

公益社団法人大阪市シルバー人材センター

貸借対照表

(2021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	1,668,915	1,643,098	25,817
普通預金	202,053,987	183,233,841	18,820,146
未収配分金	116,698,527	117,371,290	△ 672,763
未収事務費	13,431,172	13,649,819	△ 218,647
未収材料費	13,979,423	12,815,478	1,163,945
未収預り交通費	1,818,072	1,813,247	4,825
未収介護報酬	3,497,585	2,635,045	862,540
未収金	19,980,109	21,978,466	△ 1,998,357
前払金	294,300	396,512	△ 102,212
立替金	0	60,000	△ 60,000
仮払金	337,720	273,292	64,428
流動資産合計	373,759,810	355,870,088	17,889,722
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	36,827,165	48,603,057	△ 11,775,892
事業積立資産	5,771,300	5,771,300	0
特定資産合計	42,598,465	54,374,357	△ 11,775,892
(2) その他固定資産			
建物附属設備	2,515,645	2,896,722	△ 381,077
車両運搬具	8	201,365	△ 201,357
什器備品	534,729	827,092	△ 292,363
ソフトウェア	80,280	272,952	△ 192,672
リース資産	24,161,500	30,464,500	△ 6,303,000
電話加入権	1,051,672	1,051,672	0
預託金	62,530	62,530	0
その他固定資産合計	28,406,364	35,776,833	△ 7,370,469
固定資産合計	71,004,829	90,151,190	△ 19,146,361
資産合計	444,764,639	446,021,278	△ 1,256,639
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払配分金	126,507,697	126,335,443	172,254
未払材料費	10,878,164	11,081,704	△ 203,540
未払金	28,787,031	24,505,575	4,281,456
預り交通費	1,951,995	1,950,900	1,095
預り金	1,193,748	1,133,197	60,551
預り保管料	241,500	179,000	62,500
前受金	3,811,511	3,284,492	527,019
預り保証金	540,000	540,000	0
仮受金	1,378,750	590,050	788,700
短期リース債務	6,303,000	6,303,000	0
流動負債合計	181,593,396	175,903,361	5,690,035
2. 固定負債			
長期リース債務	17,858,500	24,161,500	△ 6,303,000
固定負債合計	17,858,500	24,161,500	△ 6,303,000
負債合計	199,451,896	200,064,861	△ 612,965
III 正味財産の部			
一般正味財産	245,312,743	245,956,417	△ 643,674
(うち特定資産への充当額)	(42,598,465)	(54,374,357)	(△11,775,892)
正味財産合計	245,312,743	245,956,417	△ 643,674
負債及び正味財産合計	444,764,639	446,021,278	△ 1,256,639

公益社団法人大阪市シルバー人材センター

正味財産増減計算書

(2020年4月1日から2021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	1,756,029,166	1,874,943,842	△118,914,676
受取配分金	1,454,229,485	1,572,232,134	△118,002,649
受取事務費	145,106,198	150,161,821	△5,055,623
受取材料費等	156,693,483	152,549,887	4,143,596
独自・企画提案事業収益	7,188,348	7,249,816	△61,468
受取駐車場利用料収益	7,188,348	7,249,816	△61,468
労働者派遣事業等受託収益	79,569,714	88,954,549	△9,384,835
労働者派遣事業受託収益	79,569,714	88,954,549	△9,384,835
有料職業紹介事業受託収益	94,883	42,478	52,405
有料職業紹介事業受託収益	94,883	42,478	52,405
介護保険事業収益	19,612,757	16,309,478	3,303,279
介護保険報酬収益	17,935,904	14,938,665	2,997,239
介護保険利用者負担金収益	1,676,853	1,370,813	306,040
受取会費	9,417,090	10,244,300	△827,210
正会員受取会費	9,392,490	10,224,700	△832,210
特別会員受取会費	9,600	9,600	0
賛助会員受取会費	15,000	10,000	5,000
受取補助金等	97,400,000	97,400,000	0
受取連合交付金	48,700,000	48,700,000	0
受取市補助金	48,700,000	48,700,000	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	891,687	7	891,680
受取利息	4	4	0
雑収益	891,683	3	891,680
経常収益計	1,970,203,645	2,095,144,470	△124,940,825

