

## 貸借対照表

令和5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	12,331,785	43,903,268	△31,571,483
未収金	19,116,876	16,987,668	2,129,208
立替金	30,050	289,190	△259,140
前払金	184,740	184,740	0
流動資産合計	31,663,451	61,364,866	△29,701,415
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	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	15,637,426	15,637,426	0
(2) その他固定資産			
車両運搬具	277,796	0	277,796
什器備品	24,774	37,693	△12,919
リース資産	5,288,800	6,875,440	△1,586,640
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	7,750	0	7,750
その他固定資産合計	5,744,720	7,058,733	△1,314,013
固定資産合計	21,382,146	22,696,159	△1,314,013
資産合計	53,045,597	84,061,025	△31,015,428
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,098,361	17,619,263	△2,520,902
前受金	22,257	76,124	△53,867
預り金	177,875	8,918,481	△8,740,606
仮受金	114,400	0	114,400
短期リース債務	1,576,322	1,538,443	37,879
賞与引当金	2,284,490	2,075,940	208,550
流動負債合計	19,273,705	30,228,251	△10,954,546
2. 固定負債			
長期リース債務	4,110,513	5,578,026	△1,467,513
固定負債合計	4,110,513	5,578,026	△1,467,513
負債合計	23,384,218	35,806,277	△12,422,059
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	29,661,379	48,254,748	△18,593,369
(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)	(15,637,426)	(15,637,426)	0
正味財産合計	29,661,379	48,254,748	△18,593,369
負債及び正味財産合計	53,045,597	84,061,025	△31,015,428

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	211,783,189	184,808,904	26,974,285
受取配分金	175,907,044	151,701,428	24,205,616
受取材料費等	16,812,210	15,589,645	1,222,565
受取事務費	19,063,935	17,517,831	1,546,104
介護保険事業収益	5,425,868	3,537,757	1,888,111
介護保険報酬収益	4,814,916	3,183,834	1,631,082
介護保険利用者負担金収益	610,952	353,923	257,029
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,605,970	5,514,844	△908,874
介護予防保険報酬収益	4,196,191	4,896,930	△700,739
介護予防保険利用者負担金収益	409,779	617,914	△208,135
受取会費	1,095,400	1,146,000	△50,600
正会員受取会費	1,088,200	1,138,800	△50,600
特別会員受取会費	7,200	7,200	0
受取補助金等	24,838,000	23,866,000	972,000
受取連合交付金	9,339,000	8,339,000	1,000,000
受取都道府県補助金	22,000	0	22,000
受取市(区)町村補助金	15,477,000	15,527,000	△50,000
指定管理者受託事業収益	1,122,000	80,567,100	△79,445,100
指定管理者受託事業収益	1,122,000	80,567,100	△79,445,100
労働者派遣事業等受託収益	965,992	1,155,387	△189,395
労働者派遣事業受託収益	965,992	1,155,387	△189,395
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	312	312	0
特定資産受取利息	312	312	0
雑収益	26,657	168,452	△141,795
受取利息	157	109	48
雑収益	26,500	168,343	△141,843
経常収益計	249,863,388	300,764,756	△50,901,368
(2) 経常費用			
事業費	260,561,959	293,569,484	△33,007,525
支払配分金	180,674,861	210,639,125	△29,964,264
支払材料費等	13,102,796	12,533,555	569,241
支払報酬	2,659,230	1,406,892	1,252,338
給料手当	22,537,520	21,571,044	966,476
臨時雇賃金	1,201,426	3,573,371	△2,371,945
法定福利費	4,616,684	4,463,116	153,568
退職給付費用	1,894,275	1,443,132	451,143
賞与引当金繰入額	2,056,043	1,908,968	147,075
福利厚生費	236,572	71,820	164,752
旅費交通費	139,570	14,710	124,860
通信運搬費	1,094,295	1,462,476	△368,181
減価償却費	1,672,663	1,596,280	76,383
消耗品費	1,716,567	1,134,286	582,281

