

公益社団法人大阪市シルバー人材センター

貸借対照表

(2026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	1,584,231	1,281,950	302,281
普通預金	204,406,425	219,992,266	△ 15,585,841
未収配分金	127,672,287	123,251,273	4,421,014
未収事務費	21,520,545	26,110,593	△ 4,590,048
未収材料費	25,443,346	9,460,667	15,982,679
未収介護報酬	2,573,684	3,183,663	△ 609,979
未収金	18,277,675	17,270,961	1,006,714
前払金	850,577	1,453,735	△ 603,158
仮払金	358,780	45,440	313,340
流動資産合計	402,687,550	402,050,548	637,002
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	982,388	1,217,013	△ 234,625
車両運搬具	7	7	0
什器備品	1,949,515	351,127	1,598,388
リース資産	41,685,169	0	41,685,169
電話加入権	1,051,672	1,051,672	0
敷金	60,000	60,000	0
保証金	30,800	30,800	0
預託金	53,370	53,370	0
その他固定資産合計	45,812,921	2,763,989	43,048,932
固定資産合計	88,411,386	45,362,454	43,048,932
資産合計	491,098,936	447,413,002	43,685,934
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払配分金	143,750,306	132,752,354	10,997,952
未払材料費	12,884,821	11,910,482	974,339
未払金	38,058,211	49,086,948	△ 11,028,737
預り金	1,352,241	1,288,566	63,675
預り保管料	169,500	70,000	99,500
前受金	2,130,918	1,621,757	509,161
預り保証金	0	274,287	△ 274,287
仮受金	1,569,562	1,097,359	472,203
短期リース債務	8,102,642	0	8,102,642
賞与引当金	9,808,000	8,738,000	1,070,000
流動負債合計	217,826,201	206,839,753	10,986,448
2. 固定負債			
長期リース債務	33,695,648	0	33,695,648
固定負債合計	33,695,648	0	33,695,648
負債合計	251,521,849	206,839,753	44,682,096
III 正味財産の部			
一般正味財産	239,577,087	240,573,249	△ 996,162
(うち特定資産への充当額)	(42,598,465)	(42,598,465)	(0)
正味財産合計	239,577,087	240,573,249	△ 996,162
負債及び正味財産合計	491,098,936	447,413,002	43,685,934

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

(2025年4月1日から2026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	2,081,146,118	1,950,378,182	130,767,936
受取配分金	1,655,190,741	1,551,444,264	103,746,477
受取事務費	235,556,402	218,255,824	17,300,578
受取材料費等	190,398,975	180,678,094	9,720,881
独自・企画提案事業収益	0	7,929,748	△7,929,748
受取駐車場利用料収益	0	7,929,748	△7,929,748
労働者派遣事業等受託収益	91,200,748	88,531,253	2,669,495
労働者派遣事業受託収益	91,200,748	88,531,253	2,669,495
有料職業紹介事業受託収益	133,473	281,293	△147,820
有料職業紹介事業受託収益	133,473	281,293	△147,820
介護保険事業収益	18,255,776	19,631,038	△1,375,262
介護保険報酬収益	16,502,320	17,839,545	△1,337,225
介護保険利用者負担金収益	1,753,456	1,791,493	△38,037
受取会費	9,454,700	9,249,100	205,600
正会員受取会費	9,430,100	9,229,500	200,600
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	97,588,087	97,400,000	188,087
受取連合交付金	48,700,000	48,700,000	0
受取府補助金	188,087	0	188,087
受取市補助金	48,700,000	48,700,000	0
特定資産運用益	7	2	5
特定資産受取利息	7	2	5
雑収益	60	29,109	△29,049
受取利息	60	328	△268
雑収益	0	28,781	△28,781
経常収益計	2,297,778,969	2,173,429,725	124,349,244

