

貸借対照表

令和7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	30,934,567	28,066,167	2,868,400
未収金	24,165,731	20,727,131	3,438,600
立替金	51,084	27,100	23,984
前払金	693,779	188,740	505,039
流動資産合計	55,845,161	49,009,138	6,836,023
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	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	2,637,426	637,426	2,000,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	21,915	346,215	△324,300
什器備品	2	11,855	△11,853
リース資産	2,115,520	3,702,160	△1,586,640
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	19,000	19,000	0
その他固定資産合計	2,302,037	4,224,830	△1,922,793
固定資産合計	4,939,463	4,862,256	77,207
資産合計	60,784,624	53,871,394	6,913,230
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,004,332	15,119,535	884,797
未払消費税等	2,624,354	1,607,939	1,016,415
前受金	10,622	35,003	△24,381
預り金	216,078	133,303	82,775
仮受金	132,749	122,314	10,435
短期リース債務	1,655,692	1,615,484	40,208
賞与引当金	2,651,894	2,466,059	185,835
流動負債合計	23,295,721	21,099,637	2,196,084
2. 固定負債			
長期リース債務	1,056,423	2,603,572	△1,547,149
固定負債合計	1,056,423	2,603,572	△1,547,149
負債合計	24,352,144	23,703,209	648,935
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	36,432,480	30,168,185	6,264,295
(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)	(2,637,426)	(637,426)	2,000,000
正味財産合計	36,432,480	30,168,185	6,264,295
負債及び正味財産合計	60,784,624	53,871,394	6,913,230

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	243,368,941	224,702,855	18,666,086
受取配分金	184,818,190	177,694,976	7,123,214
受取材料費等	20,700,936	20,027,172	673,764
受取事務費	37,849,815	26,980,707	10,869,108
介護保険事業収益	3,765,405	5,584,837	△1,819,432
介護保険報酬収益	3,359,483	4,593,224	△1,233,741
介護保険利用者負担金収益	405,922	991,613	△585,691
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,040,784	4,125,390	△84,606
介護予防保険報酬収益	3,715,370	3,801,313	△85,943
介護予防保険利用者負担金収益	325,414	324,077	1,337
未就業会員への就業環境整備事業受託収益	8,938,509	0	8,938,509
未就業会員就業環境整備事業受託収益	8,938,509	0	8,938,509
受取会費	1,061,600	996,600	65,000
正会員受取会費	1,054,400	989,400	65,000
特別会員受取会費	7,200	7,200	0
受取補助金等	29,518,174	26,710,000	2,808,174
受取連合交付金	14,047,000	11,139,000	2,908,000
受取都道府県補助金	0	44,000	△44,000
受取市（区）町村補助金	15,471,174	15,527,000	△55,826
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	937,783	1,147,580	△209,797
労働者派遣事業受託収益	937,783	1,147,580	△209,797
雑収益	62,259	398,374	△336,115
受取利息	2,733	334	2,399
雑収益	59,526	398,040	△338,514
経常収益計	292,815,455	264,787,636	28,027,819
(2) 経常費用			
事業費	280,308,982	257,603,799	22,705,183
支払配分金	188,559,569	182,327,576	6,231,993
支払材料費等	13,373,553	13,344,888	28,665
支払報酬	6,106,353	5,199,250	907,103
給料手当	32,796,676	11,318,100	21,478,576
臨時雇賃金	3,607,714	1,054,842	2,552,872
法定福利費	5,658,172	5,493,475	164,697
退職給付費用	2,143,819	2,041,150	102,669
賞与引当金繰入額	2,461,748	2,327,734	134,014
福利厚生費	90,794	39,029	51,765
会議費	0	1,000	△1,000
旅費交通費	314,749	121,762	192,987
通信運搬費	908,345	935,896	△27,551
減価償却費	1,922,793	1,975,050	△52,257
消耗品費	657,464	1,263,388	△605,924
修繕費	293,284	319,530	△26,246
印刷製本費	840,535	289,327	551,208
燃料費	682,357	629,113	53,244

