

## 第2号議案

### 平成28年度収支決算について

自 平成28年4月1日  
至 平成29年3月31日

I	貸借対照表	14
II	平成28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29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	226,693,283	229,007,889	△ 2,314,606
立替金	173,580	134,223	39,357
未収金	353,269,227	373,961,270	△ 20,692,043
前払金	889,454	451,772	437,682
流動資産合計	581,025,544	603,555,154	△ 22,529,610
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	4,120,984	5,154,257	△ 1,033,273
車輛運搬具	393,520	1,054,034	△ 660,514
預託金	64,960	64,960	0
敷金	282,088	282,088	0
保証金	10,966,000	10,966,000	0
その他固定資産合計	18,763,192	20,456,979	△ 1,693,787
固定資産合計	520,448,791	522,142,578	△ 1,693,787
<b>資産合計【ア】</b>	<b>1,101,474,335</b>	<b>1,125,697,732</b>	<b>△ 24,223,397</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	55,944,927	76,314,823	△ 20,369,896
未払配分金	315,292,513	304,355,042	10,937,471
未払消費税	4,649,300	9,267,300	△ 4,618,000
前受金及び仮受金	8,008,800	8,017,900	△ 9,100
預り金	33,535,500	30,268,602	3,266,898
流動負債合計	417,431,040	428,223,667	△ 10,792,627
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計【イ】</b>	<b>417,431,040</b>	<b>428,223,667</b>	<b>△ 10,792,627</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	654,043,295	667,474,065	△ 13,430,770
(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>684,043,295</b>	<b>697,474,065</b>	<b>△ 13,430,770</b>
<b>負債及び正味財産合計【イ+ウ】</b>	<b>1,101,474,335</b>	<b>1,125,697,732</b>	<b>△ 24,223,397</b>

## Ⅱ 平成28年度 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	前年度決算額 (平成27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	36,000	△ 114,000	0	0	36,000
基本財産受取利息	150,000	36,000	△ 114,000	0	0	36,000
②特定資産運用益	433,483	191,751	△ 241,732	0	0	191,751
準基本財産受取利息	433,483	191,751	△ 241,732	0	0	191,751
③事業収入	5,196,889,209	5,270,579,108	73,689,899	5,258,759,758	11,819,350	0
生涯教育事業収益	3,198,124	3,769,558	571,434	3,769,558	0	0
勤労者福祉共済受託事業収益	245,159,224	228,233,053	△ 16,926,171	228,233,053	0	0
シルバー受託事業収益	3,963,687,918	4,069,403,254	105,715,336	4,069,403,254	0	0
労働者派遣事業受託収益	12,528,000	12,992,400	464,400	12,992,400	0	0
職業紹介事業受託収益	799,295	606,209	△ 193,086	606,209	0	0
S P 技能講習共同費収益	0	0	0	0	0	0
地域人づくり事業	4,175,958	0	△ 4,175,958	0	0	0
指定管理料収益	364,144,000	367,033,148	2,889,148	367,033,148	0	0
施設管理受託事業収益	24,609,837	22,415,749	△ 2,194,088	22,415,749	0	0
施設利用料収益	231,996,260	232,068,850	72,590	220,249,500	11,819,350	0
自主事業収益	346,590,593	334,056,887	△ 12,533,706	334,056,887	0	0
④受取補助金等	99,033,603	96,739,000	△ 2,294,603	83,563,000	0	13,176,000
受取神戸市補助金	58,600,131	62,694,000	4,093,869	49,518,000	0	13,176,000
受取国庫補助金	40,433,472	34,045,000	△ 6,388,472	34,045,000	0	0
⑤雑収益	12,003,156	12,006,756	3,600	3,532,689	8,473,667	400
受取利息	59,354	10,506	△ 48,848	10,106	0	400
雑収入	11,943,802	11,996,250	52,448	3,522,583	8,473,667	0
