

## 平成 25 年度収支決算について

自 平成 25 年 4 月 1 日  
至 平成 26 年 3 月 31 日

- I 貸借対照表……………P 30
  
- II 正味財産増減計算書……………P 31
  
- III 財産目録……………P 36

# 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
<b>I. 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金・預金	264,838,556	224,474,167	40,364,389
立替金	221,846	149,862	71,984
未収金	315,887,703	344,871,822	△ 28,984,119
前払金	64,848	0	64,848
流動資産合計	581,012,953	569,495,851	11,517,102
<b>2. 固定資産</b>			
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	160,020,000	△ 20,000
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	33,293,259	△ 20,790,840
損失準備引当資産	38,883,180	38,906,840	△ 23,660
財政運営資金積立資産	237,300,000	257,300,000	△ 20,000,000
特定資産合計	471,685,599	512,520,099	△ 40,834,500
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	17,105,284	5,651,654	11,453,630
車輛運搬具	1,760,556	2,063,305	△ 302,749
預託金	81,710	90,460	△ 8,750
敷金	202,088	0	202,088
その他固定資産合計	22,085,278	10,741,059	11,344,219
固定資産合計	523,770,877	553,261,158	△ 29,490,281
<b>資産合計【ア】</b>	1,104,783,830	1,122,757,009	△ 17,973,179
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	84,027,107	84,949,209	△ 922,102
未払配分金	267,754,605	259,025,812	8,728,793
未払消費税	1,321,200	4,822,900	△ 3,501,700
前受金及び仮受金	7,432,050	8,170,130	△ 738,080
預り金	36,231,712	43,562,459	△ 7,330,747
流動負債合計	396,766,674	400,530,510	△ 3,763,836
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計【イ】</b>	396,766,674	400,530,510	△ 3,763,836
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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
<b>2. 一般正味財産</b>	678,017,156	692,226,499	△ 14,209,343
(うち特定資産への充当額)	(471,685,599)	(512,520,099)	-(40,834,500)
<b>正味財産合計【ウ-ア-イ】</b>	708,017,156	722,226,499	△ 14,209,343
<b>負債及び正味財産合計【イ+ウ】</b>	1,104,783,830	1,122,757,009	△ 17,973,179

平成25年度 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

(単位:円)

