

1 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・預金	14,974,256	7,319,404	7,654,852
未収金	126,824,238	123,403,318	3,420,920
前払費用	540,000	525,000	15,000
立替金	4,572,626	1,322,414	3,250,212
流動資産合計	146,911,120	132,570,136	14,340,984
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	30,595,751	14,670,570	15,925,181
減価償却引当資産	12,296,027	10,610,755	1,685,272
財政運営資金積立資産	5,000,000	5,000,000	0
配分金支払準備積立資産	83,450,000	83,450,000	0
事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	2,700,000	50,000
派遣事業補償補填積立資産	500,000	250,000	250,000
特定資産合計	134,591,778	116,681,325	17,910,453
(2) その他固定資産			
建物	5,972,136	6,161,227	△ 189,091
建物付属設備	1,223,222	1,326,517	△ 103,295
構築物	1,555,483	1,621,600	△ 66,117
車輛運搬具	464,325	717,590	△ 253,265
什器備品	971,089	1,162,894	△ 191,805
電話加入権	738,184	738,184	0
出資金	60,000	60,000	0
保証金	34,000	34,000	0
預託金	69,090	69,090	0
その他の固定資産合計	11,087,529	11,891,102	△ 803,573
固定資産合計	145,679,307	128,572,427	17,106,880
資産合計	292,590,427	261,142,563	31,447,864
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	110,979,262	111,446,016	△ 466,754
未払費用	12,604,949	11,459,350	1,145,599
前受金	240,402	457,264	△ 216,862
預り金	3,043,941	2,491,344	552,597
流動負債合計	126,868,554	125,853,974	1,014,580
2 固定負債			
退職給付引当金	30,595,751	20,099,378	10,496,373
固定負債合計	30,595,751	20,099,378	10,496,373
負債合計	157,464,305	145,953,352	11,510,953
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	135,126,122	115,189,211	19,936,911
(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)	(103,996,027)	(102,010,755)	(1,985,272)
正味財産合計	135,126,122	115,189,211	19,936,911
負債及び正味財産合計	292,590,427	261,142,563	31,447,864

## 2 貸借対照表内訳表 (平成27年3月31日現在)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>				
1 流動資産				
現金・預金	14,817,833	156,423	0	14,974,256
未収金	126,695,238	129,000	0	126,824,238
前払費用	0	540,000	0	540,000
立替金	4,572,626	0	0	4,572,626
流動資産合計	146,085,697	825,423	0	146,911,120
2 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	30,595,751	0	0	30,595,751
減価償却引当資産	12,296,027	0	0	12,296,027
財政運営資金積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
配分金支払準備積立資産	83,450,000	0	0	83,450,000
事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	0	0	2,750,000
派遣事業補償補填積立資産	500,000	0	0	500,000
特定資産合計	134,591,778	0	0	134,591,778
(2) その他固定資産				
建物	5,972,136	0	0	5,972,136
建物付属設備	1,223,222	0	0	1,223,222
構築物	1,555,483	0	0	1,555,483
車輛運搬具	464,325	0	0	464,325
什器備品	971,089	0	0	971,089
電話加入権	738,184	0	0	738,184
出資金	60,000	0	0	60,000
保証金	34,000	0	0	34,000
預託金	69,090	0	0	69,090
その他の固定資産合計	11,087,529	0	0	11,087,529
固定資産合計	145,679,307	0	0	145,679,307
資産合計	291,765,004	825,423	0	292,590,427
<b>II 負債の部</b>				
1 流動負債				
未払金	110,979,262	0	0	110,979,262
未払費用	11,993,869	611,080	0	12,604,949
前受金	240,402	0	0	240,402
預り金	2,829,598	214,343	0	3,043,941
流動負債合計	126,043,131	825,423	0	126,868,554
2 固定負債				
退職給付引当金	30,595,751	0	0	30,595,751
固定負債合計	30,595,751	0	0	30,595,751
負債合計	156,638,882	825,423	0	157,464,305
<b>III 正味財産の部</b>				
1 一般正味財産	135,126,122	0	0	135,126,122
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(103,996,027)	(0)	(0)	(103,996,027)
正味財産合計	135,126,122	0	0	135,126,122
負債及び正味財産合計	291,765,004	825,423	0	292,590,427

