

令和4年度(2022年度)

決算報告書

自 令和4年(2022年)4月 1日

至 令和5年(2023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5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			
現金預金	30,555,932	27,961,734	2,594,198
未収金	16,746,304	16,439,727	306,577
立替金	12,300	0	12,300
前払金	139,330	138,120	1,210
流動資産合計	47,453,866	44,539,581	2,914,285
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	3,114,414	2,975,025	139,389
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	27,314,414	27,175,025	139,389
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	3	3	0
什器備品	708,014	847,403	△139,389
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	1,101,881	1,241,270	△139,389
固定資産合計	28,416,295	28,416,295	0
資産合計	75,870,161	72,955,876	2,914,285
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,612,442	16,788,896	△176,454
前受金	4,000	20,000	△16,000
預り金	316,972	287,599	29,373
流動負債合計	16,933,414	17,096,495	△163,081
負債合計	16,933,414	17,096,495	△163,081
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	58,936,747	55,859,381	3,077,366
(うち特定資産への充当額)	(27,314,414)	(27,175,025)	(139,389)
正味財産合計	58,936,747	55,859,381	3,077,366
負債及び正味財産合計	75,870,161	72,955,876	2,914,285

正味財産増減計算書

令和4年(2022年)4月1日から令和5年(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	202,639,595	190,891,784	11,747,811
受取配分金	181,077,821	173,578,401	7,499,420
受取材料費等	3,491,186	3,401,845	89,341
受取事務費	18,070,588	13,911,538	4,159,050
労働者派遣事業等受託収益	1,125,867	1,493,806	△367,939
労働者派遣事業等受託収益	1,125,867	1,493,806	△367,939
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	110,000	118,900	△8,900
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	110,000	118,900	△8,900
受取会費	574,900	576,500	△1,600
正会員受取会費	574,900	576,500	△1,600
受取補助金等	27,133,000	27,143,600	△10,600
受取連合交付金	13,559,000	13,339,000	220,000
受取府補助金	2,200,000	2,400,000	△200,000
受取市補助金	11,374,000	11,404,600	△30,600
受取負担金	1,341,450	1,358,677	△17,227
受取負担金	1,341,450	1,358,677	△17,227
特定資産運用益	256	253	3
特定資産受取利息	256	253	3
雑収益	6,439	8,845	△2,406
受取利息	344	339	5
雑収益	6,095	8,506	△2,411
経常収益計	232,931,507	221,592,365	11,339,142
(2) 経常費用			
事業費	227,484,303	219,048,323	8,435,980
支払配分金	181,077,821	173,578,401	7,499,420
支払材料費等	2,821,204	2,821,181	23
給料手当	20,203,396	19,930,017	273,379
臨時雇賃金	4,733,277	4,744,018	△10,741
法定福利費	4,041,270	4,034,185	7,085
退職給付費用	2,844,002	2,800,909	43,093

福利厚生費	86,482	62,192	24,290
会議費	15,597	9,820	5,777
旅費交通費	40,480	19,580	20,900
通信運搬費	847,007	933,619	△86,612
減価償却費	139,389	167,023	△27,634
什器備品費	38,388	0	38,388
消耗品費	1,016,552	937,931	78,621
修繕費	71,120	50,640	20,480
印刷製本費	501,160	412,665	88,495
光熱水料費	447,690	419,090	28,600
賃借料	2,911,750	2,945,881	△34,131
保険料	1,623,509	1,644,860	△21,351
諸謝金	33,411	20,000	13,411
租税公課	1,000,700	442,100	558,600
組織活動助成費	246,200	241,000	5,200
委託費	2,666,001	2,818,690	△152,689
支払手数料	40,317	7,473	32,844
雑費	37,580	7,048	30,532
管理費	2,369,838	2,191,294	178,544
役員報酬	936,000	804,000	132,000
給料手当	638,647	634,608	4,039
法定福利費	66,586	66,209	377
退職給付費用	55,798	54,941	857
福利厚生費	1,279	813	466
会議費	3,886	4,353	△467
役員等旅費交通費	1,120	3,190	△2,070
旅費交通費	2,260	0	2,260
通信運搬費	63,810	114,210	△50,400
消耗品費	18,957	24,808	△5,851
印刷製本費	139,920	136,620	3,300
光熱水料費	8,051	7,145	906
賃借料	50,950	14,310	36,640
保険料	65,113	57,630	7,483
租税公課	4,250	1,680	2,570
支払負担金	176,200	190,200	△14,000
委託費	120,251	57,404	62,847
支払手数料	1,760	3,465	△1,705

雑費	15,000	15,708	△708
経常費用計	229,854,141	221,239,617	8,614,524
評価損益等調整前当期経常増減額	3,077,366	352,748	2,724,618
当期経常増減額	3,077,366	352,748	2,724,618
当期一般正味財産増減額	3,077,366	352,748	2,724,618
一般正味財産期首残高	55,859,381	55,506,633	352,748
一般正味財産期末残高	58,936,747	55,859,381	3,077,366
Ⅱ 正味財産期末残高	58,936,747	55,859,381	3,077,366