科 目	前年度決算額 (平成24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	543,329	508,487	△ 34,842	0	0	508,487
準基本財産受取利息	543,329	508,487	△ 34,842	0	0	508,487
③事業収入	4,618,509,777	4,713,006,727	94,496,950	4,702,556,227	10,450,500	0
生涯教育事業収益	6,649,483	4,703,321	△ 1,946,162	4,703,321	0	0
勤労者福祉共済受託事業収益	217,327,714	207,912,244	△ 9,415,470	207,912,244	0	0
シルバー受託事業収益	3,447,646,557	3,543,020,207	95,373,650	3,543,020,207	0	0
労働者派遣事業受託収益	4,641,000	5,657,400	1,016,400	5,657,400	0	0
S P技能講習共同費収益	162,998	1,826,873	1,663,875	1,826,873	0	0
指定管理料収益	363,621,000	364,772,000	1,151,000	364,772,000	0	0
施設管理受託事業収益	23,644,956	24,590,057	945,101	24,590,057	0	0
施設利用料収益	221,904,380	225,103,805	3,199,425	214,653,305	10,450,500	0
自主事業収益	332,911,689	335,420,820	2,509,131	335,420,820	0	0
④受取補助金等	94,293,508	85,641,025	△ 8,652,483	73,348,010	0	12,293,015
受取神戸市補助金	56,675,508	51,785,025	△ 4,890,483	39,492,010	0	12,293,015
受取国庫補助金	37,618,000	33,856,000	△ 3,762,000	33,856,000	0	0
⑤雑収益	13,588,158	12,069,143	△ 1,519,015	2,956,985	9,111,748	410
受取利息	28,570	55,528	26,958	55,128	0	400
雑収入	13,559,588	12,013,615	△ 1,545,973	2,901,857	9,111,748	10
経常収益計	4,727,084,772	4,811,375,382	84,290,610	4,778,861,222	19,562,248	12,951,912
(2) 経常費用						
役員報酬	6,799,992	6,400,000	△ 399,992	0	0	6,400,000
給料手当	250,629,628	248,274,870	△ 2,354,758	246,581,060	1,477,990	215,820
臨時雇賃金	68,769,079	66,749,723	△ 2,019,356	65,710,274	720,079	319,370
法定福利費	54,531,860	53,448,081	△ 1,083,779	51,918,989	335,006	1,194,086
福利厚生費	2,226,483	2,101,569	△ 124,914	2,068,209	17,612	15,748
旅費交通費	2,346,365	2,671,360	324,995	2,612,307	5,743	53,310
通信運搬費	31,562,257	35,214,371	3,652,114	35,091,888	91,255	31,228
減価償却費	2,312,049	6,510,225	4,198,176	6,510,225	0	0
会議費	57,150	43,280	△ 13,870	18,660	0	24,620
什器備品費	5,965,603	11,747,673	5,782,070	11,586,976	160,697	0
消耗品費	31,763,100	30,421,016	△ 1,342,084	30,028,966	207,987	184,063
修繕費	22,420,469	44,761,727	22,341,258	43,667,466	1,094,261	0
印刷製本費	25,994,021	29,230,870	3,236,849	29,052,183	51,984	126,703
広告宣伝費	4,860,147	6,258,552	1,398,405	6,253,827	4,725	0
光熱水料費	84,954,227	93,643,508	8,689,281	91,295,211	2,234,819	113,478
賃借料	42,924,258	42,631,425	△ 292,833	40,349,710	183,711	2,098,004
使用料	175,668,775	169,922,336	△ 5,746,439	169,885,687	36,649	0
保険料	16,319,413	17,392,677	1,073,264	17,354,298	38,379	0
諸謝金	185,801,417	185,194,622	△ 606,795	185,191,039	3,583	0
租税公課	22,771,000	16,313,110	△ 6,457,890	15,117,110	1,180,200	15,800
負担金	9,070,911	7,153,750	△ 1,917,161	6,799,473	5,000	349,277
支払助成金	19,894,749	17,676,710	△ 2,218,039	17,676,710	0	0
委託費	210,498,702	217,248,473	6,749,771	213,230,043	4,018,430	0
共益費	209,330,114	211,407,652	2,077,538	204,177,242	4,907,841	2,322,569
教材費	20,475	24,990	4,515	24,990	0	0
支払手数料	888,289	536,053	△ 352,236	536,053	0	0
支払配分金	3,143,608,762	3,223,033,304	79,424,542	3,223,033,304	0	0
支払材料費	64,940,469	66,537,961	1,597,492	66,537,961	0	0
雑費	4,943,361	11,552,466	6,609,105	11,529,914	22,552	0
経常費用計	4,701,873,125	4,824,102,354	122,229,229	4,793,839,775	16,798,503	13,464,076
当期経常増減額	25,211,647	△ 12,726,972	△ 37,938,619	△ 14,978,553	2,763,745	△ 512,164
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	286,294	1,482,371	1,196,077	104,006	1,358,365	20,000
特定資産評価損	0	20,000	20,000	0	0	20,000
車両運搬具除却損	59,576	0	△ 59,576	0	0	0
車両運搬具売却損	215,028	57,121	△ 157,907	57,121	0	0
預託金除却損	11,690	8,750	△ 2,940	8,750	0	0
什器備品除却損	0	1,396,500	1,396,500	1,396,500	0	0
他会計振替額	0	0	0	△ 1,358,365	1,358,365	0
当期経常外増減額	△ 286,294	△ 1,482,371	△ 1,196,077	△ 104,006	△ 1,358,365	△ 20,000
当期一般正味財産増減額	24,925,353	△ 14,209,343	△ 39,134,696	△ 15,082,559	1,405,380	△ 532,164
一般正味財産期首残高	667,301,146	692,226,499	24,925,353	526,584,872	3,844,045	161,797,582
一般正味財産期末残高	692,226,499	678,017,156	△ 14,209,343	511,502,313	5,249,425	161,265,418
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	722,226,499	708,017,156	△ 14,209,343	511,502,313	5,249,425	191,265,418

※公益目的事業会計(公益I事業)の財政運営資金積立資産20,000千円を取り崩し済み。

平成25年度 正味財産増減計算書 (公益目的事業会計内訳表)

