

令和3年度(2021年度)

# 決算報告書

自 令和3年(2021年)4月 1日  
至 令和4年(2022年)3月31日

公益社団法人城陽市シルバー人材センター

## 貸借対照表

令和4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			
現金預金	27,961,734	27,458,309	503,425
未収金	16,439,727	15,886,028	553,699
前払金	138,120	148,750	△10,630
流動資産合計	44,539,581	43,493,087	1,046,494
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
施設拡充整備積立資産	1,200,000	1,200,000	0
減価償却引当資産	2,975,025	2,808,002	167,023
行事積立資産	3,000,000	3,000,000	0
財政調整資金積立資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	27,175,025	27,008,002	167,023
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	3	3	0
什器備品	847,403	1,014,426	△167,023
電話加入権	366,184	366,184	0
預託金	27,680	27,680	0
その他の固定資産合計	1,241,270	1,408,293	△167,023
固定資産合計	28,416,295	28,416,295	0
資産合計	72,955,876	71,909,382	1,046,494
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	16,788,896	16,044,550	744,346
前受金	20,000	16,000	4,000
預り金	287,599	342,199	△54,600
流動負債合計	17,096,495	16,402,749	693,746
負債合計	17,096,495	16,402,749	693,746
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	55,859,381	55,506,633	352,748
(うち特定資産への充当額)	(27,175,025)	(27,008,002)	(167,023)
正味財産合計	55,859,381	55,506,633	352,748
負債及び正味財産合計	72,955,876	71,909,382	1,046,494

## 正味財産増減計算書

令和3年(2021年)4月1日から令和4年(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	190,891,784	191,285,198	△393,414
受取配分金	173,578,401	173,922,592	△344,191
受取材料費等	3,401,845	3,423,129	△21,284
受取事務費	13,911,538	13,939,477	△27,939
労働者派遣事業等受託収益	1,493,806	1,566,831	△73,025
労働者派遣事業等受託収益	1,493,806	1,566,831	△73,025
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	118,900	219,800	△100,900
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	118,900	219,800	△100,900
受取会費	576,500	590,901	△14,401
正会員受取会費	576,500	590,901	△14,401
受取補助金等	27,143,600	27,553,200	△409,600
受取連合交付金	13,339,000	13,739,000	△400,000
受取府補助金	2,400,000	2,412,000	△12,000
受取市補助金	11,404,600	11,402,200	2,400
受取負担金	1,358,677	1,378,782	△20,105
受取負担金	1,358,677	1,378,782	△20,105
特定資産運用益	253	838	△585
特定資産受取利息	253	838	△585
雑収益	8,845	7,410	1,435
受取利息	339	312	27
雑収益	8,506	7,098	1,408
経常収益計	221,592,365	222,602,960	△1,010,595
(2) 経常費用			
事業費	219,048,323	220,160,564	△1,112,241
支払配分金	173,578,401	173,922,592	△344,191
支払材料費等	2,821,181	3,690,550	△869,369
給料手当	19,930,017	19,959,484	△29,467
臨時雇賃金	4,744,018	3,800,972	943,046
法定福利費	4,034,185	4,337,446	△303,261
退職給付費用	2,800,909	2,077,740	723,169

福利厚生費	62,192	59,384	2,808
会議費	9,820	5,631	4,189
旅費交通費	19,580	27,960	△8,380
通信運搬費	933,619	1,094,203	△160,584
減価償却費	167,023	129,265	37,758
什器備品費	0	794,068	△794,068
消耗品費	937,931	1,335,882	△397,951
修繕費	50,640	71,810	△21,170
印刷製本費	412,665	841,610	△428,945
光熱水料費	419,090	433,641	△14,551
賃借料	2,945,881	2,955,148	△9,267
保険料	1,644,860	1,629,352	15,508
諸謝金	20,000	0	20,000
租税公課	442,100	456,450	△14,350
組織活動助成費	241,000	0	241,000
委託費	2,818,690	2,532,103	286,587
支払手数料	7,473	5,273	2,200
雑費	7,048	0	7,048
管理費	2,191,294	2,546,190	△354,896
役員報酬	804,000	742,000	62,000
給料手当	634,608	627,635	6,973
法定福利費	66,209	112,610	△46,401
退職給付費用	54,941	64,260	△9,319
福利厚生費	813	1,179	△366
会議費	4,353	4,595	△242
役員等旅費交通費	3,190	720	2,470
通信運搬費	114,210	241,560	△127,350
消耗品費	24,808	22,841	1,967
印刷製本費	136,620	139,425	△2,805
光熱水料費	7,145	7,713	△568
賃借料	14,310	12,200	2,110
保険料	57,630	73,329	△15,699
租税公課	1,680	5,050	△3,370
支払負担金	190,200	188,200	2,000
委託費	57,404	52,540	4,864
支払手数料	3,465	2,310	1,155
組織活動助成費	0	227,200	△227,200

