

公益社団法人大阪市シルバー人材センター

貸借対照表

(2022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	1,523,305	1,668,915	△ 145,610
普通預金	192,042,625	202,053,987	△ 10,011,362
未収配分金	115,196,868	116,698,527	△ 1,501,659
未収事務費	16,202,263	13,431,172	2,771,091
未収材料費	12,055,157	13,979,423	△ 1,924,266
未収預り交通費	1,755,827	1,818,072	△ 62,245
未収介護報酬	3,425,075	3,497,585	△ 72,510
未収金	18,249,107	19,980,109	△ 1,731,002
前払金	294,300	294,300	0
仮払金	312,692	337,720	△ 25,028
流動資産合計	361,057,219	373,759,810	△ 12,702,591
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	36,827,165	36,827,165	0
事業積立資産	5,771,300	5,771,300	0
特定資産合計	42,598,465	42,598,465	0
(2) その他固定資産			
建物附属設備	2,134,572	2,515,645	△ 381,073
車両運搬具	8	8	0
什器備品	297,200	534,729	△ 237,529
ソフトウェア	0	80,280	△ 80,280
リース資産	17,858,500	24,161,500	△ 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	21,404,482	28,406,364	△ 7,001,882
固定資産合計	64,002,947	71,004,829	△ 7,001,882
資産合計	425,060,166	444,764,639	△ 19,704,473
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払配分金	124,965,300	126,507,697	△ 1,542,397
未払材料費	11,602,146	10,878,164	723,982
未払金	25,646,232	28,787,031	△ 3,140,799
預り交通費	1,877,410	1,951,995	△ 74,585
預り金	1,187,269	1,193,748	△ 6,479
預り保管料	222,500	241,500	△ 19,000
前受金	1,594,507	3,811,511	△ 2,217,004
預り保証金	540,000	540,000	0
仮受金	1,633,602	1,378,750	254,852
短期リース債務	6,303,000	6,303,000	0
流動負債合計	175,571,966	181,593,396	△ 6,021,430
2. 固定負債			
長期リース債務	11,555,500	17,858,500	△ 6,303,000
固定負債合計	11,555,500	17,858,500	△ 6,303,000
負債合計	187,127,466	199,451,896	△ 12,324,430
III 正味財産の部			
一般正味財産	237,932,700	245,312,743	△ 7,380,043
(うち特定資産への充当額)	(42,598,465)	(42,598,465)	(0)
正味財産合計	237,932,700	245,312,743	△ 7,380,043
負債及び正味財産合計	425,060,166	444,764,639	△ 19,704,473

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

(2021年4月1日から2022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	1,765,915,166	1,756,029,166	9,886,000
受取配分金	1,458,987,465	1,454,229,485	4,757,980
受取事務費	141,469,668	145,106,198	△3,636,530
受取材料費等	165,458,033	156,693,483	8,764,550
独自・企画提案事業収益	7,744,548	7,188,348	556,200
受取駐車場利用料収益	7,744,548	7,188,348	556,200
労働者派遣事業等受託収益	76,288,149	79,569,714	△3,281,565
労働者派遣事業受託収益	76,288,149	79,569,714	△3,281,565
有料職業紹介事業受託収益	144,325	94,883	49,442
有料職業紹介事業受託収益	144,325	94,883	49,442
介護保険事業収益	22,250,590	19,612,757	2,637,833
介護保険報酬収益	20,138,471	17,935,904	2,202,567
介護保険利用者負担金収益	2,112,119	1,676,853	435,266
受取会費	8,947,300	9,417,090	△469,790
正会員受取会費	8,931,500	9,392,490	△460,990
特別会員受取会費	10,800	9,600	1,200
賛助会員受取会費	5,000	15,000	△10,000
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
雑収益	1,793,409	891,687	901,722
受取利息	4	4	0
雑収益	1,793,405	891,683	901,722
経常収益計	1,980,483,487	1,970,203,645	10,279,842