科目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	278,489	272,114	6,375
賃借料	8,302,531	7,167,866	1,134,665
保険料	1,828,111	1,706,937	121,174
諸謝金	0	14,454,878	△14,454,878
租税公課	5,865,889	1,937,259	3,928,630
支払負担金	395,000	395,000	0
委託費	2,526,789	1,918,006	608,783
支払手数料	393,802	441,868	△48,066
貸倒損失	219,677	509,900	△290,223
支払利息	79,699	118,861	△39,162
雑費	1,070	0	1,070
管理費	6,376,571	6,677,031	△300,460
役員報酬	1,395,500	1,306,032	89,468
給料手当	1,955,990	2,536,704	△580,714
臨時雇賃金	122,135	334,864	△212,729
法定福利費	319,590	520,563	△200,973
退職給付費用	175,601	192,566	△16,965
賞与引当金繰入額	190,146	138,325	51,821
福利厚生費	10,087	4,336	5,751
会議費	0	1,814	△1,814
旅費交通費	67,249	17,128	50,121
通信運搬費	90,449	95,016	△4,567
消耗品費	246,564	55,913	190,651
印刷製本費	87,961	33,635	54,326
燃料費	72,011	69,897	2,114
光熱水料費	29,026	28,381	645
賃借料	531,558	602,520	△70,962
保険料	192,970	106,355	86,615
租税公課	151,226	2,000	149,226
支払手数料	18,149	18,358	△209
支払負担金	110,225	26,200	84,025
委託費	572,500	567,754	4,746
雑費	37,634	18,670	18,964
経常費用計	286,685,553	264,280,830	22,404,723
評価損益等調整前当期経常増減額	6,129,902	506,806	5,623,096
当期経常増減額	6,129,902	506,806	5,623,096
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
償却債権取立益	134,393	0	134,393
経常外収益計	134,393	0	134,393
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	134,393	0	134,393
当期一般正味財産増減額	6,264,295	506,806	5,757,489
一般正味財産期首残高	30,168,185	29,661,379	506,806
一般正味財産期末残高	36,432,480	30,168,185	6,264,295
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	36,432,480	30,168,185	6,264,295

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	237,523,170	237,523,170	5,845,771	243,368,941
受取配分金	184,818,190	184,818,190	0	184,818,190
受取材料費等	20,700,936	20,700,936	0	20,700,936
受取事務費	32,004,044	32,004,044	5,845,771	37,849,815
介護保険事業収益	3,765,405	3,765,405	0	3,765,405
介護保険報酬収益	3,359,483	3,359,483	0	3,359,483
介護保険利用者負担金収益	405,922	405,922	0	405,922
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,040,784	4,040,784	0	4,040,784
介護予防保険報酬収益	3,715,370	3,715,370	0	3,715,370
介護予防保険利用者負担金収益	325,414	325,414	0	325,414
受取会費	530,800	530,800	530,800	1,061,600
正会員受取会費	527,200	527,200	527,200	1,054,400
特別会員受取会費	3,600	3,600	3,600	7,200
未就業会員への就業環境整備事業受託収益	8,938,509	8,938,509	0	8,938,509
未就業会員就業環境整備事業受託収益	8,938,509	8,938,509	0	8,938,509
受取補助金等	29,518,174	29,518,174	0	29,518,174
受取連合交付金	14,047,000	14,047,000	0	14,047,000
受取都道府県補助金	0	0	0	0
受取市（区）町村補助金	15,471,174	15,471,174	0	15,471,174
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	937,783	937,783	0	937,783
労働者派遣事業受託収益	937,783	937,783	0	937,783
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	62,259	62,259	0	62,259
受取利息	2,733	2,733	0	2,733
雑収益	59,526	59,526	0	59,526
経常収益計	286,438,884	286,438,884	6,376,571	292,815,455
(2) 経常費用				
事業費	280,308,982	280,308,982		280,308,982
支払配分金	188,559,569	188,559,569		188,559,569
支払材料費等	13,373,553	13,373,553		13,373,553
支払報酬	6,106,353	6,106,353		6,106,353
給料手当	32,796,676	32,796,676		32,796,676
臨時雇賃金	3,607,714	3,607,714		3,607,714
法定福利費	5,658,172	5,658,172		5,658,172
退職給付費用	2,143,819	2,143,819		2,143,819
賞与引当金繰入額	2,461,748	2,461,748		2,461,748
福利厚生費	90,794	90,794		90,794
会議費	0	0		0
旅費交通費	314,749	314,749		314,749
通信運搬費	908,345	908,345		908,345
減価償却費	1,922,793	1,922,793		1,922,793
什器備品費		0		0
消耗品費	657,464	657,464		657,464
修繕費	293,284	293,284		293,284
印刷製本費	840,535	840,535		840,535
燃料費	682,357	682,357		682,357
光熱水料費	278,489	278,489		278,489
賃借料	8,302,531	8,302,531		8,302,531
保険料	1,828,111	1,828,111		1,828,111

