

令和 5 年度 (2023 年度)

決 算 報 告 書

自 令和 5 年 (2023 年) 4 月 1 日
至 令和 6 年 (2024 年) 3 月 3 1 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 6 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	34,240,261	30,555,932	3,684,329
未収金	16,553,515	16,746,304	△192,789
立替金	0	12,300	△12,300
前払金	137,380	139,330	△1,950
流動資産合計	50,931,156	47,453,866	3,477,290
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	3,257,486	3,114,414	143,072
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	27,457,486	27,314,414	143,072
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	3	3	0
什器備品	697,272	708,014	△10,742
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	1,091,139	1,101,881	△10,742
固定資産合計	28,548,625	28,416,295	132,330
資産合計	79,479,781	75,870,161	3,609,620
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,289,090	16,612,442	676,648
前受金	12,000	4,000	8,000
預り金	532,234	316,972	215,262
流動負債合計	17,833,324	16,933,414	899,910
負債合計	17,833,324	16,933,414	899,910
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	61,646,457	58,936,747	2,709,710
(うち特定資産への充当額)	(27,457,486)	(27,314,414)	(143,072)
正味財産合計	61,646,457	58,936,747	2,709,710
負債及び正味財産合計	79,479,781	75,870,161	3,609,620

正味財産増減計算書

令和5年(2023年)4月1日から令和6年(2024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	204,683,417	202,639,595	2,043,822
受取配分金	180,194,019	181,077,821	△883,802
受取材料費等	3,155,149	3,491,186	△336,037
受取事務費	21,334,249	18,070,588	3,263,661
労働者派遣事業等受託収益	1,427,926	1,125,867	302,059
労働者派遣事業等受託収益	1,427,926	1,125,867	302,059
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	110,000	110,000	0
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	110,000	110,000	0
受取会費	539,800	574,900	△35,100
正会員受取会費	539,800	574,900	△35,100
受取補助金等	27,132,000	27,133,000	△1,000
受取連合交付金	13,349,000	13,559,000	△210,000
受取府補助金	2,412,000	2,200,000	212,000
受取市補助金	11,371,000	11,374,000	△3,000
受取負担金	1,259,549	1,341,450	△81,901
受取負担金	1,259,549	1,341,450	△81,901
特定資産運用益	189	256	△67
特定資産受取利息	189	256	△67
雑収益	35,143	6,439	28,704
受取利息	410	344	66
雑収益	34,733	6,095	28,638
経常収益計	235,188,024	232,931,507	2,256,517
(2) 経常費用			
事業費	229,931,623	227,484,303	2,447,320
支払配分金	180,194,019	181,077,821	△883,802
支払材料費等	2,960,019	2,821,204	138,815
給料手当	21,337,553	20,203,396	1,134,157
臨時雇賃金	2,956,736	4,733,277	△1,776,541
法定福利費	3,969,549	4,041,270	△71,721
退職給付費用	2,808,130	2,844,002	△35,872

福利厚生費	79,260	86,482	△7,222
会議費	123,421	15,597	107,824
旅費交通費	48,900	40,480	8,420
通信運搬費	934,358	847,007	87,351
減価償却費	143,072	139,389	3,683
什器備品費	191,929	38,388	153,541
消耗品費	1,762,943	1,016,552	746,391
修繕費	114,200	71,120	43,080
印刷製本費	982,512	501,160	481,352
光熱水料費	395,518	447,690	△52,172
賃借料	2,999,709	2,911,750	87,959
保険料	1,617,786	1,623,509	△5,723
諸謝金	63,411	33,411	30,000
租税公課	2,810,272	1,000,700	1,809,572
組織活動助成費	280,200	246,200	34,000
委託費	3,114,616	2,666,001	448,615
支払手数料	41,470	40,317	1,153
雑費	2,040	37,580	△35,540
管理費	2,546,691	2,369,838	176,853
役員報酬	969,000	936,000	33,000
給料手当	666,460	638,647	27,813
法定福利費	71,215	66,586	4,629
退職給付費用	56,030	55,798	232
福利厚生費	1,262	1,279	△17
会議費	5,571	3,886	1,685
役員等旅費交通費	4,490	1,120	3,370
旅費交通費	26,980	2,260	24,720
通信運搬費	54,804	63,810	△9,006
消耗品費	12,100	18,957	△6,857
印刷製本費	177,925	139,920	38,005
光熱水料費	6,967	8,051	△1,084
賃借料	45,158	50,950	△5,792
保険料	66,090	65,113	977
租税公課	0	4,250	△4,250
支払負担金	216,200	176,200	40,000
委託費	121,799	120,251	1,548
支払手数料	2,640	1,760	880

雑費	42,000	15,000	27,000
經常費用計	232,478,314	229,854,141	2,624,173
評価損益等調整前当期經常増減額	2,709,710	3,077,366	△367,656
当期經常増減額	2,709,710	3,077,366	△367,656
当期一般正味財産増減額	2,709,710	3,077,366	△367,656
一般正味財産期首残高	58,936,747	55,859,381	3,077,366
一般正味財産期末残高	61,646,457	58,936,747	2,709,710
Ⅱ 正味財産期末残高	61,646,457	58,936,747	2,709,710