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	1,917,576,749	2,041,388,968	△123,812,219
支払配分金	1,454,229,485	1,572,232,134	△118,002,649
支払材料費等	156,693,483	152,549,887	4,143,596
独自・企画提案事業支払配分金	4,585,507	4,517,751	67,756
独自・企画提案事業支払材料費	4,530,956	5,613,695	△1,082,739
支払報酬	8,355,448	7,014,840	1,340,608
給料手当	134,289,879	135,006,594	△716,715
臨時雇賃金	39,613,170	39,024,540	588,630
法定福利費	24,918,195	25,743,068	△824,873
退職給付費用	7,513,102	5,336,102	2,177,000
福利厚生費	46,058	45,891	167
会議費	3,192	1,550	1,642
旅費交通費	3,147,310	3,240,060	△92,750
通信運搬費	16,116,174	17,676,804	△1,560,630
減価償却費	6,609,805	3,454,854	3,154,951
什器備品費	477,460	977,286	△499,826
消耗品費	4,796,929	5,535,444	△738,515
修繕費	948,502	827,847	120,655
印刷製本費	3,672,702	7,073,686	△3,400,984
燃料費	292,765	330,878	△38,113
光熱水料費	1,837,203	1,755,535	81,668
賃借料	2,064,032	2,656,515	△592,483
保険料	25,534,605	27,011,055	△1,476,450
諸謝金	2,966,980	3,681,068	△714,088
租税公課	1,280,000	1,179,100	100,900
支払負担金	660,000	692,679	△32,679
委託費	8,574,685	13,422,054	△4,847,369
教材費	15,400	23,760	△8,360
訓練委託費	2,638,300	3,219,544	△581,244
支払手数料	668,270	675,188	△6,918
支払利息	383,088	63,848	319,240
貸倒損失	41,041	712,167	△671,126
雑費	73,023	93,544	△20,521

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	53,270,570	49,746,936	3,523,634
役員報酬	1,225,000	1,315,000	△90,000
給料手当	19,460,565	19,586,907	△126,342
法定福利費	3,319,377	3,449,987	△130,610
退職給付費用	867,076	588,718	278,358
福利厚生費	705,750	1,637,853	△932,103
会議費	37,539	130,790	△93,251
役員等旅費交通費	227,200	253,180	△25,980
旅費交通費	4,000	184,600	△180,600
通信運搬費	901,648	798,060	103,588
減価償却費	760,664	202,301	558,363
什器備品費	24,800	54,780	△29,980
消耗品費	722,335	376,228	346,107
修繕費	105,600	205,022	△99,422
印刷製本費	976,800	974,160	2,640
燃料費	9,315	13,575	△4,260
光熱水料費	241,093	230,582	10,511
賃借料	1,754,517	1,574,393	180,124
保険料	239,071	256,192	△17,121
諸謝金	16,137	248,878	△232,741
租税公課	15,787,300	11,509,994	4,277,306
支払負担金	1,797,660	1,813,284	△15,624
委託費	3,401,254	3,681,950	△280,696
支払手数料	625,567	630,510	△4,943
支払利息	45,912	7,652	38,260
雑費	14,390	22,340	△7,950
經常費用計	1,970,847,319	2,091,135,904	△120,288,585
当期經常増減額	△643,674	4,008,566	△4,652,240
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	5	△5
經常外費用計	0	5	△5
当期經常外増減額	0	△5	5
当期一般正味財産増減額	△643,674	4,008,561	△4,652,235
一般正味財産期首残高	245,956,417	241,947,856	4,008,561
一般正味財産期末残高	245,312,743	245,956,417	△643,674
Ⅱ 正味財産期末残高	245,312,743	245,956,417	△643,674