### 3 正味財産増減計算書（平成26年4月1日～平成27年3月31日）

(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	1,493,047,697	1,541,430,468	△ 48,382,771
受取配分金	1,350,106,251	1,411,943,805	△ 61,837,554
受取材料費等	37,582,723	32,917,348	4,665,375
受取事務費	105,358,723	96,569,315	8,789,408
労働者派遣事業等受託収益	11,874,826	4,389,472	7,485,354
労働者派遣事業等受託収益	11,874,826	4,389,472	7,485,354
職業紹介事業受託収益	22,084	—	22,084
職業紹介事業受託収益	22,084	—	22,084
地域人づくり事業受託収益	20,489,760	—	20,489,760
地域人づくり事業受託収益	20,489,760	—	20,489,760
S P 技能講習共同費収益	27,774,281	24,328,652	3,445,629
S P 技能講習共同費収益	27,774,281	24,328,652	3,445,629
受取会費	5,968,400	6,207,800	△ 239,400
正会員受取会費	5,968,400	6,207,800	△ 239,400
受取補助金等	89,820,000	86,482,241	3,337,759
受取連合交付金	44,640,000	40,100,000	4,540,000
受取市補助金	45,180,000	46,382,241	△ 1,202,241
雑収益	1,353,275	83,550	1,269,725
雑収益	1,353,275	83,550	1,269,725
経常収益計	1,650,350,323	1,662,922,183	△ 12,571,860
(2) 経常費用			
事業費	1,607,999,934	1,642,765,653	△ 34,765,719
支払配分金	1,350,106,251	1,411,943,805	△ 61,837,554
支払材料費等	20,859,363	20,074,243	785,120
役員報酬	331,251	362,331	△ 31,080
給与手当	52,884,089	56,321,861	△ 3,437,772
臨時雇賃金	24,757,366	11,715,881	13,041,485
法定福利費	19,243,542	15,860,511	3,383,031
退職給付費用	13,667,861	9,670,883	3,996,978
福利厚生費	1,497,671	1,139,829	357,842
旅費交通費	890,965	734,260	156,705
通信運搬費	8,627,918	8,906,288	△ 278,370
減価償却費	803,573	659,929	143,644
会議費	118,519	173,776	△ 55,257
什器備品費	548,668	2,630,229	△ 2,081,561
消耗品費	4,486,324	6,624,962	△ 2,138,638
修繕費	3,373,802	3,003,879	369,923
印刷製本費	5,515,638	5,272,726	242,912
光熱水料費	2,415,393	2,255,774	159,619

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	14,170,153	12,715,600	1,454,553
保険料	8,794,130	13,611,000	△ 4,816,870
諸謝金	33,939,088	28,884,838	5,054,250
租税公課	2,836,650	2,817,450	19,200
負担金	58,200	68,200	△ 10,000
委託費	35,063,290	26,216,511	8,846,779
教材費	1,336,115	326,524	1,009,591
支払手数料	165,276	150,150	15,126
貸倒損失	1,470,644	574,304	896,340
補償補填費	26,210	28,350	△ 2,140
雑費	11,984	21,559	△ 9,575
管理費	22,413,478	20,194,810	2,218,668
役員報酬	5,376,743	5,788,930	△ 412,187
給与手当	5,527,485	5,262,041	265,444
臨時雇賃金	464,534	234,630	229,904
法定福利費	2,307,832	2,327,732	△ 19,900
退職給付費用	412,002	273,868	138,134
福利厚生費	18,108	17,802	306
役員等旅費交通費	49,520	29,340	20,180
旅費交通費	2,110	4,700	△ 2,590
通信運搬費	787,432	352,715	434,717
会議費	24,534	24,731	△ 197
消耗品費	322,115	309,088	13,027
印刷製本費	1,511,712	1,460,301	51,411
光熱水料費	61,933	57,840	4,093
賃借料	1,064,776	450,441	614,335
保険料	211,450	207,970	3,480
諸謝金	1,813,235	1,825,816	△ 12,581
負担金	795,000	803,000	△ 8,000
委託費	1,508,757	762,515	746,242
支払手数料	6,600	1,350	5,250
貸倒損失	147,600	—	147,600
経常費用計	1,630,413,412	1,662,960,463	△ 32,547,051
当期経常増減額	19,936,911	△ 38,280	19,975,191
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	19,936,911	△ 38,280	19,975,191
一般正味財産期首残高	115,189,211	115,227,491	△ 38,280
一般正味財産期末残高	135,126,122	115,189,211	19,936,911
II 正味財産期末残高	135,126,122	115,189,211	19,936,911

