

貸借対照表

令和6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			0
現金預金	28,066,167	12,331,785	15,734,382
未収金	20,727,131	19,116,876	1,610,255
立替金	27,100	30,050	△2,950
前払金	188,740	184,740	4,000
流動資産合計	49,009,138	31,663,451	17,345,687
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	637,426	637,426	0
配分金支払準備資金積立資産	0	15,000,000	△15,000,000
特定資産合計	637,426	15,637,426	△15,000,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	346,215	277,796	68,419
什器備品	11,855	24,774	△12,919
リース資産	3,702,160	5,288,800	△1,586,640
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	19,000	7,750	11,250
その他固定資産合計	4,224,830	5,744,720	△1,519,890
固定資産合計	4,862,256	21,382,146	△16,519,890
資産合計	53,871,394	53,045,597	825,797
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,727,474	15,098,361	1,629,113
前受金	35,003	22,257	12,746
預り金	133,303	177,875	△44,572
仮受金	122,314	114,400	7,914
短期リース債務	1,615,484	1,576,322	39,162
賞与引当金	2,466,059	2,284,490	181,569
流動負債合計	21,099,637	19,273,705	1,825,932
2. 固定負債			
長期リース債務	2,603,572	4,110,513	△1,506,941
固定負債合計	2,603,572	4,110,513	△1,506,941
負債合計	23,703,209	23,384,218	318,991
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	30,168,185	29,661,379	506,806
(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)	(637,426)	(15,637,426)	△15,000,000
正味財産合計	30,168,185	29,661,379	506,806
負債及び正味財産合計	53,871,394	53,045,597	825,797

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(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	224,702,855	211,783,189	12,919,666
受取配分金	177,694,976	175,907,044	1,787,932
受取材料費等	20,027,172	16,812,210	3,214,962
受取事務費	26,980,707	19,063,935	7,916,772
介護保険事業収益	5,584,837	5,425,868	158,969
介護保険報酬収益	4,593,224	4,814,916	△221,692
介護保険利用者負担金収益	991,613	610,952	380,661
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,125,390	4,605,970	△480,580
介護予防保険報酬収益	3,801,313	4,196,191	△394,878
介護予防保険利用者負担金収益	324,077	409,779	△85,702
受取会費	996,600	1,095,400	△98,800
正会員受取会費	989,400	1,088,200	△98,800
特別会員受取会費	7,200	7,200	0
受取補助金等	26,710,000	24,838,000	1,872,000
受取連合交付金	11,139,000	9,339,000	1,800,000
受取都道府県補助金	44,000	22,000	22,000
受取市(区)町村補助金	15,527,000	15,477,000	50,000
指定管理者受託事業収益	1,122,000	1,122,000	0
指定管理者受託事業収益	1,122,000	1,122,000	0
労働者派遣事業等受託収益	1,147,580	965,992	181,588
労働者派遣事業受託収益	1,147,580	965,992	181,588
特定資産運用益	0	312	△312
特定資産受取利息	0	312	△312
雑収益	398,374	26,657	371,717
受取利息	334	157	177
雑収益	398,040	26,500	371,540
経常収益計	264,787,636	249,863,388	14,924,248
(2) 経常費用			
事業費	257,603,799	260,561,959	△2,958,160
支払配分金	182,327,576	180,674,861	1,652,715
支払材料費等	13,344,888	13,102,796	242,092
支払報酬	5,199,250	2,659,230	2,540,020
給料手当	11,318,100	22,537,520	△11,219,420
臨時雇賃金	1,054,842	1,201,426	△146,584
法定福利費	5,493,475	4,616,684	876,791
退職給付費用	2,041,150	1,894,275	146,875
賞与引当金繰入額	2,327,734	2,056,043	271,691
福利厚生費	39,029	236,572	△197,543
会議費	1,000	0	1,000
旅費交通費	121,762	139,570	△17,808
通信運搬費	935,896	1,094,295	△158,399
減価償却費	1,975,050	1,672,663	302,387
消耗品費	1,263,388	1,716,567	△453,179
修繕費	319,530	1,122,867	△803,337
印刷製本費	289,327	465,476	△176,149
燃料費	629,113	583,537	45,576