公益社団法人大阪市シルバー人材センター

正味財産増減計算書内訳表

(2020年4月1日から2021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
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	1,708,222,641	47,806,525	1,756,029,166
受取配分金	1,454,229,485	0	1,454,229,485
受取事務費	97,299,673	47,806,525	145,106,198
受取材料費等	156,693,483	0	156,693,483
独自・企画提案事業収益	7,188,348	0	7,188,348
受取駐車場利用料収益	7,188,348	0	7,188,348
労働者派遣事業等受託収益	79,569,714	0	79,569,714
労働者派遣事業受託収益	79,569,714	0	79,569,714
有料職業紹介事業受託収益	94,883	0	94,883
有料職業紹介事業受託収益	94,883	0	94,883
介護保険事業収益	19,612,757	0	19,612,757
介護保険報酬収益	17,935,904	0	17,935,904
介護保険利用者負担金収益	1,676,853	0	1,676,853
受取会費	4,716,045	4,701,045	9,417,090
正会員受取会費	4,696,245	4,696,245	9,392,490
特別会員受取会費	4,800	4,800	9,600
賛助会員受取会費	15,000	0	15,000
受取補助金等	97,400,000	0	97,400,000
受取連合交付金	48,700,000	0	48,700,000
受取市補助金	48,700,000	0	48,700,000
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	128,687	763,000	891,687
受取利息	4	0	4
雑収益	128,683	763,000	891,683
経常収益計	1,916,933,075	53,270,570	1,970,203,645

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
(2) 経常費用			
事業費	1,917,576,749		1,917,576,749
支払配分金	1,454,229,485		1,454,229,485
支払材料費等	156,693,483		156,693,483
独自・企画提案事業支払配分金	4,585,507		4,585,507
独自・企画提案事業支払材料費	4,530,956		4,530,956
支払報酬	8,355,448		8,355,448
給料手当	134,289,879		134,289,879
臨時雇賃金	39,613,170		39,613,170
法定福利費	24,918,195		24,918,195
退職給付費用	7,513,102		7,513,102
福利厚生費	46,058		46,058
会議費	3,192		3,192
旅費交通費	3,147,310		3,147,310
通信運搬費	16,116,174		16,116,174
減価償却費	6,609,805		6,609,805
什器備品費	477,460		477,460
消耗品費	4,796,929		4,796,929
修繕費	948,502		948,502
印刷製本費	3,672,702		3,672,702
燃料費	292,765		292,765
光熱水料費	1,837,203		1,837,203
賃借料	2,064,032		2,064,032
保険料	25,534,605		25,534,605
諸謝金	2,966,980		2,966,980
租税公課	1,280,000		1,280,000
支払負担金	660,000		660,000
委託費	8,574,685		8,574,685
教材費	15,400		15,400
訓練委託費	2,638,300		2,638,300
支払手数料	668,270		668,270
支払利息	383,088		383,088
貸倒損失	41,041		41,041
雑費	73,023		73,023

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		53,270,570	53,270,570
役員報酬		1,225,000	1,225,000
給料手当		19,460,565	19,460,565
法定福利費		3,319,377	3,319,377
退職給付費用		867,076	867,076
福利厚生費		705,750	705,750
会議費		37,539	37,539
役員等旅費交通費		227,200	227,200
旅費交通費		4,000	4,000
通信運搬費		901,648	901,648
減価償却費		760,664	760,664
什器備品費		24,800	24,800
消耗品費		722,335	722,335
修繕費		105,600	105,600
印刷製本費		976,800	976,800
燃料費		9,315	9,315
光熱水料費		241,093	241,093
賃借料		1,754,517	1,754,517
保険料		239,071	239,071
諸謝金		16,137	16,137
租税公課		15,787,300	15,787,300
支払負担金		1,797,660	1,797,660
委託費		3,401,254	3,401,254
支払手数料		625,567	625,567
支払利息		45,912	45,912
雑費		14,390	14,390
経常費用計	1,917,576,749	53,270,570	1,970,847,319
当期経常増減額	△643,674	0	△643,674
2. 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△643,674	0	△643,674
一般正味財産期首残高	243,410,050	2,546,367	245,956,417
一般正味財産期末残高	242,766,376	2,546,367	245,312,743
Ⅱ 正味財産期末残高	242,766,376	2,546,367	245,312,743

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、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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				
減価償却引当資産	48,603,057	7,370,469	19,146,361	36,827,165
事業積立資産	5,771,300	0	0	5,771,300
合計	54,374,357	7,370,469	19,146,361	42,598,465

3. 特定資産の財源等の内訳

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	36,827,165	(0)	(36,827,165)	(0)
事業積立資産	5,771,300	(0)	(5,771,300)	(0)
合計	42,598,465	0	42,598,465	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
建物附属設備	7,605,974	5,090,329	2,515,645
車両運搬具	10,022,938	10,022,930	8
什器備品	14,012,055	13,477,326	534,729
ソフトウェア	963,360	883,080	80,280
リース資産	31,515,000	7,353,500	24,161,500
合計	64,119,327	36,827,165	27,292,162

