

公益社団法人大阪市シルバー人材センター

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	1,467,693	1,523,305	△ 55,612
普通預金	191,053,527	192,042,625	△ 989,098
未収配分金	116,215,017	115,196,868	1,018,149
未収事務費	16,911,420	16,202,263	709,157
未収材料費	19,802,120	12,055,157	7,746,963
未収預り交通費	1,437,167	1,755,827	△ 318,660
未収介護報酬	3,700,391	3,425,075	275,316
未収金	18,969,833	18,249,107	720,726
前払金	777,900	294,300	483,600
仮払金	255,092	312,692	△ 57,600
流動資産合計	370,590,160	361,057,219	9,532,941
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	1,782,267	2,134,572	△ 352,305
車両運搬具	8	8	0
什器備品	85,638	297,200	△ 211,562
リース資産	11,555,500	17,858,500	△ 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	14,537,615	21,404,482	△ 6,866,867
固定資産合計	57,136,080	64,002,947	△ 6,866,867
資産合計	427,726,240	425,060,166	2,666,074
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払配分金	129,960,711	124,965,300	4,995,411
未払材料費	10,569,188	11,602,146	△ 1,032,958
未払金	29,817,971	25,646,232	4,171,739
預り交通費	1,751,500	1,877,410	△ 125,910
預り金	1,252,699	1,187,269	65,430
預り保管料	445,000	222,500	222,500
前受金	1,403,813	1,594,507	△ 190,694
預り保証金	540,000	540,000	0
仮受金	695,749	1,633,602	△ 937,853
短期リース債務	6,303,000	6,303,000	0
流動負債合計	182,739,631	175,571,966	7,167,665
2. 固定負債			
長期リース債務	5,252,500	11,555,500	△ 6,303,000
固定負債合計	5,252,500	11,555,500	△ 6,303,000
負債合計	187,992,131	187,127,466	864,665
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	239,734,109	237,932,700	1,801,409
(うち特定資産への充当額)	(42,598,465)	(42,598,465)	(0)
正味財産合計	239,734,109	237,932,700	1,801,409
負債及び正味財産合計	427,726,240	425,060,166	2,666,074

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

(2022年4月1日から2023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	1,822,767,066	1,765,915,166	56,851,900
受取配分金	1,503,105,443	1,458,987,465	44,117,978
受取事務費	161,083,940	141,469,668	19,614,272
受取材料費等	158,577,683	165,458,033	△6,880,350
独自・企画提案事業収益	8,998,648	7,744,548	1,254,100
受取駐車場利用料収益	8,998,648	7,744,548	1,254,100
労働者派遣事業等受託収益	75,898,082	76,288,149	△390,067
労働者派遣事業受託収益	75,898,082	76,288,149	△390,067
有料職業紹介事業受託収益	62,284	144,325	△82,041
有料職業紹介事業受託収益	62,284	144,325	△82,041
介護保険事業収益	23,015,577	22,250,590	764,987
介護保険報酬収益	20,511,462	20,138,471	372,991
介護保険利用者負担金収益	2,504,115	2,112,119	391,996
受取会費	8,884,500	8,947,300	△62,800
正会員受取会費	8,828,700	8,931,500	△102,800
特別会員受取会費	10,800	10,800	0
賛助会員受取会費	45,000	5,000	40,000
受取補助金等	97,422,000	97,400,000	22,000
受取連合交付金	48,700,000	48,700,000	0
受取府補助金	22,000	0	22,000
受取市補助金	48,700,000	48,700,000	0
雑収益	143,624	1,793,409	△1,649,785
受取利息	4	4	0
雑収益	143,620	1,793,405	△1,649,785
経常収益計	2,037,191,781	1,980,483,487	56,708,294