雑費	15,708	20,823	△5,115
経常費用計	221,239,617	222,706,754	△1,467,137
評価損益等調整前当期経常増減額	352,748	△103,794	456,542
当期経常増減額	352,748	△103,794	456,542
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	0	3	△3
経常外費用計	0	3	△3
当期経常外増減額	0	△3	3
当期一般正味財産増減額	352,748	△103,797	456,545
一般正味財産期首残高	55,506,633	55,610,430	△103,797
一般正味財産期末残高	55,859,381	55,506,633	352,748
Ⅱ 正味財産期末残高	55,859,381	55,506,633	352,748

## 正味財産増減計算書内訳表

令和3年(2021年)4月1日から令和4年(2022年)3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	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	188,700,505	0	2,191,279	190,891,784
受取配分金	173,578,401	0	0	173,578,401
受取材料費等	3,401,845	0	0	3,401,845
受取事務費	11,720,259	0	2,191,279	13,911,538
労働者派遣事業等受託収益	1,493,806	0	0	1,493,806
労働者派遣事業等受託収益	1,493,806	0	0	1,493,806
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	118,900	0	0	118,900
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	118,900	0	0	118,900
受取会費	0	576,500	0	576,500
正会員受取会費	0	576,500	0	576,500
受取補助金等	27,143,600	0	0	27,143,600
受取連合交付金	13,339,000	0	0	13,339,000
受取府補助金	2,400,000	0	0	2,400,000
受取市補助金	11,404,600	0	0	11,404,600
受取負担金	1,345,177	13,500	0	1,358,677
受取負担金	1,345,177	13,500	0	1,358,677
特定資産運用益	253	0	0	253
特定資産受取利息	253	0	0	253
雑収益	8,830	0	15	8,845
受取利息	324	0	15	339
雑収益	8,506	0	0	8,506
経常収益計	218,811,071	590,000	2,191,294	221,592,365
(2) 経常費用				
事業費	218,451,177	597,146	0	219,048,323
支払配分金	173,578,401	0	0	173,578,401
支払材料費等	2,821,181	0	0	2,821,181
給料手当	19,930,017	0	0	19,930,017
臨時雇賃金	4,744,018	0	0	4,744,018

法定福利費	4,034,185	0	0	4,034,185
退職給付費用	2,800,909	0	0	2,800,909
福利厚生費	62,192	0	0	62,192
会議費	7,883	1,937	0	9,820
旅費交通費	19,580	0	0	19,580
通信運搬費	901,419	32,200	0	933,619
減価償却費	167,023	0	0	167,023
消耗品費	770,723	167,208	0	937,931
修繕費	50,640	0	0	50,640
印刷製本費	412,665	0	0	412,665
光熱水料費	419,090	0	0	419,090
賃借料	2,916,761	29,120	0	2,945,881
保険料	1,644,860	0	0	1,644,860
諸謝金	20,000	0	0	20,000
租税公課	442,100	0	0	442,100
組織活動助成費	0	241,000	0	241,000
委託費	2,693,009	125,681	0	2,818,690
支払手数料	7,473	0	0	7,473
雑費	7,048	0	0	7,048
管理費	0	0	2,191,294	2,191,294
役員報酬	0	0	804,000	804,000
給料手当	0	0	634,608	634,608
法定福利費	0	0	66,209	66,209
退職給付費用	0	0	54,941	54,941
福利厚生費	0	0	813	813
会議費	0	0	4,353	4,353
役員等旅費交通費	0	0	3,190	3,190
通信運搬費	0	0	114,210	114,210
消耗品費	0	0	24,808	24,808
印刷製本費	0	0	136,620	136,620
光熱水料費	0	0	7,145	7,145
賃借料	0	0	14,310	14,310
保険料	0	0	57,630	57,630
租税公課	0	0	1,680	1,680
支払負担金	0	0	190,200	190,200
委託費	0	0	57,404	57,404