4 正味財産増減計算書内訳表 (平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
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	1,473,618,419	19,429,278	0	1,493,047,697
受取配分金	1,350,106,251	0	0	1,350,106,251
受取材料費等	37,582,723	0	0	37,582,723
受取事務費	85,929,445	19,429,278	0	105,358,723
労働者派遣事業等受託収益	11,874,826	0	0	11,874,826
労働者派遣事業受託収益	11,874,826	0	0	11,874,826
職業紹介事業受託収益	22,084	0	0	22,084
職業紹介事業受託収益	22,084	0	0	22,084
地域人づくり事業受託収益	20,489,760	0	0	20,489,760
地域人づくり事業受託収益	20,489,760	0	0	20,489,760
S P 技能講習共同費収益	27,774,281	0	0	27,774,281
S P 技能講習共同費収益	27,774,281	0	0	27,774,281
受取会費	2,984,200	2,984,200	0	5,968,400
正会員受取会費	2,984,200	2,984,200	0	5,968,400
受取補助金等	89,820,000	0	0	89,820,000
受取連合交付金	44,640,000	0	0	44,640,000
受取市補助金	45,180,000	0	0	45,180,000
雑収益	1,353,275	0	0	1,353,275
雑収益	1,353,275	0	0	1,353,275
経常収益計	1,627,936,845	22,413,478	0	1,650,350,323
(2) 経常費用				
事業費	1,607,999,934	-	0	1,607,999,934
支払配分金	1,350,106,251	-	0	1,350,106,251
支払材料費等	20,859,363	-	0	20,859,363
役員報酬	331,251	-	0	331,251
給与手当	52,884,089	-	0	52,884,089
臨時雇賃金	24,757,366	-	0	24,757,366
法定福利費	19,243,542	-	0	19,243,542
退職給付費用	13,667,861	-	0	13,667,861
福利厚生費	1,497,671	-	0	1,497,671
旅費交通費	890,965	-	0	890,965
通信運搬費	8,627,918	-	0	8,627,918
減価償却費	803,573	-	0	803,573
会議費	118,519	-	0	118,519
什器備品費	548,668	-	0	548,668
消耗品費	4,486,324	-	0	4,486,324
修繕費	3,373,802	-	0	3,373,802
印刷製本費	5,515,638	-	0	5,515,638
光熱水料費	2,415,393	-	0	2,415,393