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	1,980,150,296	1,933,954,064	46,196,232
支払配分金	1,503,105,443	1,458,987,465	44,117,978
支払材料費等	158,577,683	165,458,033	△6,880,350
独自・企画提案事業支払配分金	4,766,750	4,635,138	131,612
独自・企画提案事業支払材料費	4,492,594	4,398,534	94,060
支払報酬	10,143,135	9,359,500	783,635
給料手当	134,884,331	135,033,685	△149,354
臨時雇賃金	46,531,376	43,006,160	3,525,216
法定福利費	23,424,197	24,227,824	△803,627
退職給付費用	8,300,171	8,967,838	△667,667
福利厚生費	42,692	49,798	△7,106
会議費	1,050	2,933	△1,883
旅費交通費	3,351,880	3,315,250	36,630
通信運搬費	15,539,533	16,081,978	△542,445
減価償却費	6,113,049	6,241,223	△128,174
什器備品費	146,470	146,300	170
消耗品費	7,832,248	4,881,398	2,950,850
修繕費	708,714	586,252	122,462
印刷製本費	3,129,137	2,759,086	370,051
燃料費	346,845	343,199	3,646
光熱水料費	2,077,486	1,969,722	107,764
賃借料	3,287,153	2,327,925	959,228
保険料	23,725,090	23,736,665	△11,575
諸謝金	2,186,547	2,283,685	△97,138
租税公課	1,530,500	1,137,100	393,400
支払負担金	660,000	669,000	△9,000
委託費	10,543,919	9,905,293	638,626
訓練委託費	1,041,900	2,322,800	△1,280,900
支払手数料	3,139,110	620,499	2,518,611
支払利息	383,088	383,088	0
貸倒損失	21,003	38,960	△17,957
雑費	117,202	77,733	39,469

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	55,240,076	53,909,466	1,330,610
役員報酬	1,360,000	1,300,000	60,000
給料手当	20,236,380	20,138,750	97,630
法定福利費	3,220,260	3,295,620	△75,360
退職給付費用	996,019	1,082,388	△86,369
福利厚生費	1,940,634	1,245,139	695,495
会議費	13,624	12,357	1,267
役員等旅費交通費	231,440	232,000	△560
旅費交通費	63,620	31,440	32,180
通信運搬費	772,414	884,295	△111,881
減価償却費	753,818	760,659	△6,841
什器備品費	66,341	115,750	△49,409
消耗品費	478,672	375,290	103,382
修繕費	156,200	115,500	40,700
印刷製本費	920,205	917,235	2,970
燃料費	18,942	14,390	4,552
光熱水料費	263,835	268,213	△4,378
賃借料	963,612	1,124,320	△160,708
保険料	263,333	262,793	540
諸謝金	5,000	5,000	0
租税公課	16,814,000	15,688,600	1,125,400
支払負担金	1,600,810	1,796,020	△195,210
委託費	3,517,839	3,604,621	△86,782
支払手数料	505,566	578,524	△72,958
支払利息	45,912	45,912	0
雑費	31,600	14,650	16,950
經常費用計	2,035,390,372	1,987,863,530	47,526,842
当期經常増減額	1,801,409	△7,380,043	9,181,452
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	1,801,409	△7,380,043	9,181,452
一般正味財産期首残高	237,932,700	245,312,743	△7,380,043
一般正味財産期末残高	239,734,109	237,932,700	1,801,409
Ⅱ 正味財産期末残高	239,734,109	237,932,700	1,801,409

## 正味財産増減計算書内訳表

(2022年4月1日から2023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	1,771,946,740	50,820,326	1,822,767,066
受取配分金	1,503,105,443	0	1,503,105,443
受取事務費	110,263,614	50,820,326	161,083,940
受取材料費等	158,577,683	0	158,577,683
独自・企画提案事業収益	8,998,648	0	8,998,648
受取駐車場利用料収益	8,998,648	0	8,998,648
労働者派遣事業等受託収益	75,898,082	0	75,898,082
労働者派遣事業受託収益	75,898,082	0	75,898,082
有料職業紹介事業受託収益	62,284	0	62,284
有料職業紹介事業受託収益	62,284	0	62,284
介護保険事業収益	23,015,577	0	23,015,577
介護保険報酬収益	20,511,462	0	20,511,462
介護保険利用者負担金収益	2,504,115	0	2,504,115
受取会費	4,464,750	4,419,750	8,884,500
正会員受取会費	4,414,350	4,414,350	8,828,700
特別会員受取会費	5,400	5,400	10,800
賛助会員受取会費	45,000	0	45,000
受取補助金等	97,422,000	0	97,422,000
受取連合交付金	48,700,000	0	48,700,000
受取府補助金	22,000	0	22,000
受取市補助金	48,700,000	0	48,700,000
雑収益	143,624	0	143,624
受取利息	4	0	4
雑収益	143,620	0	143,620
経常収益計	1,981,951,705	55,240,076	2,037,191,781