正味財産増減計算書内訳表

令和5年(2023年)4月1日から令和6年(2024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	202,136,740	0	2,546,677	204,683,417
受取配分金	180,194,019	0	0	180,194,019
受取材料費等	3,155,149	0	0	3,155,149
受取事務費	18,787,572	0	2,546,677	21,334,249
労働者派遣事業等受託収益	1,427,926	0	0	1,427,926
労働者派遣事業等受託収益	1,427,926	0	0	1,427,926
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	539,800	0	539,800
正会員受取会費	0	539,800	0	539,800
受取補助金等	27,132,000	0	0	27,132,000
受取連合交付金	13,349,000	0	0	13,349,000
受取府補助金	2,412,000	0	0	2,412,000
受取市補助金	11,371,000	0	0	11,371,000
受取負担金	1,259,549	0	0	1,259,549
受取負担金	1,259,549	0	0	1,259,549
特定資産運用益	189	0	0	189
特定資産受取利息	189	0	0	189
雑収益	35,129	0	14	35,143
受取利息	396	0	14	410
雑収益	34,733	0	0	34,733
経常収益計	232,101,533	539,800	2,546,691	235,188,024
(2) 経常費用				
事業費	229,390,157	541,466	0	229,931,623
支払配分金	180,194,019	0	0	180,194,019
支払材料費等	2,960,019	0	0	2,960,019
給料手当	21,337,553	0	0	21,337,553
臨時雇賃金	2,956,736	0	0	2,956,736

法定福利費	3,969,549	0	0	3,969,549
退職給付費用	2,808,130	0	0	2,808,130
福利厚生費	79,260	0	0	79,260
会議費	123,421	0	0	123,421
旅費交通費	48,900	0	0	48,900
通信運搬費	929,766	4,592	0	934,358
減価償却費	143,072	0	0	143,072
什器備品費	191,929	0	0	191,929
消耗品費	1,558,797	204,146	0	1,762,943
修繕費	114,200	0	0	114,200
印刷製本費	982,512	0	0	982,512
光熱水料費	395,518	0	0	395,518
賃借料	2,981,509	18,200	0	2,999,709
保険料	1,617,786	0	0	1,617,786
諸謝金	63,411	0	0	63,411
租税公課	2,810,272	0	0	2,810,272
組織活動助成費	0	280,200	0	280,200
委託費	3,081,058	33,558	0	3,114,616
支払手数料	40,700	770	0	41,470
雑費	2,040	0	0	2,040
管理費	0	0	2,546,691	2,546,691
役員報酬	0	0	969,000	969,000
給料手当	0	0	666,460	666,460
法定福利費	0	0	71,215	71,215
退職給付費用	0	0	56,030	56,030
福利厚生費	0	0	1,262	1,262
会議費	0	0	5,571	5,571
役員等旅費交通費	0	0	4,490	4,490
旅費交通費	0	0	26,980	26,980
通信運搬費	0	0	54,804	54,804
消耗品費	0	0	12,100	12,100
印刷製本費	0	0	177,925	177,925
光熱水料費	0	0	6,967	6,967
賃借料	0	0	45,158	45,158
保険料	0	0	66,090	66,090
支払負担金	0	0	216,200	216,200

委託費	0	0	121,799	121,799
支払手数料	0	0	2,640	2,640
雑費	0	0	42,000	42,000
経常費用計	229,390,157	541,466	2,546,691	232,478,314
評価損益等調整前当期経常増減額	2,711,376	△1,666	0	2,709,710
当期経常増減額	2,711,376	△1,666	0	2,709,710
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,711,376	△1,666	0	2,709,710
当期一般正味財産増減額	2,711,376	△1,666	0	2,709,710
一般正味財産期首残高	58,951,404	△14,657	0	58,936,747
一般正味財産期末残高	61,662,780	△16,323	0	61,646,457
Ⅱ 正味財産期末残高	61,662,780	△16,323	0	61,646,457

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	3,114,414	143,072	0	3,257,486
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	27,314,414	143,072	0	27,457,486

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	3,257,486	(0)	(3,257,486)	(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	27,457,486	0	27,457,486	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
車輻運搬具	2,437,915	2,437,912	3
什器備品	1,516,846	819,574	697,272
合計	3,954,761	3,257,486	697,275

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	8,010,000	8,010,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	府	0	2,412,000	2,412,000	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	12,000	12,000	0	—
合計		0	27,132,000	27,132,000	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 6 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 1 件	シルバー人材センター事業の運転資金として	34,161,602
		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	33,659
		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 161 件	シルバー人材センター事業の契約金額他	16,233,886
		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	307,629
		城陽市役所	特定退職金共済掛金補助金	12,000
	前払金	東京海上日動火災保険(株)他	シルバー人材センター事業の行事参加者保険料他	102,380
		全福サービス	法人管理に利用する役員賠償責任保険料	35,000
流動資産合計				50,931,156
(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	ワークブ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	3,257,486
	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	697,272
	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				28,548,625
資産合計				79,479,781
(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	14,966,821
		宇治税務署	シルバー人材センター事業に供する未払消費税	1,592,572
		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	684,697
			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	532,234
	前受金	会員会費	収益事業等に充てる令和 6 年度会費	3,600
		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 6 年度会員保険料一部負担金	8,400
	流動負債合計			
負債合計				17,833,324
正味財産				61,646,457