				1,125,697,732		
(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	76,314,823		
	未払配分金	会員に対する配分金	会員に対する配分金	304,355,042		
	前受金 及び 仮受金	施設利用料収入 他	施設利用料収入等	8,017,900		
	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	30,268,602		
	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	9,267,300		
流動負債合計				428,223,667		
(固定負債)				0		
固定負債合計				0		
負債合計				428,223,667		
正味財産				697,474,065		