(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	1,980,150,296		1,980,150,296
支払配分金	1,503,105,443		1,503,105,443
支払材料費等	158,577,683		158,577,683
独自・企画提案事業支払配分金	4,766,750		4,766,750
独自・企画提案事業支払材料費	4,492,594		4,492,594
支払報酬	10,143,135		10,143,135
給料手当	134,884,331		134,884,331
臨時雇賃金	46,531,376		46,531,376
法定福利費	23,424,197		23,424,197
退職給付費用	8,300,171		8,300,171
福利厚生費	42,692		42,692
会議費	1,050		1,050
旅費交通費	3,351,880		3,351,880
通信運搬費	15,539,533		15,539,533
減価償却費	6,113,049		6,113,049
什器備品費	146,470		146,470
消耗品費	7,832,248		7,832,248
修繕費	708,714		708,714
印刷製本費	3,129,137		3,129,137
燃料費	346,845		346,845
光熱水料費	2,077,486		2,077,486
賃借料	3,287,153		3,287,153
保険料	23,725,090		23,725,090
諸謝金	2,186,547		2,186,547
租税公課	1,530,500		1,530,500
支払負担金	660,000		660,000
委託費	10,543,919		10,543,919
訓練委託費	1,041,900		1,041,900
支払手数料	3,139,110		3,139,110
支払利息	383,088		383,088
貸倒損失	21,003		21,003
雑費	117,202		117,202

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		55,240,076	55,240,076
役員報酬		1,360,000	1,360,000
給料手当		20,236,380	20,236,380
法定福利費		3,220,260	3,220,260
退職給付費用		996,019	996,019
福利厚生費		1,940,634	1,940,634
会議費		13,624	13,624
役員等旅費交通費		231,440	231,440
旅費交通費		63,620	63,620
通信運搬費		772,414	772,414
減価償却費		753,818	753,818
什器備品費		66,341	66,341
消耗品費		478,672	478,672
修繕費		156,200	156,200
印刷製本費		920,205	920,205
燃料費		18,942	18,942
光熱水料費		263,835	263,835
賃借料		963,612	963,612
保険料		263,333	263,333
諸謝金		5,000	5,000
租税公課		16,814,000	16,814,000
支払負担金		1,600,810	1,600,810
委託費		3,517,839	3,517,839
支払手数料		505,566	505,566
支払利息		45,912	45,912
雑費		31,600	31,600
経常費用計	1,980,150,296	55,240,076	2,035,390,372
当期経常増減額	1,801,409	0	1,801,409
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	1,801,409	0	1,801,409
一般正味財産期首残高	235,386,333	2,546,367	237,932,700
一般正味財産期末残高	237,187,742	2,546,367	239,734,109
Ⅱ 正味財産期末残高	237,187,742	2,546,367	239,734,109

## 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	5,823,707	1,782,267
車両運搬具	10,022,938	10,022,930	8
什器備品	14,012,055	13,926,417	85,638
リース資産	31,515,000	19,959,500	11,555,500
合計	63,155,967	49,732,554	13,423,413

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	-
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	-
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	97,422,000	97,422,000	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。

# 財 産 目 録

2023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	1,467,693	
	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	1,193,058	
		三井住友銀行 立売堀支店		542,347	
		三菱UFJ銀行 城東支店		161,884,007	
		三菱UFJ銀行 上本町支店		1,430,404	
		三菱UFJ銀行 天六支店		1,757,383	
		りそな銀行 大阪西区支店		3,307,035	
		ゆうちょ銀行		9,423,690	
		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	11,515,603
		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
	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	16,911,420	
	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	19,802,120	
	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	1,437,167	
	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	3,700,391	
	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	18,962,574	
		職員雇用保険	職員雇用保険の個人負担分等の戻入分	7,259	
	前払金	OA機器保守委託先他	OA機器保守料翌年度分等の前払い金	479,600	
		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	298,300	
	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	214,300	
		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			370,590,160	
	(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	1,361,761	
			法人管理に要する財産	420,506	
	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・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	85,635	
			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	10,319,056	
			法人管理に要する財産	1,236,444	
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			57,136,080		
資産合計			427,726,240		

(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	129,960,711
	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	10,569,188
	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	20,200,420
			法人管理に要する人件費等の未払金	9,617,551
	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	1,751,500
	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	1,134,154
			法人管理に要する職員源泉所得税等預り金	118,545
	預り保管料	受託事業契約先 大阪市	自転車保管所保管料	445,000
	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	1,403,813
	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	695,749	
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				182,739,631
(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	4,690,480
			法人管理に要するリース資産のリース料	562,020
固定負債合計				5,252,500
負債合計				187,992,131
正味財産				239,734,109