<b>経常収益計</b>	<b>5,308,509,451</b>	<b>5,379,552,615</b>	<b>71,043,164</b>	<b>5,345,855,447</b>	<b>20,293,017</b>	<b>13,404,151</b>
(2) 経常費用						
役員報酬	12,133,328	12,233,324	99,996	4,784,994	0	7,448,330
給料手当	281,100,320	280,694,020	△ 406,300	278,705,147	1,582,303	406,570
臨時雇賃金	66,170,460	65,777,124	△ 393,336	64,768,763	699,019	309,342
法定福利費	62,669,492	62,440,248	△ 229,244	60,624,679	371,766	1,443,803
福利厚生費	2,831,844	2,409,335	△ 422,509	2,381,286	18,412	9,637
旅費交通費	2,495,770	2,321,384	△ 174,386	2,255,308	4,076	62,000
通信運搬費	39,706,677	36,146,463	△ 3,560,214	36,037,722	82,936	25,805
減価償却費	6,287,808	2,629,520	△ 3,658,288	2,624,768	4,752	0
会議費	443,440	32,640	△ 410,800	0	0	32,640
什器備品費	4,518,257	5,423,051	904,794	5,305,594	117,457	0
消耗品費	23,018,055	25,603,639	2,585,584	25,439,104	148,295	16,240
修繕費	29,233,721	23,927,673	△ 5,306,048	23,346,796	580,877	0
印刷製本費	35,855,582	27,727,328	△ 8,128,254	27,637,411	53,737	36,180
広告宣伝費	4,277,211	5,737,035	1,459,824	5,732,175	4,860	0
光熱水料費	93,194,136	90,866,511	△ 2,327,625	88,598,407	2,172,404	95,700
賃借料	46,007,236	46,382,827	375,591	44,021,555	203,324	2,157,948
使用料	182,161,793	179,887,188	△ 2,274,605	179,830,878	56,310	0
保険料	20,994,647	20,132,883	△ 861,764	20,094,462	38,421	0
請謝金	190,064,452	189,106,628	△ 957,824	189,106,628	0	0
租税公課	30,165,795	27,475,580	△ 2,690,215	26,253,880	1,214,300	7,400
負担金	7,328,661	6,856,292	△ 472,369	4,638,412	5,000	2,212,880
支払助成金	16,189,622	15,465,455	△ 724,167	15,465,455	0	0
委託費	252,224,512	244,197,078	△ 8,027,434	239,889,808	4,242,570	64,700
共益費	211,656,561	217,332,996	5,676,435	209,923,898	5,050,378	2,358,720
教材費	11,296	0	△ 11,296	0	0	0
支払手数料	563,542	553,353	△ 10,189	553,353	0	0
支払配分金	3,603,234,177	3,720,635,170	117,400,993	3,720,635,170	0	0
支払材料費	79,114,587	75,267,978	△ 3,846,609	75,267,978	0	0
雑費	5,525,213	5,324,195	△ 201,018	5,283,931	26,913	13,351
<b>経常費用計</b>	<b>5,309,178,245</b>	<b>5,392,586,918</b>	<b>83,408,673</b>	<b>5,359,207,562</b>	<b>16,678,110</b>	<b>16,701,246</b>
当期経常増減額	△ 668,794	△ 13,034,303	△ 12,365,509	△ 13,352,115	3,614,907	△ 3,297,095
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	66,745	396,467	329,722	△ 1,385,080	1,781,547	0
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	55,615	292,834	237,219	292,834	0	0
預託金除却損	11,130	0	△ 11,130	0	0	0
什器備品除却損	0	103,633	103,633	103,633	0	0
他会計振替額	0	0	0	△ 1,781,547	1,781,547	0
当期経常外増減額	△ 66,745	△ 396,467	△ 329,722	1,385,080	△ 1,781,547	0
当期一般正味財産増減額	△ 735,539	△ 13,430,770	△ 12,695,231	△ 11,967,035	1,833,360	△ 3,297,095
一般正味財産期首残高	668,209,604	667,474,065	△ 735,539	500,289,506	8,252,181	158,932,378
一般正味財産期末残高	667,474,065	654,043,295	△ 13,430,770	488,322,471	10,085,541	155,635,283
<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>697,474,065</b>	<b>684,043,295</b>	<b>△ 13,430,770</b>	<b>488,322,471</b>	<b>10,085,541</b>	<b>185,635,283</b>