科目	当年度	前年度	増減
修繕費	1,122,867	356,067	766,800
印刷製本費	465,476	955,955	△490,479
燃料費	583,537	704,816	△121,279
光熱水料費	296,094	1,303,485	△1,007,391
賃借料	9,380,217	8,376,121	1,004,096
保険料	1,945,558	2,216,891	△271,333
諸謝金	9,117,204	6,705,360	2,411,844
租税公課	743,180	2,477,530	△1,734,350
支払負担金	330,000	395,000	△65,000
委託費	2,594,238	7,803,746	△5,209,508
支払手数料	166,480	239,125	△72,645
貸倒損失	57,600	103,200	△45,600
支払利息	157,006	113,413	43,593
管理費	7,894,798	5,641,884	2,252,914
役員報酬	1,436,000	1,392,000	44,000
給料手当	2,892,022	1,854,034	1,037,988
法定福利費	826,749	291,816	534,933
退職給付費用	191,265	160,348	30,917
賞与引当金繰入額	228,447	166,972	61,475
福利厚生費	23,624	7,980	15,644
会議費	4,708	9,389	△4,681
役員等旅費交通費	39,000	21,500	17,500
旅費交通費	105,400	1,620	103,780
通信運搬費	103,921	92,860	11,061
消耗品費	293,668	420,817	△127,149
修繕費	34,467	0	34,467
印刷製本費	218,357	187,000	31,357
燃料費	64,832	50,673	14,159
光熱水料費	22,246	20,460	1,786
賃借料	351,014	264,611	86,403
保険料	105,000	179,740	△74,740
租税公課	53,470	239,870	△186,400
支払手数料	9,517	2,490	7,027
支払負担金	25,200	25,200	0
委託費	844,480	228,900	615,580
雑費	21,411	23,604	△2,193
経常費用計	268,456,757	299,211,368	△30,754,611
評価損益等調整前当期経常増減額	△18,593,369	1,553,388	△20,146,757
当期経常増減額	△18,593,369	1,553,388	△20,146,757
2. 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	△18,593,369	1,553,388	△20,146,757
一般正味財産期首残高	48,254,748	46,701,360	1,553,388
一般正味財産期末残高	29,661,379	48,254,748	△18,593,369
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	29,661,379	48,254,748	△18,593,369

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	204,436,091	204,436,091	7,347,098	211,783,189
受取配分金	175,907,044	175,907,044	0	175,907,044
受取材料費等	16,812,210	16,812,210	0	16,812,210
受取事務費	11,716,837	11,716,837	7,347,098	19,063,935
介護保険事業収益	5,425,868	5,425,868	0	5,425,868
介護保険報酬収益	4,814,916	4,814,916	0	4,814,916
介護保険利用者負担金収益	610,952	610,952	0	610,952
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,605,970	4,605,970	0	4,605,970
介護予防保険報酬収益	4,196,191	4,196,191	0	4,196,191
介護予防保険利用者負担金収益	409,779	409,779	0	409,779
受取会費	547,700	547,700	547,700	1,095,400
正会員受取会費	544,100	544,100	544,100	1,088,200
特別会員受取会費	3,600	3,600	3,600	7,200
受取補助金等	24,838,000	24,838,000	0	24,838,000
受取連合交付金	9,339,000	9,339,000	0	9,339,000
受取都道府県補助金	22,000	22,000	0	22,000
受取市(区)町村補助金	15,477,000	15,477,000	0	15,477,000
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	965,992	965,992	0	965,992
労働者派遣事業受託収益	965,992	965,992	0	965,992
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	312	312	0	312
特定資産受取利息	312	312	0	312
雑収益	26,657	26,657	0	26,657
受取利息	157	157	0	157
雑収益	26,500	26,500	0	26,500
経常収益計	241,968,590	241,968,590	7,894,798	249,863,388
(2) 経常費用				
事業費	260,561,959	260,561,959		260,561,959
支払配分金	180,674,861	180,674,861		180,674,861
支払材料費等	13,102,796	13,102,796		13,102,796
支払報酬	2,659,230	2,659,230		2,659,230
給料手当	22,537,520	22,537,520		22,537,520
臨時雇賃金	1,201,426	1,201,426		1,201,426
法定福利費	4,616,684	4,616,684		4,616,684
退職給付費用	1,894,275	1,894,275		1,894,275
賞与引当金繰入額	2,056,043	2,056,043		2,056,043
福利厚生費	236,572	236,572		236,572
旅費交通費	139,570	139,570		139,570
通信運搬費	1,094,295	1,094,295		1,094,295
減価償却費	1,672,663	1,672,663		1,672,663
什器備品費	0	0		0
消耗品費	1,716,567	1,716,567		1,716,567