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、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	0	48,700,000	48,700,000	0	-
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	大阪市	0	48,700,000	48,700,000	0	-
合計		0	97,400,000	97,400,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりであるため、内容は省略している。

2. 引当金の明細

該当なし。

公益社団法人大阪市シルバー人材センター
財 産 目 録

2021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	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金	1,668,915	
	普通預金		三井住友銀行 関目支店	シルバー人材センター事業の運転資金	11,209,856
			三井住友銀行 立売堀支店		552,899
			三菱UFJ銀行 城東支店		157,032,548
			三菱UFJ銀行 上本町支店		4,049,006
			三菱UFJ銀行 天六支店		5,790,201
			りそな銀行 大阪西区支店		2,747,903
			ゆうちょ銀行		6,242,919
			三菱UFJ銀行 城東支店		職員源泉税・住民税の預り金等の預金
	未収配分金	受託事業契約先 大阪市他	シルバー人材センター事業の契約金	116,698,527	
	未収事務費	受託事業契約先 大阪市他	シルバー人材センター事業の契約金	13,431,172	
	未収材料費	受託事業契約先 大阪市他	シルバー人材センター事業の契約金	13,979,423	
	未収預り交通費	受託事業契約先 大阪市他	シルバー人材センター事業の契約金	1,818,072	
	未収介護報酬	大阪府国民健康保険 団体連合会他	シルバー人材センター事業の契約金	3,497,585	
	未収金	大阪府シルバー人材 センター協議会他	派遣事業事務費等	19,980,109	
	前払金	損害保険会社他	シルバー人材センター事業に供する保険料等 の前払金	294,300	
	仮払金		受託事業契約先他	シルバー人材センター事業における契約印紙 代等	296,928
			倉庫等賃貸借契約先他	法人管理に要する倉庫等の借上料等	40,792
	流動資産合計				373,759,810
(固定資産) 特定資産	減価償却引当資産	三菱UFJ銀行 城東支店	固定資産買換資金として管理されている預金	36,827,165	
	事業積立資産	三菱UFJ銀行 城東支店	財政運営をするために管理されている預金	5,771,300	
その他固定資産	建物附属設備	事務所パーテーション ・OAフロア等	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	1,929,510	
			法人管理に要する財産	586,135	
	車両運搬具	自動車8台	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	8	
	什器備品	OAシステム・郵便料金計 器・印刷機・金庫等	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	534,726	
			法人管理に要する財産	3	
	ソフトウェア	コンピューターソフトウェ ア	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	80,280	
	リース資産	シルバー人材センターコン ピューターシステム	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	21,576,208	
法人管理に要する財産			2,585,292		
電話加入権	14回線	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	1,051,672		
預託金	自動車リサイクル料金	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	62,530		
固定資産合計				71,004,829	
資産合計				444,764,639	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払配分金	会員配分金	シルバー人材センター事業に供する配分金	126,507,697
	未払材料費	業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払金	10,878,164
	未払金	給与・社会保険料・業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する人件費等の未払金	16,094,878
			法人管理に要する人件費等の未払金	12,692,153
	預り交通費	会員交通費	シルバー人材センター事業に供する交通費	1,951,995
	預り金	職員源泉税・住民税等	シルバー人材センター事業に供する職員源泉所得税等預り金	1,082,383
			法人管理に要する職員源泉所得税等預り金	111,365
	預り保管料	受託事業契約先 大阪市	自転車保管所保管料	241,500
	前受金	受託事業契約先等 大阪市他	受託事業契約金等の前受金	3,811,511
	預り保証金	阿波座駐車場契約先	阿波座駐車場月極契約の保証金	540,000
仮受金	受託事業契約先等	受託事業契約先等からの仮受金	1,378,750	
短期リース債務	リース資産 リース会社	シルバー人材センター事業に供するリース資産の1年以内に返済するリース料	5,628,576	
		法人管理に要するリース資産の1年以内に返済するリース料	674,424	
流動負債合計				181,593,396
(固定負債)	長期リース債務	リース資産 リース会社	シルバー人材センター事業に供するリース資産のリース料	15,947,632
			法人管理に要するリース資産のリース料	1,910,868
固定負債合計				17,858,500
負債合計				199,451,896
正味財産				245,312,743