

令和6年度(2024年度)

# 決算報告書

自 令和6年(2024年)4月 1日

至 令和7年(2025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7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	31,461,940	34,240,261	△2,778,321
未収金	16,552,369	16,553,515	△1,146
前払金	138,760	137,380	1,380
流動資産合計	48,153,069	50,931,156	△2,778,087
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	3,436,117	3,257,486	178,631
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	27,636,117	27,457,486	178,631
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	1,734,681	3	1,734,678
什器備品	553,779	697,272	△143,493
電話加入権	366,184	366,184	0
預託金	37,660	27,680	9,980
その他の固定資産合計	2,692,304	1,091,139	1,601,165
固定資産合計	30,328,421	28,548,625	1,779,796
資産合計	78,481,490	79,479,781	△998,291
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	15,342,220	17,289,090	△1,946,870
未払消費税等	1,954,604	0	1,954,604
前受金	20,000	12,000	8,000
預り金	390,117	532,234	△142,117
流動負債合計	17,706,941	17,833,324	△126,383
負債合計	17,706,941	17,833,324	△126,383
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	60,774,549	61,646,457	△871,908
(うち特定資産への充当額)	(27,636,117)	(27,457,486)	(178,631)
正味財産合計	60,774,549	61,646,457	△871,908
負債及び正味財産合計	78,481,490	79,479,781	△998,291

## 正味財産増減計算書

令和6年(2024年)4月1日から令和7年(2025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	204,408,293	204,683,417	△275,124
受取配分金	179,993,486	180,194,019	△200,533
受取材料費等	2,910,181	3,155,149	△244,968
受取事務費	21,504,626	21,334,249	170,377
労働者派遣事業等受託収益	1,732,212	1,427,926	304,286
労働者派遣事業等受託収益	1,732,212	1,427,926	304,286
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	98,000	110,000	△12,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	98,000	110,000	△12,000
受取会費	545,800	539,800	6,000
正会員受取会費	545,800	539,800	6,000
受取補助金等	27,087,000	27,132,000	△45,000
受取連合交付金	13,366,000	13,349,000	17,000
受取府補助金	2,350,000	2,412,000	△62,000
受取市補助金	11,371,000	11,371,000	0
受取負担金	1,284,950	1,259,549	25,401
受取負担金	1,284,950	1,259,549	25,401
特定資産運用益	7,607	189	7,418
特定資産受取利息	7,607	189	7,418
雑収益	25,726	35,143	△9,417
受取利息	22,726	410	22,316
雑収益	3,000	34,733	△31,733
経常収益計	235,189,588	235,188,024	1,564
(2) 経常費用			
事業費	233,409,928	229,931,623	3,478,305
支払配分金	179,993,486	180,194,019	△200,533
支払材料費等	2,831,042	2,960,019	△128,977
給料手当	22,771,909	21,337,553	1,434,356
臨時雇賃金	4,124,110	2,956,736	1,167,374
法定福利費	4,362,164	3,969,549	392,615
退職給付費用	2,848,369	2,808,130	40,239

福利厚生費	83,644	79,260	4,384
会議費	13,812	123,421	△109,609
旅費交通費	54,340	48,900	5,440
通信運搬費	828,733	934,358	△105,625
減価償却費	301,534	143,072	158,462
什器備品費	87,203	191,929	△104,726
消耗品費	1,089,984	1,762,943	△672,959
修繕費	63,810	114,200	△50,390
印刷製本費	765,039	982,512	△217,473
光熱水料費	451,809	395,518	56,291
賃借料	3,112,410	2,999,709	112,701
保険料	1,793,127	1,617,786	175,341
諸謝金	33,411	63,411	△30,000
租税公課	3,874,832	2,810,272	1,064,560
組織活動助成費	372,100	280,200	91,900
委託費	3,503,830	3,114,616	389,214
支払手数料	38,115	41,470	△3,355
雑費	11,115	2,040	9,075
管理費	2,651,567	2,546,691	104,876
役員報酬	875,000	969,000	△94,000
給料手当	704,949	666,460	38,489
法定福利費	75,259	71,215	4,044
退職給付費用	56,291	56,030	261
福利厚生費	1,129	1,262	△133
会議費	3,914	5,571	△1,657
役員等旅費交通費	2,960	4,490	△1,530
旅費交通費	48,140	26,980	21,160
通信運搬費	54,632	54,804	△172
消耗品費	77,211	12,100	65,111
印刷製本費	191,950	177,925	14,025
光熱水料費	7,906	6,967	939
賃借料	51,704	45,158	6,546
保険料	69,663	66,090	3,573
租税公課	3,850	0	3,850
支払負担金	231,200	216,200	15,000
委託費	125,970	121,799	4,171
支払手数料	4,675	2,640	2,035

