

貸借対照表

平成25年03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	0	0	0
普通預金	31,945,681	17,357,288	14,588,393
未収金	33,470,520	19,350,216	14,120,304
立替金	140,367	156,400	△ 16,033
前払金	45,900	0	45,900
流動資産合計	65,602,468	36,863,904	28,738,564
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,622,000	3,288,000	△ 666,000
財政運営資金積立資産	2,000,000	2,000,000	0
派遣事業運営資金積立資産	2,431,639	2,431,639	0
損害補償損失手当資産	1,448,144	1,448,144	0
特定資産合計	8,501,783	9,167,783	△ 666,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	152,880	152,880	0
その他固定資産合計	152,880	152,880	0
固定資産合計	8,654,663	9,320,663	△ 666,000
資産合計	74,257,131	46,184,567	28,072,564
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	45,903,768	24,493,830	21,409,938
預り金	702,516	734,826	△ 32,310
仮受金	36,443	0	36,443
短期借入金	0	0	0
年次有給休暇引当金	7,440,000	1,550,000	5,890,000
損害補償損失引当金	700,000	700,000	0
賞与引当金	250,000	0	250,000
預り補助金等	0	0	0
流動負債合計	55,032,727	27,478,656	27,554,071
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,622,000	3,288,000	△ 666,000
固定負債合計	2,622,000	3,288,000	△ 666,000
負債合計	57,654,727	30,766,656	26,888,071
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	16,602,404	15,417,911	1,184,493
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	16,602,404	15,417,911	1,184,493
負債および正味財産合計	74,257,131	46,184,567	28,072,564

正味財産増減計算書

平成24年04月01日 ～ 平成25年03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			
労働者派遣事業収益	387,623,734	201,635,088	185,988,646
労働者派遣事業収益	387,623,734	201,635,088	185,988,646
シニアワークプログラム受託収益	63,999,939	0	63,999,939
シニフワークプログラム受託収益	63,999,939	0	63,999,939
受取会費	2,446,000	2,408,000	38,000
正会員受取会費	1,656,000	1,608,000	48,000
賛助会員受取会費	790,000	800,000	△ 10,000
受取補助金等	17,804,000	79,979,973	△ 62,175,973
受取国庫補助金	8,580,000	8,580,000	0
受取（県）補助金	8,580,000	8,580,000	0
シニアワークプログラム受託収益	0	45,000,000	△ 45,000,000
シニア就業支援プログラム受託収益	0	17,819,973	△ 17,819,973
受取全シ協支援事業費	644,000	0	644,000
受取助成金	0	644,000	△ 644,000
受取全シ協助成金	0	644,000	△ 644,000
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	887	960	△ 73
特定資産受取利息	887	960	△ 73
雑収益	4,070	2,278	1,792
受取利息	4,066	2,270	1,796
雑収益	0	0	0
委託金等返還	4	8	△ 4
経常収益計	471,878,630	284,670,299	187,208,331
(2) 経常費用			
事業費	469,176,138	282,268,081	186,908,057
支払会員賃金	320,707,256	165,122,355	155,584,901
支払会員法定福利費	670,300	685,574	△ 15,274
支払会員福利厚生費	2,400	0	2,400
役員報酬	0	0	0
給料手当	32,381,019	30,288,791	2,092,228

正味財産増減計算書

平成24年04月01日 ～ 平成25年03月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	5,098,391	4,623,131	475,260
退職給付費用	631,000	750,984	△ 119,984
福利厚生費	146,602	97,328	49,274
会議費	331,895	286,246	45,649
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	1,528,277	1,721,646	△ 193,369
通信運搬費	2,060,614	2,207,921	△ 147,307
什器備品費	457,800	64,575	393,225
消耗品費	3,251,697	2,736,260	515,437
修繕費	52,052	121,623	△ 69,571
印刷製本費	2,335,642	1,843,273	492,369
光熱水料費	872,878	849,841	23,037
賃借料	6,934,033	5,475,154	1,458,879
保険料	1,987,900	1,177,035	810,865
諸謝金	23,509,480	20,789,792	2,719,688
租税公課	18,396,400	10,064,300	8,332,100
支払負担金	573,000	273,000	300,000
賞与引当金繰入	250,000	0	250,000
委託費	2,473,741	1,979,382	494,359
活動拠点委託費	24,483,028	13,288,570	11,194,458
教材費	4,684,969	4,142,733	542,236
訓練委託費	105,000	0	105,000
広報費	3,325,914	4,525,441	△ 1,199,527
支払手数料	539,955	479,881	60,074
支払利息	169,945	3,759	166,186
支払委託金等返還	4,802,210	5,200,422	△ 398,212
シニアークプログラム技能講習共同費	438,500	1,142,483	△ 703,983
年次有給休暇引当金繰入	5,890,000	1,550,000	4,340,000
損害補償損失引当金繰入	0	700,000	△ 700,000
雑費	84,240	76,581	7,659
管理費	1,967,999	2,035,579	△ 67,580
役員報酬	246,000	0	246,000
給料手当	778,276	982,564	△ 204,288
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	124,655	161,409	△ 36,754