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	公益目的事業会計					合計
	生涯学習等	指定管理	公益1事業 計	公益2事業	公益目的事業会計	
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	0
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0
②特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
準基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0
③事業収入	212,615,565	939,436,182	1,152,051,747	3,550,504,480	4,702,556,227	4,702,556,227
生涯教育事業収益	4,703,321	0	4,703,321	0	4,703,321	4,703,321
勤労者福祉共済受託事業収益	207,912,244	0	207,912,244	0	207,912,244	207,912,244
シルバー受託事業収益	0	0	0	3,543,020,207	3,543,020,207	3,543,020,207
労働者派遣事業受託収益	0	0	0	5,657,400	5,657,400	5,657,400
S P 技能講習共同費収益	0	0	0	1,826,873	1,826,873	1,826,873
指定管理料収益	0	364,772,000	364,772,000	0	364,772,000	364,772,000
施設管理受託事業収益	0	24,590,057	24,590,057	0	24,590,057	24,590,057
施設利用料収益	0	214,653,305	214,653,305	0	214,653,305	214,653,305
自主事業収益	0	335,420,820	335,420,820	0	335,420,820	335,420,820
④受取補助金等	5,636,010	0	5,636,010	67,712,000	73,348,010	73,348,010
受取神戸市補助金	5,636,010	0	5,636,010	33,856,000	39,492,010	39,492,010
受取国庫補助金	0	0	0	33,856,000	33,856,000	33,856,000
⑤雑収益	0	2,811,172	2,811,172	145,813	2,956,985	2,956,985
受取利息	0	0	0	55,128	55,128	55,128
雑収入	0	2,811,172	2,811,172	90,685	2,901,857	2,901,857
経常収益計	218,251,575	942,247,354	1,160,498,929	3,618,362,293	4,778,861,222	4,778,861,222
(2) 経常費用						
役員報酬	0	0	0	0	0	0
給料手当	14,466,214	81,585,706	96,051,920	150,529,140	246,581,060	246,581,060
臨時雇賃金	9,429,332	29,791,316	39,220,648	26,489,626	65,710,274	65,710,274
法定福利費	4,519,492	17,066,485	21,585,977	30,333,012	51,918,989	51,918,989
福利厚生費	185,516	758,335	943,851	1,124,358	2,068,209	2,068,209
旅費交通費	457,190	651,457	1,108,647	1,503,660	2,612,307	2,612,307
通信運搬費	9,422,428	6,586,174	16,008,602	19,083,286	35,091,888	35,091,888
減価償却費	283,482	0	283,482	6,226,743	6,510,225	6,510,225
会議費	18,660	0	18,660	0	18,660	18,660
什器備品費	1,217,067	9,551,885	10,768,952	818,024	11,586,976	11,586,976
消耗品費	8,798,135	15,647,407	24,445,542	5,583,424	30,028,966	30,028,966
修繕費	30,397	43,572,735	43,603,132	64,334	43,667,466	43,667,466
印刷製本費	11,363,807	13,454,902	24,818,709	4,233,474	29,052,183	29,052,183
広告宣伝費	2,079,750	2,575,577	4,655,327	1,598,500	6,253,827	6,253,827
光熱水料費	794,349	87,157,945	87,952,294	3,342,917	91,295,211	91,295,211
賃借料	8,503,559	7,176,567	15,680,126	24,669,584	40,349,710	40,349,710
使用料	111,755,665	57,496,157	169,251,822	633,865	169,885,687	169,885,687
保険料	109,373	1,521,405	1,630,778	15,723,520	17,354,298	17,354,298
諸謝金	2,744,757	179,942,275	182,687,032	2,504,007	185,191,039	185,191,039
租税公課	1,515,500	6,214,800	7,730,300	7,386,810	15,117,110	15,117,110
負担金	3,860,902	279,000	4,139,902	2,659,571	6,799,473	6,799,473
支払助成金	17,237,987	0	17,237,987	438,723	17,676,710	17,676,710
委託費	28,294,241	170,493,002	198,787,243	14,442,800	213,230,043	213,230,043
共益費	6,967,708	191,405,835	198,373,543	5,803,699	204,177,242	204,177,242
教材費	0	0	0	24,990	24,990	24,990
支払手数料	0	0	0	536,053	536,053	536,053
支払配分金	0	0	0	3,223,033,304	3,223,033,304	3,223,033,304
支払材料費	0	0	0	66,537,961	66,537,961	66,537,961
雑費	2,091,978	3,626,798	5,718,776	5,811,138	11,529,914	11,529,914
経常費用計	246,147,489	926,555,763	1,172,703,252	3,621,136,523	4,793,839,775	4,793,839,775
当期経常増減額	△ 27,895,914	15,691,591	△ 12,204,323	△ 2,774,230	△ 14,978,553	△ 14,978,553
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	△ 1,358,365	0	△ 1,358,365	1,462,371	104,006	104,006
特定資産評価損	0	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0	57,121	57,121	57,121
預託金除却損	0	0	0	8,750	8,750	8,750
什器備品除却損	0	0	0	1,396,500	1,396,500	1,396,500
他会計振替額	△ 1,358,365	0	△ 1,358,365	0	△ 1,358,365	△ 1,358,365
当期経常外増減額	1,358,365	0	1,358,365	△ 1,462,371	△ 104,006	△ 104,006
当期一般正味財産増減額	△ 26,537,549	15,691,591	△ 10,845,958	△ 4,236,601	△ 15,082,559	△ 15,082,559
一般正味財産期首残高			173,769,552	352,815,320	526,584,872	526,584,872
一般正味財産期末残高	△ 26,537,549	15,691,591	162,923,594	348,578,719	511,502,313	511,502,313
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
指定正味財産期首残高			0	0	0	0
指定正味財産期末残高			0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 26,537,549	15,691,591	162,923,594	348,578,719	511,502,313	511,502,313

