

1 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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	3,227,212	14,974,256	△ 11,747,044
未収金	137,295,139	126,824,238	10,470,901
前払費用	893,800	540,000	353,800
立替金	8,712,978	4,572,626	4,140,352
流動資産合計	150,129,129	146,911,120	3,218,009
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	30,595,751	30,595,751	0
減価償却引当資産	13,121,723	12,296,027	825,696
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	67,450,000	83,450,000	△ 16,000,000
事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	2,750,000	0
派遣事業補償補填積立資産	500,000	500,000	0
施設整備取得積立資産	6,727,000	0	6,727,000
設立30周年記念事業積立資産	7,000,000	0	7,000,000
特定資産合計	133,144,474	134,591,778	△ 1,447,304
(2) その他固定資産			
建物	11,964,773	5,972,136	5,992,637
建物付属設備	1,119,927	1,223,222	△ 103,295
構築物	1,489,366	1,555,483	△ 66,117
車輛運搬具	211,060	464,325	△ 253,265
什器備品	784,533	971,089	△ 186,556
電話加入権	738,184	738,184	0
出資金	60,000	60,000	0
保証金	98,000	34,000	64,000
預託金	69,090	69,090	0
その他の固定資産合計	16,534,933	11,087,529	5,447,404
固定資産合計	149,679,407	145,679,307	4,000,100
資産合計	299,808,536	292,590,427	7,218,109
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	108,528,106	110,979,262	△ 2,451,156
未払費用	14,338,862	12,604,949	1,733,913
前受金	295,773	240,402	55,371
預り金	3,876,952	3,043,941	833,011
流動負債合計	127,039,693	126,868,554	171,139
2 固定負債			
退職給付引当金	30,595,751	30,595,751	0
固定負債合計	30,595,751	30,595,751	0
負債合計	157,635,444	157,464,305	171,139
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	142,173,092	135,126,122	7,046,970
(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)	(102,548,723)	(103,996,027)	(△1,447,304)
正味財産合計	142,173,092	135,126,122	7,046,970
負債及び正味財産合計	299,808,536	292,590,427	7,218,109

2 正味財産増減計算書 (平成27年4月1日～平成28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	1,495,413,408	1,493,047,697	2,365,711
受取配分金	1,353,996,123	1,350,106,251	3,889,872
受取材料費等	36,387,726	37,582,723	△ 1,194,997
受取事務費	105,029,559	105,358,723	△ 329,164
労働者派遣事業等受託収益	20,325,217	11,874,826	8,450,391
労働者派遣事業等受託収益	20,325,217	11,874,826	8,450,391
職業紹介事業受託収益	2,705,617	22,084	2,683,533
職業紹介事業受託収益	2,705,617	22,084	2,683,533
地域人づくり事業受託収益	20,489,760	20,489,760	0
地域人づくり事業受託収益	20,489,760	20,489,760	0
S P 技能講習共同費収益	0	27,774,281	△ 27,774,281
S P 技能講習共同費収益	0	27,774,281	△ 27,774,281
受取会費	6,004,300	5,968,400	35,900
正会員受取会費	6,004,300	5,968,400	35,900
受取補助金等	95,820,000	89,820,000	6,000,000
受取連合交付金	47,640,000	44,640,000	3,000,000
受取市補助金	48,180,000	45,180,000	3,000,000
雑収益	3,225,780	1,353,275	1,872,505
雑収益	3,225,780	1,353,275	1,872,505
経常収益計	1,643,984,082	1,650,350,323	△ 6,366,241
(2) 経常費用			
事業費	1,613,927,050	1,607,999,934	5,927,116
支払配分金	1,353,996,123	1,350,106,251	3,889,872
支払材料費等	24,571,312	20,859,363	3,711,949
役員報酬	331,246	331,251	△ 5
給与手当	57,945,512	52,884,089	5,061,423
臨時雇賃金	28,645,694	24,757,366	3,888,328
法定福利費	21,415,255	19,243,542	2,171,713
退職給付費用	3,617,400	13,667,861	△ 10,050,461
福利厚生費	1,882,236	1,497,671	384,565
旅費交通費	772,285	890,965	△ 118,680
通信運搬費	8,857,691	8,627,918	229,773
減価償却費	825,696	803,573	22,123
会議費	116,055	118,519	△ 2,464
什器備品費	546,256	548,668	△ 2,412
消耗品費	5,045,798	4,486,324	559,474
修繕費	637,440	3,373,802	△ 2,736,362
印刷製本費	4,046,203	5,515,638	△ 1,469,435
光熱水料費	2,243,832	2,415,393	△ 171,561