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
賃借料	14,170,153	-	0	14,170,153
保険料	8,794,130	-	0	8,794,130
諸謝金	33,939,088	-	0	33,939,088
租税公課	2,836,650	-	0	2,836,650
負担金	58,200	-	0	58,200
委託費	35,063,290	-	0	35,063,290
教材費	1,336,115	-	0	1,336,115
支払手数料	165,276	-	0	165,276
貸倒損失	1,470,644	-	0	1,470,644
補償補填費	26,210	-	0	26,210
雑費	11,984	-	0	11,984
管理費	-	22,413,478	0	22,413,478
役員報酬	-	5,376,743	0	5,376,743
給与手当	-	5,527,485	0	5,527,485
臨時雇賃金	-	464,534	0	464,534
法定福利費	-	2,307,832	0	2,307,832
退職給付費用	-	412,002	0	412,002
福利厚生費	-	18,108	0	18,108
役員等旅費交通費	-	49,520	0	49,520
旅費交通費	-	2,110	0	2,110
通信運搬費	-	787,432	0	787,432
会議費	-	24,534	0	24,534
消耗品費	-	322,115	0	322,115
印刷製本費	-	1,511,712	0	1,511,712
光熱水料費	-	61,933	0	61,933
賃借料	-	1,064,776	0	1,064,776
保険金	-	211,450	0	211,450
諸謝金	-	1,813,235	0	1,813,235
負担金	-	795,000	0	795,000
委託費	-	1,508,757	0	1,508,757
支払手数料	-	6,600	0	6,600
貸倒損失	-	147,600	0	147,600
経常費用計	1,607,999,934	22,413,478	0	1,630,413,412
当期経常増減額	19,936,911	0	0	19,936,911
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	19,936,911	0	0	19,936,911
一般正味財産期首残高	115,189,211	0	-	115,189,211
一般正味財産期末残高	135,126,122	0	-	135,126,122
II 正味財産期末残高	135,126,122	0	-	135,126,122

5 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
（流動資産）				
	現金	手元保管	運転資金として	0
	預金	普通預金 京都信用金庫本店	運転資金として	747,242
		普通預金 京都信用金庫本店	運転資金として	4,819
		普通預金 京都中央信用金庫本店	運転資金として	12,285,291
			運転資金として(法人会計)	3,416
		普通預金 三菱東京U F J銀行京都支店	運転資金として	145,904
		普通預金 京都中央信用金庫本店	運転資金として	1,634,577
		普通預金 京都信用金庫本店	運転資金として(法人会計)	153,007
	未収金	京都市他	契約金額	124,385,408
		京都府シルバー人材センター連合会	派遣手数料	2,180,830
		会費(平成26年度)	(法人会計)	129,000
			(公益目的事業会計)	129,000
	前払費用	定期総会会場費	(法人会計)	540,000
	立替金	派遣給与	派遣事業費	4,545,226
配分金		配分金	27,400	
流動資産合計				146,911,120
（固定資産）				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 京都信用金庫本店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	30,595,751
	減価償却引当資産	普通預金 京都信用金庫本店	固定資産買換え資金として管理されている預金	12,296,027
	財政運営資金積立資産	普通預金 京都信用金庫本店	将来の赤字に備えて管理されている預金	5,000,000
	配分金支払準備積立資産	普通預金 京都信用金庫本店	配分金の支払をするために管理されている預金	83,450,000
	事故賠償補填準備積立資産	普通預金 京都信用金庫本店	事故の賠償に備えて管理されている預金	2,750,000
	派遣事業補償補填積立資産	普通預金 京都中央信用金庫本店	派遣事業で有給休暇取得時の支出に備えて管理されている預金	500,000
その他固定資産	建物	北部事務所	公益目的財産で、公益目的事業に使用している。	5,972,136
		建物付属設備		トイレ（二条城事務所）
	構築物	ガレージ上屋（本部）		1,468,188
		アンテナ(二条城事務所)		87,295
	車輛運搬具	軽自動車（本部）		1
		自家用車（本部）		1
軽自動車（北部支部）		1		

