

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			
現金預金	78,242,758	93,642,811	△ 15,400,053
未収金	154,773,680	164,937,631	△ 10,163,951
流動資産合計	233,016,438	258,580,442	△ 25,564,004
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	60,392,800	58,489,870	1,902,930
減価償却引当資産	22,544,766	22,851,367	△ 306,601
配分金支払準備資金積立資産	70,000,000	70,000,000	0
特定費用（インボイス）積立資産	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	172,937,566	151,341,237	21,596,329
(2) その他固定資産			
建物	7,127,325	7,574,202	△ 446,877
車輌運搬具	6	6	0
什器備品	3	5	△ 2
電話加入権	160,600	160,600	0
預託金	46,920	46,920	0
その他固定資産合計	7,334,854	7,781,733	△ 446,879
固定資産合計	180,272,420	159,122,970	21,149,450
資産合計	413,288,858	417,703,412	△ 4,414,554
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	135,325,624	135,640,051	△ 314,427
前受金	40,121,092	59,312,874	△ 19,191,782
預り金	1,707,737	1,655,014	52,723
仮受金	12,116	8,294	3,822
賞与引当金	5,793,903	6,316,509	△ 522,606
流動負債合計	182,960,472	202,932,742	△ 19,972,270
2. 固定負債			
退職給付引当金	60,392,800	58,489,870	1,902,930
固定負債合計	60,392,800	58,489,870	1,902,930
負債合計	243,353,272	261,422,612	△ 18,069,340
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	169,935,586	156,280,800	13,654,786
（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）	(112,544,766)	(92,851,367)	(19,693,399)
正味財産合計	169,935,586	156,280,800	13,654,786
負債及び正味財産合計	413,288,858	417,703,412	△ 4,414,554

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	1,814,991,872	1,803,846,611	11,145,261
受取配分金	1,587,428,774	1,584,185,990	3,242,784
受取材料費等	89,199,586	81,508,932	7,690,654
受取事務費	138,363,512	138,151,689	211,823
労働者派遣事業等受託収益	30,413,726	28,679,381	1,734,345
労働者派遣事業受託収益	30,413,726	28,679,381	1,734,345
受取会費	6,380,400	6,278,400	102,000
正会員受取会費及び特別会員受取会費	6,380,400	6,278,400	102,000
受取補助金等	60,430,000	60,430,000	0
受取連合交付金	12,930,000	12,930,000	0
受取市補助金	47,500,000	47,500,000	0
雑収益	21,755	12,020	9,735
受取利息	1,633	1,580	53
雑収益	20,122	10,440	9,682
経常収益計	1,912,237,753	1,899,246,412	12,991,341
(2) 経常費用			
事業費	1,846,806,722	1,850,795,968	△ 3,989,246
支払配分金	1,587,428,774	1,584,185,990	3,242,784
支払材料費等	59,016,276	58,413,543	602,733
給料手当	75,155,146	77,098,528	△ 1,943,382
法定福利費	13,311,718	12,788,565	523,153
退職給付費用	3,379,581	3,430,761	△ 51,180
賞与引当金繰入額	4,924,818	5,369,033	△ 444,215
福利厚生費	370,291	411,802	△ 41,511
会議費	273,398	219,796	53,602
旅費交通費	5,000	4,240	760
通信運搬費	7,229,848	7,454,106	△ 224,258
減価償却費	446,877	474,896	△ 28,019
什器備品費	399,998	335,720	64,278
消耗品費	5,974,373	5,624,791	349,582
修繕費	2,411,006	3,202,057	△ 791,051
印刷製本費	4,072,246	3,743,930	328,316
光熱水料費	1,090,940	1,072,437	18,503
賃借料	26,627,509	26,156,831	470,678
保険料	18,363,910	18,679,518	△ 315,608
諸謝金	1,716,000	1,735,000	△ 19,000
租税公課	644,000	714,250	△ 70,250

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	33,733,550	39,500,478	△ 5,766,928
支払手数料	10,037	10,402	△ 365
貸倒損失	173,760	58,226	115,534
雑費	47,666	111,068	△ 63,402
管理費	51,776,243	51,832,445	△ 56,202
役員報酬	4,466,940	4,453,440	13,500
給料手当	13,262,674	13,605,623	△ 342,949
法定福利費	3,037,252	2,952,436	84,816
退職給付費用	719,509	728,549	△ 9,040
賞与引当金繰入額	869,085	947,476	△ 78,391
福利厚生費	65,346	72,671	△ 7,325
会議費	3,014	5,976	△ 2,962
役員等旅費交通費	3,065,000	2,446,000	619,000
旅費交通費	51,720	45,380	6,340
通信運搬費	1,275,868	1,315,443	△ 39,575
消耗品費	1,054,298	992,605	61,693
修繕費	86,900	518,100	△ 431,200
印刷製本費	1,651,804	1,822,469	△ 170,665
光熱水料費	192,523	189,263	3,260
賃借料	4,698,977	4,615,908	83,069
租税公課	9,734,800	8,548,800	1,186,000
支払負担金	327,400	340,400	△ 13,000
委託費	5,952,974	6,970,668	△ 1,017,694
支払手数料	1,231,239	1,243,638	△ 12,399
雑費	28,920	17,600	11,320
経常費用計	1,898,582,965	1,902,628,413	△ 4,045,448
評価損益等調整前当期経常増減額	13,654,788	△3,382,001	17,036,789
当期経常増減額	13,654,788	△3,382,001	17,036,789
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			
固定資産売却(除却)損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	13,654,786	△ 3,382,001	17,036,787
一般正味財産期首残高	156,280,800	159,662,801	△ 3,382,001
一般正味財産期末残高	169,935,586	156,280,800	13,654,786
II 指定正味財産増減の部			
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	169,935,586	156,280,800	13,654,786