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	11,079,081	14,170,153	△ 3,091,072
保険料	8,584,580	8,794,130	△ 209,550
諸謝金	38,051,644	33,939,088	4,112,556
租税公課	10,896,450	2,836,650	8,059,800
負担金	119,570	58,200	61,370
委託費	28,890,598	35,063,290	△ 6,172,692
教材費	231,147	1,336,115	△ 1,104,968
支払手数料	160,212	165,276	△ 5,064
貸倒損失	233,860	1,470,644	△ 1,236,784
補償補填費	153,850	26,210	127,640
雑費	30,024	11,984	18,040
管理費	23,010,062	22,413,478	596,584
役員報酬	5,220,737	5,376,743	△ 156,006
給与手当	6,392,154	5,527,485	864,669
臨時雇賃金	901,788	464,534	437,254
法定福利費	2,232,583	2,307,832	△ 75,249
退職給付費用	340,600	412,002	△ 71,402
福利厚生費	15,370	18,108	△ 2,738
役員等旅費交通費	47,190	49,520	△ 2,330
旅費交通費	5,850	2,110	3,740
通信運搬費	681,030	787,432	△ 106,402
会議費	34,382	24,534	9,848
消耗品費	363,635	322,115	41,520
印刷製本費	1,484,560	1,511,712	△ 27,152
光熱水料費	57,535	61,933	△ 4,398
賃借料	1,159,496	1,064,776	94,720
保険料	355,250	211,450	143,800
諸謝金	1,441,809	1,813,235	△ 371,426
負担金	795,000	795,000	0
委託費	1,344,543	1,508,757	△ 164,214
支払手数料	12,350	6,600	5,750
貸倒損失	124,200	147,600	△ 23,400
経常費用計	1,636,937,112	1,630,413,412	6,523,700
当期経常増減額	7,046,970	19,936,911	△ 12,889,941
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	7,046,970	19,936,911	△ 12,889,941
一般正味財産期首残高	135,126,122	115,189,211	19,936,911
一般正味財産期末残高	142,173,092	135,126,122	7,046,970
II 正味財産期末残高	142,173,092	135,126,122	7,046,970

3 正味財産増減計算書内訳表 (平成27年4月1日～平成28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	1,475,405,496	20,007,912	0	1,495,413,408
受取配分金	1,353,996,123	0	0	1,353,996,123
受取材料費等	36,387,726	0	0	36,387,726
受取事務費	85,021,647	20,007,912	0	105,029,559
労働者派遣事業等受託収益	20,325,217	0	0	20,325,217
労働者派遣事業受託収益	20,325,217	0	0	20,325,217
職業紹介事業受託収益	2,705,617	0	0	2,705,617
職業紹介事業受託収益	2,705,617	0	0	2,705,617
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	0	0	0	0
S P 技能講習共同費収益	0	0	0	0
受取会費	3,002,150	3,002,150	0	6,004,300
正会員受取会費	3,002,150	3,002,150	0	6,004,300
受取補助金等	95,820,000	0	0	95,820,000
受取連合交付金	47,640,000	0	0	47,640,000
受取市補助金	48,180,000	0	0	48,180,000
雑収益	3,225,780	0	0	3,225,780
雑収益	3,225,780	0	0	3,225,780
経常収益計	1,620,974,020	23,010,062	0	1,643,984,082
(2) 経常費用				
事業費	1,613,927,050	-	0	1,613,927,050
支払配分金	1,353,996,123	-	0	1,353,996,123
支払材料費等	24,571,312	-	0	24,571,312
役員報酬	331,246	-	0	331,246
給与手当	57,945,512	-	0	57,945,512
臨時雇賃金	28,645,694	-	0	28,645,694
法定福利費	21,415,255	-	0	21,415,255
退職給付費用	3,617,400	-	0	3,617,400
福利厚生費	1,882,236	-	0	1,882,236
旅費交通費	772,285	-	0	772,285
通信運搬費	8,857,691	-	0	8,857,691
減価償却費	825,696	-	0	825,696
会議費	116,055	-	0	116,055
什器備品費	546,256	-	0	546,256
消耗品費	5,045,798	-	0	5,045,798
修繕費	637,440	-	0	637,440
印刷製本費	4,046,203	-	0	4,046,203
光熱水料費	2,243,832	-	0	2,243,832

(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	11,079,081	-	0	11,079,081
保険料	8,584,580	-	0	8,584,580
諸謝金	38,051,644	-	0	38,051,644
租税公課	10,896,450	-	0	10,896,450
負担金	119,570	-	0	119,570
委託費	28,890,598	-	0	28,890,598
教材費	231,147	-	0	231,147
支払手数料	160,212	-	0	160,212
貸倒損失	233,860	-	0	233,860
補償補填費	153,850	-	0	153,850
雑費	30,024	-	0	30,024
管理費	-	23,010,062	0	23,010,062
役員報酬	-	5,220,737	0	5,220,737
給与手当	-	6,392,154	0	6,392,154
臨時雇賃金	-	901,788	0	901,788
法定福利費	-	2,232,583	0	2,232,583
退職給付費用	-	340,600	0	340,600
福利厚生費	-	15,370	0	15,370
役員等旅費交通費	-	47,190	0	47,190
旅費交通費	-	5,850	0	5,850
通信運搬費	-	681,030	0	681,030
会議費	-	34,382	0	34,382
消耗品費	-	363,635	0	363,635
印刷製本費	-	1,484,560	0	1,484,560
光熱水料費	-	57,535	0	57,535
賃借料	-	1,159,496	0	1,159,496
保険金	-	355,250	0	355,250
諸謝金	-	1,441,809	0	1,441,809
負担金	-	795,000	0	795,000
委託費	-	1,344,543	0	1,344,543
支払手数料	-	12,350	0	12,350
貸倒損失	-	124,200	0	124,200
経常費用計	1,613,927,050	23,010,062	0	1,636,937,112
当期経常増減額	7,046,970	0	0	7,046,970
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	7,046,970	0	0	7,046,970
一般正味財産期首残高	135,126,122	0	-	135,126,122
一般正味財産期末残高	142,173,092	0	-	142,173,092
II 正味財産期末残高	142,173,092	0	-	142,173,092