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		軽自動車(本部)	公益目的財産で、公益目的事業に使用している。	1
		トラック(北部支部)		1
		軽自動車(東部支部)		1
		軽自動車(二条城事務所)		464,319
	什器備品	金庫(本部)	公益目的財産で、公益目的事業に使用している。	17,722
		クーラー(二条城事務所)		1
		鉄扉(二条城事務所)		177,688
		血圧計(本部)		1
		応接セット(本部)		7,631
		血圧計(東部・北部)		1
		クーラー2台(北部)		768,045
	電話加入権	本部6本・支部4本	公益目的財産で、公益目的事業に使用している。	738,184
	出資金	京都中央信用金庫他	金融機関への出資金	60,000
	保証金	駐車場賃貸借契約保証金	駐車場賃借に係る保証金	34,000
預託金	自動車リサイクル料	所有自動車	69,090	
固定資産合計				145,679,307
資産合計				292,590,427
(流動負債)				
	未払金	配分金	公益目的事業に供する配分金の未払金額	110,750,298
		材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金額	228,964
	未払費用	業者支払	公益目的事業に係る業者への未払費用	6,936,634
		派遣事業消費税	消費税の預り金	3,976,828
		派遣事業連合手数料	連合会への手数料の預り金	1,080,407
		社会保険料等	役員の社会保険料等(法人会計)	611,080
	前受金	契約金額	発注者からの前受金	240,402
	預り金	社会保険料	役員・職員からの社会保険料(法人会計)	209,543
			職員からの社会保険料(公益目的事業会計)	1,721,025
		会費(平成27年度)	(法人会計)	4,800
			(公益目的事業会計)	4,800
		配分金支払戻入分	(公益目的事業会計)	1,800
		職業紹介事業預り金	消費税	1,767
	派遣事業預り金	連合会からの預り金	1,100,206	
流動負債合計				126,868,554
(固定負債)				
	退職給与引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	30,595,751
固定負債合計				30,595,751
負債合計				157,464,305
正味財産				135,126,122
負債及び正味財産合計				292,590,427



## 6 財務諸表に対する注記

### (1) 重要な会計方針

#### ア 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施しています。

#### イ 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上しています。

#### ウ 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### (2) 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりです。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	14,670,570	15,925,181	0	30,595,751
減価償却引当資産	10,610,755	1,685,272	0	12,296,027
財政運営資金積立資産	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
配分金支払準備積立資産	83,450,000	75,000,000	75,000,000	83,450,000
事故賠償補填準備積立資産	2,700,000	50,000	0	2,750,000
派遣事業補償補填積立資産	250,000	250,000	0	500,000
合計	116,681,325	97,910,453	80,000,000	134,591,778

### (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、次のとおりです。

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	30,595,751	(0)	(0)	(30,595,751)
減価償却引当資産	12,296,027	(0)	(12,296,027)	(0)
財政運営資金積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
配分金支払準備積立資産	83,450,000	(0)	(83,450,000)	(0)
事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	(0)	(2,750,000)	(0)
派遣事業補償補填積立資産	500,000	(0)	(500,000)	(0)
合計	134,591,778	0	103,996,027	30,595,751

(4) 固定資産の取得価額，減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額，減価償却累計額及び当期末残高は，次のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	6,303,045	330,909	5,972,136
建物付属施設	1,541,715	318,493	1,223,222
構築物	2,503,830	948,347	1,555,483
車輜運搬具	8,468,051	8,003,726	464,325
什器備品	3,665,641	2,694,552	971,089
合計	22,482,282	12,296,027	10,186,255

(5) 補助金の内訳並びに交付者，当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者，当期の増減額及び残高は，次のとおりです。

(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						
運営補助金	国	0	44,640,000	44,640,000	0	—
運営補助金	市	0	45,180,000	45,180,000	0	—
		0	89,820,000	89,820,000	0	

## 7 附属明細書

### (1) 特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿残高
特定資産	退職給付引当資産	14,670,570	15,925,181	0	30,595,751
	減価償却引当資産	10,610,755	1,685,272	0	12,296,027
	財政運営資金積立資産	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
	配分金支払準備積立資産	83,450,000	75,000,000	75,000,000	83,450,000
	事故賠償補填準備積立資産	2,700,000	50,000	0	2,750,000
	派遣事業補償補填積立資産	250,000	250,000	0	500,000
	特定資産計		116,681,325	97,910,453	80,000,000

### (2) 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	20,099,378	10,496,373	0	0	30,595,751