科目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	272,114	296,094	△23,980
賃借料	7,167,866	9,380,217	△2,212,351
保険料	1,706,937	1,945,558	△238,621
諸謝金	14,454,878	9,117,204	5,337,674
租税公課	1,937,259	743,180	1,194,079
支払負担金	395,000	330,000	65,000
委託費	1,918,006	2,594,238	△676,232
支払手数料	441,868	166,480	275,388
貸倒損失	509,900	57,600	452,300
支払利息	118,861	157,006	△38,145
管理費	6,677,031	7,894,798	△1,217,767
役員報酬	1,306,032	1,436,000	△129,968
給料手当	2,536,704	2,892,022	△355,318
臨時雇賃金	334,864	0	334,864
法定福利費	520,563	826,749	△306,186
退職給付費用	192,566	191,265	1,301
賞与引当金繰入額	138,325	228,447	△90,122
福利厚生費	4,336	23,624	△19,288
会議費	1,814	4,708	△2,894
役員等旅費交通費	0	39,000	△39,000
旅費交通費	17,128	105,400	△88,272
通信運搬費	95,016	103,921	△8,905
消耗品費	55,913	293,668	△237,755
修繕費	0	34,467	△34,467
印刷製本費	33,635	218,357	△184,722
燃料費	69,897	64,832	5,065
光熱水料費	28,381	22,246	6,135
賃借料	602,520	351,014	251,506
保険料	106,355	105,000	1,355
租税公課	2,000	53,470	△51,470
支払手数料	18,358	9,517	8,841
支払負担金	26,200	25,200	1,000
委託費	567,754	844,480	△276,726
雑費	18,670	21,411	△2,741
経常費用計	264,280,830	268,456,757	△4,175,927
評価損益等調整前当期経常増減額	506,806	△18,593,369	19,100,175
当期経常増減額	506,806	△18,593,369	19,100,175
2. 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	506,806	△18,593,369	19,100,175
一般正味財産期首残高	29,661,379	48,254,748	△18,593,369
一般正味財産期末残高	30,168,185	29,661,379	506,806
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
III 正味財産期末残高	30,168,185	29,661,379	506,806

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
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	218,524,124	218,524,124	6,178,731	224,702,855
受取配分金	177,694,976	177,694,976	0	177,694,976
受取材料費等	20,027,172	20,027,172	0	20,027,172
受取事務費	20,801,976	20,801,976	6,178,731	26,980,707
介護保険事業収益	5,584,837	5,584,837	0	5,584,837
介護保険報酬収益	4,593,224	4,593,224	0	4,593,224
介護保険利用者負担金収益	991,613	991,613	0	991,613
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,125,390	4,125,390	0	4,125,390
介護予防保険報酬収益	3,801,313	3,801,313	0	3,801,313
介護予防保険利用者負担金収益	324,077	324,077	0	324,077
受取会費	498,300	498,300	498,300	996,600
正会員受取会費	494,700	494,700	494,700	989,400
特別会員受取会費	3,600	3,600	3,600	7,200
受取補助金等	26,710,000	26,710,000	0	26,710,000
受取連合交付金	11,139,000	11,139,000	0	11,139,000
受取都道府県補助金	44,000	44,000	0	44,000
受取市(区)町村補助金	15,527,000	15,527,000	0	15,527,000
指定管理者受託事業収益	1,122,000	1,122,000	0	1,122,000
指定管理者受託事業収益	1,122,000	1,122,000	0	1,122,000
労働者派遣事業等受託収益	1,147,580	1,147,580	0	1,147,580
労働者派遣事業受託収益	1,147,580	1,147,580	0	1,147,580
受取寄附金	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0
雑収益	398,374	398,374	0	398,374
受取利息	334	334	0	334
雑収益	398,040	398,040	0	398,040
経常収益計	258,110,605	258,110,605	6,677,031	264,787,636
(2) 経常費用				
事業費	257,603,799	257,603,799		257,603,799
支払配分金	182,327,576	182,327,576		182,327,576
支払材料費等	13,344,888	13,344,888		13,344,888
支払報酬	5,199,250	5,199,250		5,199,250
給料手当	11,318,100	11,318,100		11,318,100
臨時雇賃金	1,054,842	1,054,842		1,054,842
法定福利費	5,493,475	5,493,475		5,493,475
退職給付費用	2,041,150	2,041,150		2,041,150
賞与引当金繰入額	2,327,734	2,327,734		2,327,734
福利厚生費	39,029	39,029		39,029
会議費	1,000	1,000		1,000
旅費交通費	121,762	121,762		121,762
通信運搬費	935,896	935,896		935,896
減価償却費	1,975,050	1,975,050		1,975,050
消耗品費	1,263,388	1,263,388		1,263,388
修繕費	319,530	319,530		319,530
印刷製本費	289,327	289,327		289,327
燃料費	629,113	629,113		629,113