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	2,226,942,152	2,103,192,256	123,749,896
支払配分金	1,655,190,741	1,551,444,264	103,746,477
支払材料費等	190,398,975	180,678,094	9,720,881
独自・企画提案事業支払配分金	0	5,168,219	△5,168,219
独自・企画提案事業支払材料費	0	4,587,768	△4,587,768
支払報酬	9,077,512	9,516,106	△438,594
給料手当	168,922,520	155,684,703	13,237,817
臨時雇賃金	48,230,640	44,331,180	3,899,460
法定福利費	28,730,290	26,612,526	2,117,764
退職給付費用	8,545,582	8,595,963	△50,381
福利厚生費	0	31,522	△31,522
会議費	0	598	△598
旅費交通費	3,334,690	3,379,390	△44,700
通信運搬費	14,625,260	12,842,429	1,782,831
減価償却費	1,555,171	4,869,261	△3,314,090
什器備品費	933,097	986,326	△53,229
消耗品費	9,412,801	8,641,898	770,903
修繕費	683,430	1,109,184	△425,754
印刷製本費	3,308,388	3,204,272	104,116
燃料費	361,611	407,315	△45,704
光熱水料費	1,930,854	1,994,625	△63,771
賃借料	4,304,391	4,550,432	△246,041
保険料	24,562,845	22,814,300	1,748,545
諸謝金	349,317	2,321,890	△1,972,573
租税公課	31,968,200	29,768,400	2,199,800
支払負担金	963,600	330,000	633,600
委託費	14,707,760	12,960,159	1,747,601
訓練委託費	1,380,540	1,418,310	△37,770
支払手数料	3,065,366	2,968,807	96,559
支払利息	213,253	319,240	△105,987
貸倒損失	26,460	1,313,230	△1,286,770
雑費	158,858	341,845	△182,987

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	71,832,978	71,214,004	618,974
役員報酬	1,350,000	1,390,000	△40,000
給料手当	25,511,519	22,662,126	2,849,393
法定福利費	4,118,946	3,679,430	439,516
退職給付費用	1,044,688	1,042,227	2,461
福利厚生費	1,594,629	1,781,008	△186,379
会議費	9,712	11,274	△1,562
役員等旅費交通費	257,730	405,370	△147,640
旅費交通費	166,780	492,660	△325,880
通信運搬費	3,862,772	3,747,483	115,289
減価償却費	371,981	700,712	△328,731
什器備品費	167,860	154,894	12,966
消耗品費	247,370	830,780	△583,410
修繕費	16,500	102,300	△85,800
印刷製本費	1,199,874	1,288,991	△89,117
燃料費	16,416	19,106	△2,690
光熱水料費	212,955	234,505	△21,550
賃借料	2,578,815	2,216,866	361,949
保険料	317,465	267,528	49,937
諸謝金	0	5,000	△5,000
租税公課	19,071,700	21,942,800	△2,871,100
支払負担金	1,948,160	1,857,200	90,960
委託費	7,340,350	5,920,978	1,419,372
支払手数料	369,574	345,306	24,268
支払利息	25,552	38,260	△12,708
雑費	31,630	77,200	△45,570
經常費用計	2,298,775,130	2,174,406,260	124,368,870
当期經常増減額	△996,161	△976,535	△19,626
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
車両運搬具売却益	0	1,099,999	△1,099,999
經常外収益計	0	1,099,999	△1,099,999
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	△1	1,099,999	△1,100,000
当期一般正味財産増減額	△996,162	123,464	△1,119,626
一般正味財産期首残高	240,573,249	240,449,785	123,464
一般正味財産期末残高	239,577,087	240,573,249	△996,162
Ⅱ 正味財産期末残高	239,577,087	240,573,249	△996,162

正味財産増減計算書内訳表

(2025年4月1日から2026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	2,014,032,990	67,113,128	2,081,146,118
受取配分金	1,655,190,741	0	1,655,190,741
受取事務費	168,443,274	67,113,128	235,556,402
受取材料費等	190,398,975	0	190,398,975
労働者派遣事業等受託収益	91,200,748	0	91,200,748
労働者派遣事業受託収益	91,200,748	0	91,200,748
有料職業紹介事業受託収益	133,473	0	133,473
有料職業紹介事業受託収益	133,473	0	133,473
介護保険事業収益	18,255,776	0	18,255,776
介護保険報酬収益	16,502,320	0	16,502,320
介護保険利用者負担金収益	1,753,456	0	1,753,456
受取会費	4,734,850	4,719,850	9,454,700
正会員受取会費	4,715,050	4,715,050	9,430,100
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	97,588,087	0	97,588,087
受取連合交付金	48,700,000	0	48,700,000
受取府補助金	188,087	0	188,087
受取市補助金	48,700,000	0	48,700,000
特定資産運用益	7	0	7
特定資産受取利息	7	0	7
雑収益	60	0	60
受取利息	60	0	60
雑収益	0	0	0
経常収益計	2,225,945,991	71,832,978	2,297,778,969