4 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	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	287,741
		普通預金 京都中央信用金庫本店	運転資金として	483,430
			運転資金として(法人会計)	332,829
		普通預金 三菱東京UFJ銀行京都支店	運転資金として	77,336
		普通預金 京都中央信用金庫本店	運転資金として	2,045,876
	未収金	京都市他	契約金額	132,885,080
		京都府シルバー人材センター連合会	派遣手数料	4,120,859
		会費(平成27年度)	(法人会計)	144,600
			(公益目的事業会計)	144,600
	前払費用	会場費	(法人会計)	893,800
	立替金	派遣給与	派遣事業費	8,700,978
		配分金	配分金	12,000
	流動資産合計			150,129,129
（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	13,121,723
	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	67,450,000
	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
	施設整備取得積立資産	普通預金 京都信用金庫本店	施設の整備取得に備えて管理されている預金	6,727,000
	設立30周年記念事業積立資産	普通預金 京都信用金庫本店	設立30周年記念事業の支出に備えて管理されている預金	7,000,000
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。	5,783,045
		堀川今出川事務所		6,181,728
	建物付属設備	トイレ(二条城事務所)		1,119,927
	構築物	ガレージ上屋(本部)		1,414,692
		アンテナ(二条城事務所)		74,674
	車輛運搬具	軽自動車(本部)		1
		自家用車(本部)		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（北部支部）	公益目的財産で、公益目的事業に使用している。	1
		軽自動車（本部）		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)		211,054
	什器備品	金庫（本部）		7,294
		クーラー(二条城事務所)		1
		鉄扉(二条城事務所)		170,380
		血圧計（本部）		1
		応接セット（本部）		3,815
		血圧計（東部・北部）		1
		クーラー2台（北部）		603,041
	電話加入権	本部6本・支部4本		738,184
	出資金	京都中央信用金庫他		金融機関への出資金
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	98,000	
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				149,679,407
資産合計				299,808,536
(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	108,325,781
		材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金額	202,325
	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	9,936,813
		派遣事業消費税	消費税の預り金	2,385,696
		派遣事業連 hands 手数料	連合会への手数料の預り金	1,805,983
		社会保険料等	役員・職員からの社会保険料等(法人会計)	210,370
	前受金	契約金額	発注者からの前受金	295,773
	預り金	社会保険料	役員・職員からの社会保険料(法人会計)	261,059
			職員からの社会保険料(公益目的事業会計)	2,286,321
		会費(平成28年度)	(法人会計)	6,000
			(公益目的事業会計)	6,000
		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	215,566
	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				127,039,693
(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				157,635,444
正味財産				142,173,092
負債及び正味財産合計				299,808,536

5 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	30,595,751	0	0	30,595,751
減価償却引当資産	12,296,027	825,696	0	13,121,723
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	59,000,000	75,000,000	67,450,000
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
施設整備取得積立資産	0	6,727,000	0	6,727,000
設立30周年記念事業積立資産	0	7,000,000	0	7,000,000
合計	134,591,778	78,552,696	80,000,000	133,144,474

(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	13,121,723	(0)	(13,121,723)	(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	67,450,000	(0)	(67,450,000)	(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)
施設整備取得積立資産	6,727,000	(0)	(6,727,000)	(0)
設立30周年記念事業積立資産	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
合計	133,144,474	0	102,548,723	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	12,512,145	547,372	11,964,773
建物付属施設	1,541,715	421,788	1,119,927
構築物	2,503,830	1,014,464	1,489,366
車輛運搬具	8,468,051	8,256,991	211,060
什器備品	3,665,641	2,881,108	784,533
合計	28,691,382	13,121,723	15,569,659

- (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	47,640,000	47,640,000	0	—
運営補助金	市	0	48,180,000	48,180,000	0	—
		0	95,820,000	95,820,000	0	

6 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	30,595,751	0	0	30,595,751
	減価償却引当資産	12,296,027	825,696	0	13,121,723
	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	59,000,000	75,000,000	67,450,000
	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
	施設整備取得積立資産	0	6,727,000	0	6,727,000
	設立30周年記念事業積立資産	0	7,000,000	0	7,000,000
	特定資産計	134,591,778	78,552,696	80,000,000	133,144,474

(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	30,595,751	0	0	0	30,595,751