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	1,933,954,064	1,917,576,749	16,377,315
支払配分金	1,458,987,465	1,454,229,485	4,757,980
支払材料費等	165,458,033	156,693,483	8,764,550
独自・企画提案事業支払配分金	4,635,138	4,585,507	49,631
独自・企画提案事業支払材料費	4,398,534	4,530,956	△132,422
支払報酬	9,359,500	8,355,448	1,004,052
給料手当	135,033,685	134,289,879	743,806
臨時雇賃金	43,006,160	39,613,170	3,392,990
法定福利費	24,227,824	24,918,195	△690,371
退職給付費用	8,967,838	7,513,102	1,454,736
福利厚生費	49,798	46,058	3,740
会議費	2,933	3,192	△259
旅費交通費	3,315,250	3,147,310	167,940
通信運搬費	16,081,978	16,116,174	△34,196
減価償却費	6,241,223	6,609,805	△368,582
什器備品費	146,300	477,460	△331,160
消耗品費	4,881,398	4,796,929	84,469
修繕費	586,252	948,502	△362,250
印刷製本費	2,759,086	3,672,702	△913,616
燃料費	343,199	292,765	50,434
光熱水料費	1,969,722	1,837,203	132,519
賃借料	2,327,925	2,064,032	263,893
保険料	23,736,665	25,534,605	△1,797,940
諸謝金	2,283,685	2,966,980	△683,295
租税公課	1,137,100	1,280,000	△142,900
支払負担金	669,000	660,000	9,000
委託費	9,905,293	8,574,685	1,330,608
教材費	0	15,400	△15,400
訓練委託費	2,322,800	2,638,300	△315,500
支払手数料	620,499	668,270	△47,771
支払利息	383,088	383,088	0
貸倒損失	38,960	41,041	△2,081
雑費	77,733	73,023	4,710

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	53,909,466	53,270,570	638,896
役員報酬	1,300,000	1,225,000	75,000
給料手当	20,138,750	19,460,565	678,185
法定福利費	3,295,620	3,319,377	△23,757
退職給付費用	1,082,388	867,076	215,312
福利厚生費	1,245,139	705,750	539,389
会議費	12,357	37,539	△25,182
役員等旅費交通費	232,000	227,200	4,800
旅費交通費	31,440	4,000	27,440
通信運搬費	884,295	901,648	△17,353
減価償却費	760,659	760,664	△5
什器備品費	115,750	24,800	90,950
消耗品費	375,290	722,335	△347,045
修繕費	115,500	105,600	9,900
印刷製本費	917,235	976,800	△59,565
燃料費	14,390	9,315	5,075
光熱水料費	268,213	241,093	27,120
賃借料	1,124,320	1,754,517	△630,197
保険料	262,793	239,071	23,722
諸謝金	5,000	16,137	△11,137
租税公課	15,688,600	15,787,300	△98,700
支払負担金	1,796,020	1,797,660	△1,640
委託費	3,604,621	3,401,254	203,367
支払手数料	578,524	625,567	△47,043
支払利息	45,912	45,912	0
雑費	14,650	14,390	260
經常費用計	1,987,863,530	1,970,847,319	17,016,211
当期經常増減額	△7,380,043	△643,674	△6,736,369
2. 經常外増減の部			
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△7,380,043	△643,674	△6,736,369
一般正味財産期首残高	245,312,743	245,956,417	△643,674
一般正味財産期末残高	237,932,700	245,312,743	△7,380,043
Ⅱ 正味財産期末残高	237,932,700	245,312,743	△7,380,043

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

(2021年4月1日から2022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	1,716,476,960	49,438,206	1,765,915,166
受取配分金	1,458,987,465	0	1,458,987,465
受取事務費	92,031,462	49,438,206	141,469,668
受取材料費等	165,458,033	0	165,458,033
独自・企画提案事業収益	7,744,548	0	7,744,548
受取駐車場利用料収益	7,744,548	0	7,744,548
労働者派遣事業等受託収益	76,288,149	0	76,288,149
労働者派遣事業受託収益	76,288,149	0	76,288,149
有料職業紹介事業受託収益	144,325	0	144,325
有料職業紹介事業受託収益	144,325	0	144,325
介護保険事業収益	22,250,590	0	22,250,590
介護保険報酬収益	20,138,471	0	20,138,471
介護保険利用者負担金収益	2,112,119	0	2,112,119
受取会費	4,476,150	4,471,150	8,947,300
正会員受取会費	4,465,750	4,465,750	8,931,500
特別会員受取会費	5,400	5,400	10,800
賛助会員受取会費	5,000	0	5,000
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
雑収益	1,793,299	110	1,793,409
受取利息	4	0	4
雑収益	1,793,295	110	1,793,405
経常収益計	1,926,574,021	53,909,466	1,980,483,487