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	内部取引消去	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	1,773,530,829	1,773,530,829	41,461,043	0	1,814,991,872
受取配分金	1,587,428,774	1,587,428,774	0	0	1,587,428,774
受取材料費等	89,199,586	89,199,586	0	0	89,199,586
受取事務費	96,902,469	96,902,469	41,461,043	0	138,363,512
労働者派遣事業等受託収益	30,413,726	30,413,726	0	0	30,413,726
労働者派遣事業受託収益	30,413,726	30,413,726	0	0	30,413,726
受取会費	3,190,200	3,190,200	3,190,200	0	6,380,400
正会員受取会費及び特別会員受取会費	3,190,200	3,190,200	3,190,200	0	6,380,400
受取補助金等	53,305,000	53,305,000	7,125,000	0	60,430,000
受取連合交付金	12,930,000	12,930,000	0	0	12,930,000
受取市補助金	40,375,000	40,375,000	7,125,000	0	47,500,000
雑収益	21,755	21,755	0	0	21,755
受取利息	1,633	1,633	0	0	1,633
雑収益	20,122	20,122	0	0	20,122
経常収益計	1,860,461,510	1,860,461,510	51,776,243	0	1,912,237,753
(2) 経常費用					
事業費	1,846,806,722	1,846,806,722		0	1,846,806,722
支払配分金	1,587,428,774	1,587,428,774		0	1,587,428,774
支払材料費等	59,016,276	59,016,276		0	59,016,276
給料手当	75,155,146	75,155,146		0	75,155,146
法定福利費	13,311,718	13,311,718		0	13,311,718
退職給付費用	3,379,581	3,379,581		0	3,379,581
賞与引当金繰入額	4,924,818	4,924,818		0	4,924,818
福利厚生費	370,291	370,291		0	370,291
会議費	273,398	273,398		0	273,398
旅費交通費	5,000	5,000		0	5,000
通信運搬費	7,229,848	7,229,848		0	7,229,848
減価償却費	446,877	446,877		0	446,877
什器備品費	399,998	399,998		0	399,998
消耗品費	5,974,373	5,974,373		0	5,974,373
修繕費	2,411,006	2,411,006		0	2,411,006
印刷製本費	4,072,246	4,072,246		0	4,072,246
光熱水料費	1,090,940	1,090,940		0	1,090,940
賃借料	26,627,509	26,627,509		0	26,627,509
保険料	18,363,910	18,363,910		0	18,363,910
諸謝金	1,716,000	1,716,000		0	1,716,000

(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
	シルバーハンセンセンター事業	小 計			
租税公課	644,000	644,000		0	644,000
委託費	33,733,550	33,733,550		0	33,733,550
支払手数料	10,037	10,037		0	10,037
貸倒損失	173,760	173,760		0	173,760
雑費	47,666	47,666		0	47,666
管理費			51,776,243	0	51,776,243
役員報酬			4,466,940	0	4,466,940
給料手当			13,262,674	0	13,262,674
法定福利費			3,037,252	0	3,037,252
退職給付費用			719,509	0	719,509
賞与引当金繰入額			869,085	0	869,085
福利厚生費			65,346	0	65,346
会議費			3,014	0	3,014
役員等旅費交通費			3,065,000	0	3,065,000
旅費交通費			51,720	0	51,720
通信運搬費			1,275,868	0	1,275,868
消耗品費			1,054,298	0	1,054,298
修繕費			86,900	0	86,900
印刷製本費			1,651,804	0	1,651,804
光熱水料費			192,523	0	192,523
賃借料			4,698,977	0	4,698,977
租税公課			9,734,800	0	9,734,800
支払負担金			327,400	0	327,400
委託費			5,952,974	0	5,952,974
支払手数料			1,231,239	0	1,231,239
雑費			28,920	0	28,920
経常費用計	1,846,806,722	1,846,806,722	51,776,243	0	1,898,582,965
評価損益等調整前当期経常増減額	13,654,788	13,654,788	0	0	13,654,788
当期経常増減額	13,654,788	13,654,788	0	0	13,654,788
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産売却（除却）損	2	2	0	0	2
経常外費用計	2	2	0	0	2
当期経常外増減額	△ 2	△ 2	0	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	13,654,786	13,654,786	0	0	13,654,786
一般正味財産期首残高		149,408,495	6,872,305	0	156,280,800
一般正味財産期末残高		163,063,281	6,872,305	0	169,935,586
II 指定正味財産増減の部					
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		163,063,281	6,872,305	0	169,935,586