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		
修繕費	1,122,867	1,122,867		1,122,867
印刷製本費	465,476	465,476		465,476
燃料費	583,537	583,537		583,537
光熱水料費	296,094	296,094		296,094
賃借料	9,380,217	9,380,217		9,380,217
保険料	1,945,558	1,945,558		1,945,558
諸謝金	9,117,204	9,117,204		9,117,204
租税公課	743,180	743,180		743,180
支払負担金	330,000	330,000		330,000
委託費	2,594,238	2,594,238		2,594,238
支払手数料	166,480	166,480		166,480
貸倒損失	57,600	57,600		57,600
支払利息	157,006	157,006		157,006
管理費			7,894,798	7,894,798
役員報酬			1,436,000	1,436,000
給料手当			2,892,022	2,892,022
法定福利費			826,749	826,749
退職給付費用			191,265	191,265
賞与引当金繰入額			228,447	228,447
福利厚生費			23,624	23,624
会議費			4,708	4,708
役員等旅費交通費			39,000	39,000
旅費交通費			105,400	105,400
通信運搬費			103,921	103,921
消耗品費			293,668	293,668
修繕費			34,467	34,467
印刷製本費			218,357	218,357
燃料費			64,832	64,832
光熱水料費			22,246	22,246
賃借料			351,014	351,014
保険料			105,000	105,000
租税公課			53,470	53,470
支払手数料			9,517	9,517
支払負担金			25,200	25,200
委託金等返還金			0	0
雑費			21,411	21,411
経常費用計	260,561,959	260,561,959	7,894,798	268,456,757
当期経常増減額	△18,593,369	△18,593,369	0	△18,593,369
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
一般正味財産期首残高	48,246,166	48,246,166	8,582	48,254,748
一般正味財産期末残高	29,652,797	29,652,797	8,582	29,661,379

## 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	0	15,000,000
合計	15,637,426	0	0	15,637,426

### 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	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
合計	15,637,426	0	15,637,426	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	350,900	73,104	277,796
什器備品	402,240	377,466	24,774
リース資産	7,933,200	2,644,400	5,288,800
合計	8,686,340	3,094,970	5,591,370

### 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	5,339,000	5,339,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	0	4,000,000	4,000,000	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	22,000	22,000	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	—
交野市訪問介護事業所コロナ対策支援金	市	0	50,000	50,000	0	—
合計		0	24,838,000	24,838,000	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	2,075,940	2,284,490	2,075,940	0	2,284,490

財 産 目 録

令和5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	61,349
		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	12,270,436
	未収金	交野市役所他301件等	シルバー人材センター事業の契約未収金額他	18,782,971
		派遣手数料	令和4年度 第4四半期派遣事業手数料として	242,705
		未収会費	シルバー人材センター事業の会費の未収分として	45,600
		未収会費	法人管理に要する会費の未収分として	45,600
	立替金	府市民税	職員府市民税立て替え分として	27,100
		作業道具	会員購入作業道具の立て替え分として	2,950
	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	105,000
		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				31,663,451
(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	15,000,000
		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	277,796
	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	24,773
		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	5,288,800
	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	7,750
固定資産合計				21,382,146
資産合計				53,045,597

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304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	13,265,323

		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	665,163
		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	353,768
		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	55,890
		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	79,240
		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	82,826
		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	12,540
		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	60,317
		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	15,826
		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	148,170
		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	248,070
		保険料	シルバー人材センター事業に供する保険料の未払い金額	17,540
		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	10,400
		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	3,762
		役員報酬	法人管理に供する役員報酬の未払い金額	5,000
		法定福利費	法人管理に供する法定福利費の未払い金額	30,483
		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	6,210
		通信運搬費	法人管理に供する通信運搬費の未払い金額	7,451
		消耗品費	法人管理に供する消耗品費の未払い金額	9,060
		燃料費	法人管理に供する燃料費の未払い金額	3,361
		光熱水料費	法人管理に供する光熱水料費の未払い金額	1,758
		賃借料	法人管理に供する賃借料の未払い金額	15,840
		支払手数料	法人管理に供する支払手数料の未払い金額	363
	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	22,257
	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	152,350
		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	25,525
	仮受金	事故保険金	シルバー人材センター事業に供する賠償事故保険金の仮受金	114,400
	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	1,576,322
	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	2,056,043
		職員賞与引当金	法人管理に供する職員賞与の引当金	228,447
流動負債合計				19,045,258
(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	4,110,513
固定負債合計				4,110,513
負債合計				23,155,771
正味財産				29,661,379