(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	1,933,954,064		1,933,954,064
支払配分金	1,458,987,465		1,458,987,465
支払材料費等	165,458,033		165,458,033
独自・企画提案事業支払配分金	4,635,138		4,635,138
独自・企画提案事業支払材料費	4,398,534		4,398,534
支払報酬	9,359,500		9,359,500
給料手当	135,033,685		135,033,685
臨時雇賃金	43,006,160		43,006,160
法定福利費	24,227,824		24,227,824
退職給付費用	8,967,838		8,967,838
福利厚生費	49,798		49,798
会議費	2,933		2,933
旅費交通費	3,315,250		3,315,250
通信運搬費	16,081,978		16,081,978
減価償却費	6,241,223		6,241,223
什器備品費	146,300		146,300
消耗品費	4,881,398		4,881,398
修繕費	586,252		586,252
印刷製本費	2,759,086		2,759,086
燃料費	343,199		343,199
光熱水料費	1,969,722		1,969,722
賃借料	2,327,925		2,327,925
保険料	23,736,665		23,736,665
諸謝金	2,283,685		2,283,685
租税公課	1,137,100		1,137,100
支払負担金	669,000		669,000
委託費	9,905,293		9,905,293
教材費	0		0
訓練委託費	2,322,800		2,322,800
支払手数料	620,499		620,499
支払利息	383,088		383,088
貸倒損失	38,960		38,960
雑費	77,733		77,733

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		53,909,466	53,909,466
役員報酬		1,300,000	1,300,000
給料手当		20,138,750	20,138,750
法定福利費		3,295,620	3,295,620
退職給付費用		1,082,388	1,082,388
福利厚生費		1,245,139	1,245,139
会議費		12,357	12,357
役員等旅費交通費		232,000	232,000
旅費交通費		31,440	31,440
通信運搬費		884,295	884,295
減価償却費		760,659	760,659
什器備品費		115,750	115,750
消耗品費		375,290	375,290
修繕費		115,500	115,500
印刷製本費		917,235	917,235
燃料費		14,390	14,390
光熱水料費		268,213	268,213
賃借料		1,124,320	1,124,320
保険料		262,793	262,793
諸謝金		5,000	5,000
租税公課		15,688,600	15,688,600
支払負担金		1,796,020	1,796,020
委託費		3,604,621	3,604,621
支払手数料		578,524	578,524
支払利息		45,912	45,912
雑費		14,650	14,650
経常費用計	1,933,954,064	53,909,466	1,987,863,530
当期経常増減額	△7,380,043	0	△7,380,043
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	△7,380,043	0	△7,380,043
一般正味財産期首残高	242,766,376	2,546,367	245,312,743
一般正味財産期末残高	235,386,333	2,546,367	237,932,700
Ⅱ 正味財産期末残高	235,386,333	2,546,367	237,932,700

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	36,827,165	0	0	36,827,165
事業積立資産	5,771,300	0	0	5,771,300
合計	42,598,465	0	0	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	5,471,402	2,134,572
車両運搬具	10,022,938	10,022,930	8
什器備品	14,012,055	13,714,855	297,200
ソフトウェア	963,360	963,360	0
リース資産	31,515,000	13,656,500	17,858,500
合計	64,119,327	43,829,047	20,290,280

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

2022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	1,523,305	
	普通預金	三井住友銀行 関目支店 三井住友銀行 立売堀支店 三菱UFJ銀行 城東支店 三菱UFJ銀行 上本町支店 三菱UFJ銀行 天六支店 りそな銀行 大阪西区支店 ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業の運転資金	11,974,708	
				547,623	
				156,714,088	
				453,130	
				792,801	
				1,666,466	
				8,883,805	
				職員源泉税・住民税の預り金等の預金	11,010,004
				未収配分金	受託事業契約先 大阪市他
	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	16,202,263	
	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	12,055,157	
	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	1,755,827	
	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	3,425,075	
	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	18,249,107	
	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	271,900	
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				361,057,219	
(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 ・0A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	1,634,674	
			法人管理に要する財産	499,898	
	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	0A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	297,197	
			法人管理に要する財産	3	
	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	15,947,630	
			法人管理に要する財産	1,910,870	
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				64,002,947	
資産合計				425,060,166	

(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	124,965,300
	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	11,602,146
	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	16,433,575
			法人管理に要する人件費等の未払金	9,212,657
	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	1,877,410
	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	1,101,294
			法人管理に要する職員源泉所得税等預り金	85,975
	預り保管料	受託事業契約先 大阪市	自転車保管所保管料	222,500
	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	1,594,507
	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	1,633,602
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				175,571,966
(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	10,319,056
			法人管理に要するリース資産のリース料	1,236,444
固定負債合計				11,555,500
負債合計				187,127,466
正味財産				237,932,700