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

減価償却資産については、定率法により直接減価償却を実施している。

② 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を計上している。

賞与引当金は、支給見込額のうち、当期に帰属する金額を計上している。

③ 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式である。

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もの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係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	58,489,870	1,902,930	0	60,392,800
減価償却引当資産	22,851,367	446,877	753,478	22,544,766
配分金支払準備資金積立資産	70,000,000	70,000,000	70,000,000	70,000,000
特定費用(インボイス)積立資産	0	20,000,000	0	20,000,000
合 計	151,341,237	92,349,807	70,753,478	172,937,566

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	60,392,800	(0)	(0)	(60,392,800)
減価償却引当資産	22,544,766	(0)	(22,544,766)	(0)
配分金支払準備資金積立資産	70,000,000	(0)	(70,000,000)	(0)
特定費用(インボイス)積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
合 計	172,937,566	0	112,544,766	60,392,800

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
建 物	18,942,000	11,814,675	7,127,325
車 輛 運 搬 具	10,104,870	10,104,864	6
什 器 備 品	625,230	625,227	3
合 計	29,672,100	22,544,766	7,127,334

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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金及び雇用開発支援事業費等補助金	連合会	-	12,930,000	12,930,000	-	-
シルバー人材センター運営補助金	堺市	-	47,500,000	47,500,000	-	-
合 計		-	60,430,000	60,430,000	-	-

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
		使用目的等	使用事業	
(流動資産)				
現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業 法人管理	56,643 51,006
普通預金	普通預金 三菱UFJ銀行堺支店	運転資金	シルバー人材センター事業 法人管理	64,402,712 9,592,145
	郵便振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金	シルバー人材センター事業 法人管理	3,795,514 344,738
未収金	発注者2,038件	契約金額他	シルバー人材センター事業	154,773,680
流動資産合計				233,016,438
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行堺支店	職員の退職金の支払をするために管理されている預金	51,333,882 9,058,918
	減価償却引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行堺支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	22,538,343 6,423
	配分金支払準備 資金積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行堺支店	配分金の支払をするために管理されている預金	70,000,000
	特定費用(インボイス) 積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行堺支店	消費税の支払をするために管理されている預金	20,000,000
その他固定資産	建物	中・南分室 南区竹城台2丁1-54 96.88m ² 鉄骨造	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	7,127,325
	車輛運搬具	軽貨物自動車 ダンプ(ダイハツ)	共用財産であり、公益目的事業に85%と法人会計に15%利用している	1
		貨物自動車 2tダンプ(日野)		0
		貨物自動車 2tダンプ(三菱)		1
		軽貨物自動車 (ダイハツ)		0
		軽乗用車 (ダイハツ)		1
		軽貨物自動車 (ダイハツ)		0
	什器備品	金庫	共用財産であり、公益目的事業に85%と法人会計に15%利用している	1
		応接セット		0
		シュレッダー		1
		電話加入権		0
		電話回線		136,510
				24,090
	預託金	リサイクル預託金	共用財産であり、公益目的事業に85%と法人会計に15%利用している	39,882
				7,038
固定資産合計				180,272,420
資産合計				413,288,858

(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	
(流動負債)				
未払金	配分金2,876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	シルバー人材センター事業	120,433,875
	材料費等135名	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払い金額	シルバー人材センター事業	208,382
	業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する業務委託料等の未払い金額	シルバー人材センター事業 法人管理	12,705,010 1,978,357
前受金		シルバー人材センター事業に供する委託費等の前受金	シルバー人材センター事業	40,121,092
預り金	職員等源泉所得税	職員等からの源泉所得税預り金	シルバー人材センター事業	148,210
	職員住民税	職員からの住民税預り金	シルバー人材センター事業	239,360
	職員社会保険料等	職員からの社会保険料等預り金	シルバー人材センター事業	902,603
	振込手数料	配分金振込手数料預り金	シルバー人材センター事業	111,870
	職員等源泉所得税	職員等からの源泉所得税預り金	法人管理	27,292
	職員住民税	職員からの住民税預り金	法人管理	57,540
	職員社会保険料等	職員からの社会保険料等預り金	法人管理	220,862
仮受金	賠償保険免責等	賠償保険の会員免責分、発注者誤入金	シルバー人材センター事業	12,116
賞与引当金	職員に対するもの		シルバー人材センター事業 法人管理	4,924,818 869,085
流動負債合計				182,960,472
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職給付支給規程に基づく 退職金要支給額	シルバー人材センター事業 法人管理
固定負債合計				51,333,882 9,058,918
負債合計				60,392,800
正味財産				243,353,272
				169,935,586