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
(2) 經常費用			
事業費	2,226,942,152		2,226,942,152
支払配分金	1,655,190,741		1,655,190,741
支払材料費等	190,398,975		190,398,975
支払報酬	9,077,512		9,077,512
給料手当	168,922,520		168,922,520
臨時雇賃金	48,230,640		48,230,640
法定福利費	28,730,290		28,730,290
退職給付費用	8,545,582		8,545,582
旅費交通費	3,334,690		3,334,690
通信運搬費	14,625,260		14,625,260
減価償却費	1,555,171		1,555,171
什器備品費	933,097		933,097
消耗品費	9,412,801		9,412,801
修繕費	683,430		683,430
印刷製本費	3,308,388		3,308,388
燃料費	361,611		361,611
光熱水料費	1,930,854		1,930,854
賃借料	4,304,391		4,304,391
保険料	24,562,845		24,562,845
諸謝金	349,317		349,317
租税公課	31,968,200		31,968,200
支払負担金	963,600		963,600
委託費	14,707,760		14,707,760
訓練委託費	1,380,540		1,380,540
支払手数料	3,065,366		3,065,366
支払利息	213,253		213,253
貸倒損失	26,460		26,460
雑費	158,858		158,858

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		71,832,978	71,832,978
役員報酬		1,350,000	1,350,000
給料手当		25,511,519	25,511,519
法定福利費		4,118,946	4,118,946
退職給付費用		1,044,688	1,044,688
福利厚生費		1,594,629	1,594,629
会議費		9,712	9,712
役員等旅費交通費		257,730	257,730
旅費交通費		166,780	166,780
通信運搬費		3,862,772	3,862,772
減価償却費		371,981	371,981
什器備品費		167,860	167,860
消耗品費		247,370	247,370
修繕費		16,500	16,500
印刷製本費		1,199,874	1,199,874
燃料費		16,416	16,416
光熱水料費		212,955	212,955
賃借料		2,578,815	2,578,815
保険料		317,465	317,465
租税公課		19,071,700	19,071,700
支払負担金		1,948,160	1,948,160
委託費		7,340,350	7,340,350
支払手数料		369,574	369,574
支払利息		25,552	25,552
雑費		31,630	31,630
経常費用計	2,226,942,152	71,832,978	2,298,775,130
当期経常増減額	△996,161	0	△996,161
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			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△1	0	△1
当期一般正味財産増減額	△996,162	0	△996,162
一般正味財産期首残高	238,026,882	2,546,367	240,573,249
一般正味財産期末残高	237,030,720	2,546,367	239,577,087
Ⅱ 正味財産期末残高	237,030,720	2,546,367	239,577,087

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) 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積額のうち、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。

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	6,623,586	982,388
車両運搬具	7,740,558	7,740,551	7
什器備品	10,912,750	8,963,235	1,949,515
リース資産	43,122,585	1,437,416	41,685,169
合計	69,381,867	24,764,788	44,617,079

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等	大阪府	0	188,087	188,087	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	97,588,087	97,588,087	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

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
賞与引当金	8,738,000	9,808,000	8,738,000	9,808,000

財 産 目 録

2026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	1,584,231	
	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	1,606,456	
		三井住友銀行 立売堀支店		4,780	
		三菱UFJ銀行 城東支店		172,499,592	
		三菱UFJ銀行 上本町支店		775,841	
		三菱UFJ銀行 天六支店		2,645,285	
		りそな銀行 大阪西区支店		1,047,042	
		ゆうちょ銀行		5,328,620	
		三菱UFJ銀行 城東支店		職員源泉税・住民税の預り金・未払消費税等の預金	20,498,809
		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	21,520,545	
	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	25,443,346	
	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	2,573,684	
	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	18,269,639	
		職員雇用保険	職員雇用保険の個人負担分等の戻入分	8,036	
	前払金	各区区民センター他	会員研修会会場代等の前払い金	439,905	
		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	410,672	
	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	358,780	
	流動資産合計			402,687,550	
	(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	748,617	
			法人管理に要する財産	233,771	
	車両運搬具	自動車 7台	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	7	
	什器備品	冷暖房機・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	1,121,706	
			法人管理に要する財産	827,809	
	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	37,224,857	
			法人管理に要する財産	4,460,312	
	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	
	敷金	倉庫借上敷金	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	60,000	
	保証金	倉庫借上保証金	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	30,800	
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	53,370		
固定資産合計			88,411,386		
資産合計			491,098,936		

(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	143,750,306
	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	12,884,821
	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	20,083,921
			法人管理に要する人件費等の未払金	17,974,290
	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	1,225,488
			法人管理に要する職員源泉所得税等預り金	126,753
	預り保管料	受託事業契約先 大阪市	自転車保管所保管料	169,500
	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	2,130,918
	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	1,569,562
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	7,235,659	
		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	866,983	
賞与引当金	職員賞与	シルバー人材センター事業に供する職員次年度夏季賞与引当金	8,488,418	
		法人管理に要する職員次年度夏季賞与引当金	1,319,582	
流動負債合計				217,826,201
(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	30,090,214
			法人管理に要するリース資産のリース料	3,605,434
固定負債合計				33,695,648
負債合計				251,521,849
正味財産				239,577,087