正味財産増減計算書

平成24年04月01日 ～ 平成25年03月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	26,000	41,016	△ 15,016
福利厚生費	0	3,142	△ 3,142
会議費	149,952	58,100	91,852
役員等旅費交通費	115,802	177,094	△ 61,292
旅費交通費	0	114,320	△ 114,320
通信運搬費	4,461	8,561	△ 4,100
減価償却費	0	0	0
什器備品費	39,900	89,946	△ 50,046
消耗品費	10,891	49,638	△ 38,747
修繕費	448	142	306
印刷製本費	152,460	84,945	67,515
光熱水料費	12,598	17,181	△ 4,583
賃借料	100,609	56,988	43,621
保険料	76,500	0	76,500
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	12,000	48,000	△ 36,000
委託費	79,232	107,754	△ 28,522
支払手数料	6,875	4,779	2,096
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	31,340	30,000	1,340
経常費用計	471,144,137	284,303,660	186,840,477
当期経常増減額	734,493	366,639	367,854
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
臨時収益等	450,000	3,328,235	△ 2,878,235
受取寄付金	0	778,435	△ 778,435
消費税還付収益	0	1,049,800	△ 1,049,800
年次有給休暇引当金戻入	0	1,500,000	△ 1,500,000
特定求職者助成金	450,000	0	450,000
経常外収益計	450,000	3,328,235	△ 2,878,235
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	450,000	3,328,235	△ 2,878,235
当期一般正味財産増減額	1,184,493	3,694,874	△ 2,510,381
一般正味財産期首残高	15,417,911	11,723,037	3,694,874

正味財産増減計算書

平成24年04月01日 ~ 平成25年03月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産期末残高	16,602,404	15,417,911	1,184,493
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	16,602,404	15,417,911	1,184,493

平成24年度 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

年次有給休暇引当金は、派遣会員の年次有給休暇費用の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

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
特定資産				
退職給付引当資産	3,288,000	0	666,000	2,622,000
財政運営資金積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
派遣事業運営資金積立資産	2,431,639	0	0	2,431,639
損害補償損失手当資産	1,448,144	0	0	1,448,144
合計	9,167,783	0	666,000	8,501,783

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)
特定資産				
退職給付引当資産	2,622,000	(0)	(0)	(2,622,000)
財政運営資金積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
派遣事業運営資金積立資産	2,431,639	(0)	(2,431,639)	(0)
損害補償損失手当資産	1,448,144	(0)	(1,448,144)	(0)
合計	8,501,783	(0)	(5,879,783)	(2,622,000)

4. 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						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国 (厚生労働省)	—	8,580,000	8,580,000	—	一般正味財産
シルバー連合会補助金	石川県	—	8,580,000	8,580,000	—	"
助成金						
シルバー連合支援事業費	全シ協	—	644,000	644,000	—	"
合 計		0	17,804,000	17,804,000	0	

平成24年度 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	3,288,000	0	666,000	2,622,000
	財政運営資金積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
	派遣事業運営資金積立資産	2,431,639	0	0	2,431,639
	損害補償損失手当資産	1,448,144	0	0	1,448,144
	特定資産計	9,167,783	0	666,000	8,501,783

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	3,288,000	0	666,000	0	2,622,000
年次有給休暇引当金	1,550,000	5,890,000	0	0	7,440,000
損害補償損失引当金	700,000	0	0	0	700,000
賞与引当金	0	250,000	0	0	250,000

財 産 目 録

平成25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
			使用目的等	使用事業	
(流動資産)					
	現金				0
	預金	普通預金 北國銀行英町支店	運転資金	受託事業	6,019,100
		普通預金 北國銀行英町支店	運転資金	シルバー人材センター事業	4,441,711
		普通預金 北國銀行英町支店	運転資金	派遣事業	19,984,870
		普通預金 北國銀行英町支店	運転資金	派遣事業	1,500,000
	未収入金	派遣事業収入等		派遣事業等	33,470,520
	立替金	雇用保険料	職員雇用保険料	法人管理	140,367
	前払金	保険料	役員損害賠償責任保険料	法人管理	45,900
流動資産合計					65,602,468
(固定資産)					
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 北國銀行英町支店	職員退職金の積立資産として管理されている預金	法人管理	2,622,000
	財政運営資金積立資産	定期預金 北國銀行英町支店	財政運営資金資金として管理されている預金	"	2,000,000
	派遣事業運営資金積立資産	定期預金 北國銀行英町支店	派遣事業運営資金として管理されている預金	"	2,431,639
	損害補償損失手当資産	定期預金 北國銀行英町支店	派遣事業に係る損害補償に備えた預金	"	1,448,144
その他の固定資産	電話加入権		事務所電話回線として使用	"	152,880
固定資産合計					8,654,663
資産合計					74,257,131
(流動負債)					
	未払金	派遣会員賃金		派遣事業	24,318,083
		派遣事業委託料		派遣事業	2,128,011
		社会保険料	事業主負担分	法人管理	370,003

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等		金額
			使用目的等	使用事業	
		消費税		派遣事業等	10,402,800
		平成24年度受託金	受託費返還	受託事業	4,802,210
		業務委託料等		法人管理	3,882,661
	預り金	職員源泉税等	職員からの源泉徴収所得税等	法人管理	702,516
	仮受金	会員賃金借受金	派遣会員の賃金仮受	派遣事業	36,443
	引当金	年次有給休暇引当金	派遣会員の有給休暇引当て	派遣事業	7,440,000
		損害補償損失引当金	派遣事業の損害補償引当て	派遣事業	700,000
		賞与引当金	派遣事業の職員賞与引当て	派遣事業	250,000
流動負債合計					55,032,727
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金支給規程による退職金要支給額	法人管理	2,622,000
固定負債合計					2,622,000
負債合計					57,654,727
正味財産					16,602,404