支払手数料	0	0	3,465	3,465
雑費	0	0	15,708	15,708
経常費用計	218,451,177	597,146	2,191,294	221,239,617
評価損益等調整前当期経常増減額	359,894	△7,146	0	352,748
当期経常増減額	359,894	△7,146	0	352,748
他会計振替前当期一般正味財産増減額	359,894	△7,146	0	352,748
当期一般正味財産増減額	359,894	△7,146	0	352,748
一般正味財産期首残高	55,512,534	△5,901	0	55,506,633
一般正味財産期末残高	55,872,428	△13,047	0	55,859,381
Ⅱ 正味財産期末残高	55,872,428	△13,047	0	55,859,381



## 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

原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

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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				
施設拡充整備積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
減価償却引当資産	2,808,002	167,023	0	2,975,025
行事積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
財政調整資金積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
合計	27,008,002	167,023	0	27,175,025

### 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				
施設拡充整備積立資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	(0)
減価償却引当資産	2,975,025	(0)	(2,975,025)	(0)
行事積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
財政調整資金積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
合計	27,175,025	0	27,175,025	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
車輛運搬具	2,437,915	2,437,912	3
什器備品	1,384,516	537,113	847,403
合計	3,822,431	2,975,025	847,406

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
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	連合会	0	5,339,000	5,339,000	0	—
雇用開発支援事業費 等 補 助 金	連合会	0	8,000,000	8,000,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	府	0	2,400,000	2,400,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	市	0	11,359,000	11,359,000	0	—
特定退職金共済掛 金 補 助 金	市	0	45,600	45,600	0	—
合計		0	27,143,600	27,143,600	0	

6. その他

退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

職員に対する退職金の支給に備えるため、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度及び特定退職金共済制度に加入しており、退職金全額が支給されるため、退職給付引当金は計上していない。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定財産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

### 2. 引当金の明細

引当金の残高がないため、省略している。

## 財 産 目 録

令和4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)				
預 金	普通預金他 京都銀行城陽支店他 2 件	普通預金	シルバー人材センター事業の運転資金として	27,877,399
		普通預金	収益事業等の運転資金として	39,335
		普通預金	法人管理の運転資金として	45,000
	未収金	城陽市役所他 156 件	シルバー人材センター事業の契約金額他	16,067,625
		京都府シルバー人材センター連合会	シルバー人材センター事業に係る受託収益	326,502
		城陽市役所	特定退職金共済掛金補助金	45,600
前払金	寺田財産区他	シルバー人材センター事業の会場費他	96,520	
	全福サービス他	法人管理に利用する役員賠償責任保険料他	41,600	
流動資産合計				44,539,581
(固定資産)				
特 定 資 産	施設拡充整備積立資産	定期預金	ワークプラザ等の修繕のための積立資産として管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	1,200,000
		定期預金	固定資産買換え資金として管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	2,975,025
	減価償却引当資産	定期預金	周年記念式典開催のための積立資産として管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	3,000,000
		定期預金	配分金の支払いをするために管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	20,000,000

その他 固定 資産	車輛運搬具	自動車 No.4612他 2 台	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	3
	什器備品	デジタル電話他 4 件	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	847,403
	電話加入権		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	366,184
	預託金	自動車リサイクル料金	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	27,680
固定資産合計				28,416,295
資産合計				72,955,876
(流動負債)				
	未払金	配分金 365 名等	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払い金額	16,057,271
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に要する賃借料等未払い金額	686,625
			法人管理に要する役員報酬	45,000
	預り金	職員源泉税他	シルバー人材センター事業に供する職員からの源泉所得税等預り金	287,599
	前受金	会員会費	収益事業等に充てる令和 4 年度会費	6,000
		会員保険料一部負担金	シルバー人材センター事業に充てる令和 4 年度会員保険料一部負担金	14,000
流動負債合計				17,096,495
負債合計				17,096,495
正味財産				55,859,381