科目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
光熱水料費	272,114	272,114		272,114
賃借料	7,167,866	7,167,866		7,167,866
保険料	1,706,937	1,706,937		1,706,937
諸謝金	14,454,878	14,454,878		14,454,878
租税公課	1,937,259	1,937,259		1,937,259
支払負担金	395,000	395,000		395,000
委託費	1,918,006	1,918,006		1,918,006
教材費	0	0		0
支払手数料	441,868	441,868		441,868
貸倒損失	509,900	509,900		509,900
支払利息	118,861	118,861		118,861
管理費			6,677,031	6,677,031
役員報酬			1,306,032	1,306,032
給料手当			2,536,704	2,536,704
臨時雇賃金			334,864	334,864
法定福利費			520,563	520,563
退職給付費用			192,566	192,566
賞与引当金繰入額			138,325	138,325
福利厚生費			4,336	4,336
会議費			1,814	1,814
旅費交通費			17,128	17,128
通信運搬費			95,016	95,016
消耗品費			55,913	55,913
印刷製本費			33,635	33,635
燃料費			69,897	69,897
光熱水料費			28,381	28,381
賃借料			602,520	602,520
保険料			106,355	106,355
租税公課			2,000	2,000
支払手数料			18,358	18,358
支払負担金			26,200	26,200
委託費			567,754	567,754
雑費			18,670	18,670
経常費用計	257,603,799	257,603,799	6,677,031	264,280,830
評価損益等調整前当期経常増減額	506,806	506,806	0	506,806
当期経常増減額	506,806	506,806	0	506,806
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金戻入	0	0	0	0
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	506,806	506,806	0	506,806
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	506,806	506,806	0	506,806
一般正味財産期首残高	29,652,797	29,652,797	8,582	29,661,379
一般正味財産期末残高	30,159,603	30,159,603	8,582	30,168,185
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
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
指定正味財産期末残高		0	0	0
III 正味財産期末残高	30,159,603	30,159,603	8,582	30,168,185

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 減価償却資産(リース資産を除く)について定額法により直接減価償却を実施している。
- ② リース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

(3) 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る。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引による方法に準じた会計処理によっている。

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、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				
減価償却引当資産	637,426	0	0	637,426
配分金支払準備資金積立資産	15,000,000	0	15,000,000	0
合計	15,637,426	0	15,000,000	637,426

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				
減価償却引当資産	637,426	(0)	(637,426)	(0)
配分金支払準備資金積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合計	637,426	0	637,426	0

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、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	794,810	448,595	346,215
什器備品	402,240	390,385	11,855
リース資産	7,933,200	4,231,040	3,702,160
合計	9,130,250	5,070,020	4,060,230

5. 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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	0	7,339,000	7,339,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	0	3,800,000	3,800,000	0	—
大阪府社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金	大阪府	0	44,000	44,000	0	—
交野市シルバー人材センター運営費補助金	市	0	15,427,000	15,427,000	0	—
交野市介護福祉サービス物価高騰対策支援金	市	0	100,000	100,000	0	—
合計		0	26,710,000	26,710,000	0	—

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高」に記載とおりにあるため、省略している。

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	
賞与引当金	2,284,490	2,466,059	2,284,490	0	2,466,059