正味財産増減計算書内訳表

令和4年(2022年)4月1日から令和5年(2023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	200,269,772	0	2,369,823	202,639,595
受取配分金	181,077,821	0	0	181,077,821
受取材料費等	3,491,186	0	0	3,491,186
受取事務費	15,700,765	0	2,369,823	18,070,588
労働者派遣事業等受託収益	1,125,867	0	0	1,125,867
労働者派遣事業等受託収益	1,125,867	0	0	1,125,867
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	110,000	0	0	110,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	110,000	0	0	110,000
受取会費	0	574,900	0	574,900
正会員受取会費	0	574,900	0	574,900
受取補助金等	27,133,000	0	0	27,133,000
受取連合交付金	13,559,000	0	0	13,559,000
受取府補助金	2,200,000	0	0	2,200,000
受取市補助金	11,374,000	0	0	11,374,000
受取負担金	1,341,450	0	0	1,341,450
受取負担金	1,341,450	0	0	1,341,450
特定資産運用益	256	0	0	256
特定資産受取利息	256	0	0	256
雑収益	6,424	0	15	6,439
受取利息	329	0	15	344
雑収益	6,095	0	0	6,095
経常収益計	229,986,769	574,900	2,369,838	232,931,507
(2) 経常費用				
事業費	226,907,793	576,510	0	227,484,303
支払配分金	181,077,821	0	0	181,077,821
支払材料費等	2,821,204	0	0	2,821,204
給料手当	20,203,396	0	0	20,203,396
臨時雇賃金	4,733,277	0	0	4,733,277

法定福利費	4,041,270	0	0	4,041,270
退職給付費用	2,844,002	0	0	2,844,002
福利厚生費	86,482	0	0	86,482
会議費	15,597	0	0	15,597
旅費交通費	40,480	0	0	40,480
通信運搬費	843,191	3,816	0	847,007
減価償却費	139,389	0	0	139,389
什器備品費	38,388	0	0	38,388
消耗品費	761,347	255,205	0	1,016,552
修繕費	71,120	0	0	71,120
印刷製本費	501,160	0	0	501,160
光熱水料費	447,690	0	0	447,690
賃借料	2,900,150	11,600	0	2,911,750
保険料	1,623,509	0	0	1,623,509
諸謝金	33,411	0	0	33,411
租税公課	1,000,700	0	0	1,000,700
組織活動助成費	0	246,200	0	246,200
委託費	2,606,312	59,689	0	2,666,001
支払手数料	40,317	0	0	40,317
雑費	37,580	0	0	37,580
管理費	0	0	2,369,838	2,369,838
役員報酬	0	0	936,000	936,000
給料手当	0	0	638,647	638,647
法定福利費	0	0	66,586	66,586
退職給付費用	0	0	55,798	55,798
福利厚生費	0	0	1,279	1,279
会議費	0	0	3,886	3,886
役員等旅費交通費	0	0	1,120	1,120
旅費交通費	0	0	2,260	2,260
通信運搬費	0	0	63,810	63,810
消耗品費	0	0	18,957	18,957
印刷製本費	0	0	139,920	139,920
光熱水料費	0	0	8,051	8,051
賃借料	0	0	50,950	50,950
保険料	0	0	65,113	65,113
租税公課	0	0	4,250	4,250

支払負担金	0	0	176,200	176,200
委託費	0	0	120,251	120,251
支払手数料	0	0	1,760	1,760
雑費	0	0	15,000	15,000
經常費用計	226,907,793	576,510	2,369,838	229,854,141
評価損益等調整前当期經常増減額	3,078,976	△1,610	0	3,077,366
当期經常増減額	3,078,976	△1,610	0	3,077,366
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,078,976	△1,610	0	3,077,366
当期一般正味財産増減額	3,078,976	△1,610	0	3,077,366
一般正味財産期首残高	55,872,428	△13,047	0	55,859,381
一般正味財産期末残高	58,951,404	△14,657	0	58,936,747
Ⅱ 正味財産期末残高	58,951,404	△14,657	0	58,936,747

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	2,975,025	139,389	0	3,114,414
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	27,175,025	139,389	0	27,314,414

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	3,114,414	(0)	(3,114,414)	(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	27,314,414	0	27,314,414	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	676,502	708,014
合計	3,822,431	3,114,414	708,017

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	8,220,000	8,220,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	府	0	2,200,000	2,200,000	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	15,000	15,000	0	—
合計		0	27,133,000	27,133,000	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5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		シルバー人材センター事業の運転資金として	30,478,007	
	普通預金 京都銀行城陽支店		収益事業等の運転資金として	32,925	
	普通預金 京都銀行城陽支店		法人管理の運転資金として	45,000	
	未収金	城陽市役所他 171 件		シルバー人材センター事業の契約金額他	16,584,584
		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	146,720
		城陽市役所		特定退職金共済掛金補助金	15,000
立替金	日新火災海上保険㈱		就業事故により保険会社が支払うまでの立替金	12,300	
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	100,730	
	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	38,600	
流動資産合計				47,453,866	
(固定資産)					
特 定 資 産	施設拡充整備積立資産	定期預金 京都やましろ農協城陽支店	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	
	減価償却引当資産	定期預金 京都銀行城陽支店	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	3,114,414	
	行事積立資産	定期預金 京都銀行城陽支店	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	
	財政調整資金積立資産	普通預金 京都銀行城陽支店	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	708,014
	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				75,870,161
(流動負債)				
	未払金	配分金 379 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	16,126,657
		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	440,785
			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	316,972
	前受金	会員会費	収益事業等に充てる令和 5 年度会費	1,200
		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 5 年度会員保険料一部負担金	2,800
流動負債合計				16,933,414
負債合計				16,933,414
正味財産				58,936,747