平成28年度 正味財産増減計算書 (公益目的事業会計内訳表)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

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	232,002,611	943,755,284	1,175,757,895	4,083,001,863	5,258,759,758
生涯教育事業収益	3,769,558	0	3,769,558	0	3,769,558
勤労者福祉共済受託事業収益	228,233,053	0	228,233,053	0	228,233,053
シルバー受託事業収益	0	0	0	4,069,403,254	4,069,403,254
労働者派遣事業受託収益	0	0	0	12,992,400	12,992,400
職業紹介事業受託収益	0	0	0	606,209	606,209
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	0	0
指定管理料収益	0	367,033,148	367,033,148	0	367,033,148
施設管理受託事業収益	0	22,415,749	22,415,749	0	22,415,749
施設利用料収益	0	220,249,500	220,249,500	0	220,249,500
自主事業収益	0	334,056,887	334,056,887	0	334,056,887
④受取補助金等	15,851,000	0	15,851,000	67,712,000	83,563,000
受取神戸市補助金	15,662,000	0	15,662,000	33,856,000	49,518,000
受取国庫補助金	189,000	0	189,000	33,856,000	34,045,000
⑤雑収益	7,930	2,804,371	2,812,301	720,388	3,532,689
受取利息	0	0	0	10,106	10,106
雑収入	7,930	2,804,371	2,812,301	710,282	3,522,583
経常収益計	247,861,541	946,559,655	1,194,421,196	4,151,434,251	5,345,855,447
(2) 経常費用					
役員報酬	0	0	0	4,784,994	4,784,994
給料手当	18,338,533	91,741,118	110,079,651	168,625,496	278,705,147
臨時雇賃金	8,686,836	27,450,150	36,136,986	28,631,777	64,768,763
法定福利費	5,249,612	19,593,173	24,842,785	35,781,894	60,624,679
福利厚生費	205,018	809,083	1,014,101	1,367,185	2,381,286
旅費交通費	328,774	542,004	870,778	1,384,530	2,255,308
通信運搬費	8,467,839	6,806,530	15,274,369	20,763,353	36,037,722
減価償却費	0	253,099	253,099	2,371,669	2,624,768
会議費	0	0	0	0	0
什器備品費	185,112	5,120,482	5,305,594	0	5,305,594
消耗品費	9,188,215	11,130,895	20,319,110	5,119,994	25,439,104
修繕費	0	22,716,853	22,716,853	629,943	23,346,796
印刷製本費	10,763,055	11,239,472	22,002,527	5,634,884	27,637,411
広告宣伝費	493,800	3,307,622	3,801,422	1,930,753	5,732,175
光熱水料費	669,900	84,723,761	85,393,661	3,204,746	88,598,407
賃借料	8,532,650	8,751,785	17,284,435	26,737,120	44,021,555
使用料	121,260,376	57,783,866	179,044,242	786,636	179,830,878
保険料	145,134	1,526,178	1,671,312	18,423,150	20,094,462
諸謝金	3,079,395	184,784,103	187,863,498	1,243,130	189,106,628
租税公課	2,267,950	9,483,900	11,751,850	14,502,030	26,253,880
負担金	3,188,970	281,400	3,470,370	1,168,042	4,638,412
支払助成金	15,137,383	0	15,137,383	328,072	15,465,455
委託費	35,909,841	188,213,114	224,122,955	15,766,853	239,889,808
共益費	7,076,160	196,964,738	204,040,898	5,883,000	209,923,898
教材費	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	553,353	553,353
支払配分金	0	0	0	3,720,635,170	3,720,635,170
支払材料費	0	0	0	75,267,978	75,267,978
雑費	1,161,004	3,852,109	5,013,113	270,818	5,283,931
経常費用計	260,335,557	937,075,435	1,197,410,992	4,161,796,570	5,359,207,562
当期経常増減額	△ 12,474,016	9,484,220	△ 2,989,796	△ 10,362,319	△ 13,352,115
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	103,633	△ 1,781,547	△ 1,677,914	292,834	△ 1,385,080
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	292,834	292,834
預託金除却損	0	0	0	0	0
什器備品除却損	103,633	0	103,633	0	103,633
他会計振替額	0	△ 1,781,547	△ 1,781,547	0	△ 1,781,547
当期経常外増減額	△ 103,633	1,781,547	1,677,914	△ 292,834	1,385,080
当期一般正味財産増減額	△ 12,577,649	11,265,767	△ 1,311,882	△ 10,655,153	△ 11,967,035
一般正味財産期首残高			153,909,006	346,380,500	500,289,506
一般正味財産期末残高			152,597,124	335,725,347	488,322,471
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			152,597,124	335,725,347	488,322,471

## 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 什器備品は定額法による減価償却を実施している。
- 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				
定期預金	160,000,000	—	—	160,000,000
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				
定期預金	160,000,000	—	(160,000,000)	—
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	14,097,860	13,704,340	393,520
什 器 備 品 ( 公 1 )	2,176,200	580,766	1,595,434
什 器 備 品 ( 公 2 )	26,576,282	24,050,732	2,525,550
合 計	42,850,342	38,335,838	4,514,504

**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	28,838,000	28,838,000	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	—
障害者雇用調整金(公1)	厚生労働省	0	189,000	189,000	0	—
合計		0	96,739,000	96,739,000	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	228,233	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	8,050	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	358,983	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29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	運転資金等として	1,860,009		
	現金	小口現金	運転資金として	707,168		
	預金	普通預金		運転資金として		
		日新信用金庫			157,446,527	
		三井住友銀行			47,036,406	
		ゆうちょ銀行			4,435,460	
		館・センター館長口座			15,207,713	
	立替金	光熱水費	他施設経費の一時立替	173,580		
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	353,269,227			
前払金	リース料 他	駐車場、公用車リース料、電柱広告、保険料等	889,454			
流動資産合計				581,025,544		
(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	預金	定期預金	"
	近畿労働金庫					
	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			
	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			
	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			
	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るための財源	45,000,000
			近畿労働金庫			
		預金	普通預金	"	192,300,000	
		三井住友銀行				
	(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	講座システム用サーバ	"	"	203,314
			Web施設予約システム	"	"	862,920
			勤労会館サーバ	"	"	529,200
			配分金計算システム	"	"	1,563,510
			会計処理システム	"	"	567,123
			墓苑管理システム	"	"	1
			空調機	"	"	394,916
車輛運搬具		ライトバン等	"	"	393,520	
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				520,448,791		
資産合計				1,101,474,335		
(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	55,944,927		
	未払配分金	会員に対する配分金	会員に対する配分金	315,292,513		
	前受金 及び 仮受金	施設利用料収入 他	施設利用料収入等	8,008,800		
	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	33,535,500		
	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	4,649,300		
流動負債合計				417,431,040		
(固定負債)				0		
固定負債合計				0		
負債合計				417,431,040		
正味財産				684,043,295		