財 産 目 録

令和6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)				
	現金預金	手元保管	小口現金として	21,389
		普通預金 6口座	シルバー人材センター事業の運転資金として	27,099,867
		普通預金 1口座	法人管理に要する財産	944,911
	未収金	交野市役所他421件等	シルバー人材センター事業の契約未収金額他	20,318,338
		派遣手数料	令和5年度 第4四半期派遣事業手数料として	315,653
		過年度未収金	過年度シルバー人材センター事業に係る各種未収分として	93,140
	立替金	府市民税	職員府市民税立て替え分として	27,100
	前払金	株式会社全福サービス	シルバー人材センター事業に使用する役員賠償保険料として	109,000
株式会社全福サービス		シルバー人材センター事業に使用する情報漏洩保険料として	79,740	
流動資産合計				49,009,138
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 関西みらい銀行交野支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買い換えのために管理されている預金	637,426
その他固定資産	車両運搬具	作業車	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	346,215
	什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	11,854
		エアコン 1台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
	リース資産	シルバーシステム使用料	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	3,702,160
	電話加入権	電話加入権	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	131,040
		電話加入権	法人管理に要する財産	14,560
	預託金	車両運搬具に関する預託金	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	19,000
固定資産合計				4,862,256
資産合計				53,871,394
貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
	未払金	配分金320名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	11,706,084
		材料費	シルバー人材センター事業に供する材料費の未払い金額	569,478
		法定福利費	シルバー人材センター事業に供する法定福利費の未払い金額	1,340,668
		退職給付費用	シルバー人材センター事業に供する退職給付費用の未払い金額	46,700

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
		通信運搬費	シルバー人材センター事業に供する通信運搬費の未払い金額	69,433
		消耗品費	シルバー人材センター事業に供する消耗品費の未払い金額	76,236
		修繕費	シルバー人材センター事業に供する修繕費の未払い金額	111,320
		印刷製本費	シルバー人材センター事業に供する印刷製本費の未払い金額	54,917
		燃料費	シルバー人材センター事業に供する燃料費の未払い金額	30,727
		光熱水料費	シルバー人材センター事業に供する光熱水料費の未払い金額	13,904
		賃借料	シルバー人材センター事業に供する賃借料の未払い金額	11,220
		租税公課	シルバー人材センター事業に供する租税公課の未払い金額	1,607,939
		委託費	シルバー人材センター事業に供する委託費の未払い金額	198,468
		支払手数料	シルバー人材センター事業に供する支払手数料の未払い金額	15,057
		役員報酬	法人管理に供する役員報酬の未払い金額	786,048
		法定福利費	法人管理に供する法定福利費の未払い金額	59,608
		退職給付費用	法人管理に供する退職給付費用の未払い金額	5,188
		通信運搬費	法人管理に供する通信運搬費の未払い金額	6,981
		消耗品費	法人管理に供する消耗品費の未払い金額	5,964
		印刷製本費	法人管理に供する印刷製本費の未払い金額	6,101
		燃料費	法人管理に供する燃料費の未払い金額	3,414
		光熱水料費	法人管理に供する光熱水料費の未払い金額	1,544
		支払手数料	法人管理に供する支払手数料の未払い金額	475
	前受金	受託金額の前受金	シルバー人材センター事業に供する受託事業収益の前受金	35,003
	預り金	職員源泉税	シルバー人材センター事業に供する職員からの源泉所得税預り金	94,608
		会計士事務所源泉税	シルバー人材センター事業に供する会計士事務所顧問料源泉税預り金	38,695
	仮受金	過剰入金	シルバー人材センター事業に供する受託事業収益の手数料分過剰入金	32,314
		不明金	入金相手先不明入金	90,000
	短期リース債務	東芝システムリース代	シルバー人材センター事業に供する機器の短期債務	1,615,484
	賞与引当金	職員賞与引当金	シルバー人材センター事業に供する職員賞与の引当金	2,327,734
		職員賞与引当金	法人管理に供する職員賞与の引当金	138,325
流動負債合計				21,099,637
(固定負債)				
	長期リース債務	東芝システムリース代	シルバー人材センター事業に供する機器の長期債務	2,603,572
固定負債合計				2,603,572
負債合計				23,703,209
正味財産				30,168,185