※公益目的事業会計(公益1事業)の財政運営資金積立資産20,000千円を取り崩し済み。

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. 平成 23 年度以前シルバー会計取得資産 : 定額法によっている。

イ. 平成 23 年度以前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
出資金	20,000	—	20,000	0
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	33,293,259	—	20,790,840	12,502,419
損失準備引当資産				
普通預金	38,906,840	—	23,660	38,883,180
財政運営資金積立資産				
定期預金	65,000,000	—	20,000,000	45,000,000
普通預金	192,300,000	—	—	192,300,000
小 計	512,520,099	—	40,834,500	471,685,599
合 計	542,520,099	—	40,834,500	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	18,564,001	16,803,445	1,760,556
什 器 備 品 ( 公 1 )	8,762,964	8,274,887	488,077
什 器 備 品 ( 公 2 )	26,576,282	9,959,075	16,617,207
合 計	53,903,247	35,037,407	18,865,840

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	17,929,025	17,929,025	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(公2)	厚生労働省	0	33,856,000	33,856,000	0	-
SP分担金収入(公2)	厚生労働省	0	1,826,873	1,826,873	0	-
合計		0	87,467,898	87,467,898	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	207,912	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	9,977	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	354,795	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22年度から平成25年度まで受託。

10 重要な後発事項

該当する事項はない。

# 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	合計	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	1,170,000	
	預金	普通預金	運転資金として		
		日新信用金庫		170,561,052	
		三井住友銀行		89,695,842	
		ゆうちょ銀行		3,411,662	
	立替金	光熱水費	他施設経費の一時立替	221,846	
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	315,887,703		
前払金	リース料 他	コピー、公用車リース料、電柱広告等	64,848		
流動資産合計				581,012,953	
(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	"	30,000,000
	準基本財産	預金	定期預金	"	130,000,000
			近畿労働金庫		130,000,000
	特別事業積立預金	預金	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
			近畿労働金庫		23,000,000
	減価償却引当資産	預金	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
			近畿労働金庫		12,502,419
	損失準備引当資産	預金	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
			三井住友銀行		38,883,180
	財政運営資金積立資産	預金	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
			近畿労働金庫		45,000,000
		預金	普通預金	"	192,300,000
			三井住友銀行		192,300,000
	(3)その他固定資産	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)	公益事業の用に供している	1
			財務会計処理システム(2)	"	183,173
			財務会計処理システム(3)	"	304,902
			講座システム用サーバー	"	1
			配分金計算システム	"	12,913,644
			会計処理システム	"	1,454,793
			墓苑管理システム	"	1
		空調機(3台分)	"	2,248,769	
	車輛運搬具	ライトバン等16台	"	1,760,556	
	預託金	シルバー人材センター車輛の再資源化預託金	公益事業に供している車輛の将来の廃棄処分のための預け入れ	81,710	
	敷金	駐車場、倉庫	公益事業の用に供している	202,088	
固定資産合計				523,770,877	
資産合計				1,104,783,830	
(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	84,027,107	
	未払配分金	会員に対する配分金	会員に対する配分金	267,754,605	
	前受金 及び 仮受金	施設利用料収入 他	施設利用料収入等	7,432,050	
	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	36,231,712	
	未払消費税	神戸税務署に対する未払 他	決算において確定した未払消費税等	1,321,200	
流動負債合計				396,766,674	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				396,766,674	
正味財産				708,017,156	