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		
諸謝金	0	0		0
租税公課	5,865,889	5,865,889		5,865,889
支払負担金	395,000	395,000		395,000
委託費	2,526,789	2,526,789		2,526,789
教材費		0		0
支払手数料	393,802	393,802		393,802
貸倒損失	219,677	219,677		219,677
支払利息	79,699	79,699		79,699
雑費	1,070	1,070		1,070
管理費			6,376,571	6,376,571
役員報酬			1,395,500	1,395,500
給料手当			1,955,990	1,955,990
臨時雇賃金			122,135	122,135
法定福利費			319,590	319,590
退職給付費用			175,601	175,601
賞与引当金繰入額			190,146	190,146
福利厚生費			10,087	10,087
会議費			0	0
役員等旅費交通費			0	0
旅費交通費			67,249	67,249
通信運搬費			90,449	90,449
消耗品費			246,564	246,564
修繕費			0	0
印刷製本費			87,961	87,961
燃料費			72,011	72,011
光熱水料費			29,026	29,026
賃借料			531,558	531,558
保険料			192,970	192,970
租税公課			151,226	151,226
支払手数料			18,149	18,149
支払負担金			110,225	110,225
委託費			572,500	572,500
委託金等返還金			0	0
雑費			37,634	37,634
経常費用計	280,308,982	280,308,982	6,376,571	286,685,553
評価損益等調整前当期経常増減額	6,129,902	6,129,902	0	6,129,902
当期経常増減額	6,129,902	6,129,902	0	6,129,902
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
償却債権取立益	134,393	134,393	0	134,393
経常外収益計	134,393	134,393	0	134,393
(2) 経常外費用				
過年度修正損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	134,393	134,393	0	134,393
他会計振替前当期一般正味財産増減額	6,264,295	6,264,295	0	6,264,295
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,264,295	6,264,295	0	6,264,295
一般正味財産期首残高	30,159,603	30,159,603	8,582	30,168,185
一般正味財産期末残高	36,423,898	36,423,898	8,582	36,432,480
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	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	36,423,898	36,423,898	8,582	36,432,480

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				
配分金支払準備資金積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
合計	0	2,000,000	0	2,000,000

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				
配分金支払準備資金積立資産	0	(0)	(2,000,000)	(0)
合計	0	0	2,000,000	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	772,895	21,915
什器備品	402,240	402,238	2
リース資産	7,933,200	5,817,680	2,115,520
合計	9,130,250	6,992,813	2,137,437

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	9,739,000	9,739,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	0	4,308,000	4,308,000	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	—
生活援助員雇用促進助成金	市	0	30,000	30,000	0	—
交野市水道事業者等水道料金特別支援金	市	0	14,174	14,174	0	—
合計		0	29,518,174	29,518,174	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」に記載とおりであるため、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	2,466,059	2,651,894	2,466,059	0	2,651,894

財 産 目 録

令和7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	99,320
		普通預金 5口座	シルバー人材センター事業の運転資金として	30,457,729
		普通預金 1口座	法人管理に要する財産	377,518
	未収金	交野市役所他406件等	シルバー人材センター事業の契約未収金額他	24,035,005
		派遣手数料	令和6年度 第4四半期派遣事業手数料として	130,726
	立替金	医療費	事故相手方の医療費立替金として	51,084
	前払金	労働保険料	シルバー人材センター事業の概算労働保険料として	445,788
		労働保険料	法人管理に要する概算労働保険料として	49,531
		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	89,460
流動資産合計			55,845,161	
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金	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
		関西みらい銀行交野市店		
	配分金支払準備資金積立資産	定期預金	シルバー人材センター事業に使用する配分金の支払いをするために管理されている預金	2,000,000
		関西みらい銀行交野市店		
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	21,915
	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	1
		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	2,115,520
	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			4,939,463	
資産合計				60,784,624
(流動負債)				
	未払金	配分金322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	12,646,285
		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	985,801
		臨時雇賃金	シルバー人材センター事業に供する臨時雇賃金の未払い金額	279,103
		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	894,964
		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	57,942
		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	50,229

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
		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	87,990	
		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	515,790	
		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	47,755	
		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	14,373	
		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	5,610	
		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	171,300	
		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	4,309	
		役員報酬	法人管理に供する役員報酬の未払い金額	142,000	
		臨時雇賃金	法人管理に供する臨時雇賃金の未払い金額	7,532	
		法定福利費	法人管理に供する法定福利費の未払い金額	12,402	
		通信運搬費	法人管理に供する通信運搬費の未払い金額	5,706	
		消耗品費	法人管理に供する消耗品費の未払い金額	10,853	
		印刷製本費	法人管理に供する印刷製本費の未払い金額	57,310	
		燃料費	法人管理に供する燃料費の未払い金額	5,004	
		光熱水料費	法人管理に供する光熱水料費の未払い金額	1,596	
		支払手数料	法人管理に供する支払手数料の未払い金額	478	
		未払消費税等	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	2,624,354
		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	10,622
		預り金	枚方年金事務所	シルバー人材センター事業に供する職員からの厚生年金預り金	2,745
			全国シルバー人材センター企業年金基金	シルバー人材センター事業に供する職員からの企業年金基金掛金預り金	1,900
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	184,683	
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	26,750	
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	42,749	
		不明金	入金相手先不明入金	90,000	
短期リース債務		WorjVSION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	1,655,692	
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	2,461,748	
		職員賞与引当金	法人管理に供する職員賞与の引当金	190,146	
流動負債合計				23,295,721	
(固定負債)					
	長期リース債務	WorjVSION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	1,056,423	
固定負債合計				1,056,423	
負債合計				24,352,144	
正味財産				36,432,480	