雑費	65,164	42,000	23,164
経常費用計	236,061,495	232,478,314	3,583,181
評価損益等調整前当期経常増減額	△871,907	2,709,710	△3,581,617
当期経常増減額	△871,907	2,709,710	△3,581,617
2. 経常外増減の部			
(1) 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	△871,908	2,709,710	△3,581,618
一般正味財産期首残高	61,646,457	58,936,747	2,709,710
一般正味財産期末残高	60,774,549	61,646,457	△871,908
Ⅱ 正味財産期末残高	60,774,549	61,646,457	△871,908

## 正味財産増減計算書内訳表

令和6年(2024年)4月1日から令和7年(2025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	201,757,443	0	2,650,850	204,408,293
受取配分金	179,993,486	0	0	179,993,486
受取材料費等	2,910,181	0	0	2,910,181
受取事務費	18,853,776	0	2,650,850	21,504,626
労働者派遣事業等受託収益	1,732,212	0	0	1,732,212
労働者派遣事業等受託収益	1,732,212	0	0	1,732,212
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	98,000	0	0	98,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	98,000	0	0	98,000
受取会費	0	545,800	0	545,800
正会員受取会費	0	545,800	0	545,800
受取補助金等	27,087,000	0	0	27,087,000
受取連合交付金	13,366,000	0	0	13,366,000
受取府補助金	2,350,000	0	0	2,350,000
受取市補助金	11,371,000	0	0	11,371,000
受取負担金	1,273,550	11,400	0	1,284,950
受取負担金	1,273,550	11,400	0	1,284,950
特定資産運用益	7,607	0	0	7,607
特定資産受取利息	7,607	0	0	7,607
雑収益	24,940	69	717	25,726
受取利息	21,940	69	717	22,726
雑収益	3,000	0	0	3,000
経常収益計	231,980,752	557,269	2,651,567	235,189,588
(2) 経常費用				
事業費	232,852,307	557,621	0	233,409,928
支払配分金	179,993,486	0	0	179,993,486
支払材料費等	2,831,042	0	0	2,831,042
給料手当	22,771,909	0	0	22,771,909
臨時雇賃金	4,124,110	0	0	4,124,110

法定福利費	4,362,164	0	0	4,362,164
退職給付費用	2,848,369	0	0	2,848,369
福利厚生費	83,644	0	0	83,644
会議費	12,755	1,057	0	13,812
旅費交通費	54,340	0	0	54,340
通信運搬費	828,733	0	0	828,733
減価償却費	301,534	0	0	301,534
什器備品費	87,203	0	0	87,203
消耗品費	922,560	167,424	0	1,089,984
修繕費	63,810	0	0	63,810
印刷製本費	765,039	0	0	765,039
光熱水料費	451,809	0	0	451,809
賃借料	3,095,370	17,040	0	3,112,410
保険料	1,793,127	0	0	1,793,127
諸謝金	33,411	0	0	33,411
租税公課	3,874,832	0	0	3,874,832
組織活動助成費	0	372,100	0	372,100
委託費	3,503,830	0	0	3,503,830
支払手数料	38,115	0	0	38,115
雑費	11,115	0	0	11,115
管理費	0	0	2,651,567	2,651,567
役員報酬	0	0	875,000	875,000
給料手当	0	0	704,949	704,949
法定福利費	0	0	75,259	75,259
退職給付費用	0	0	56,291	56,291
福利厚生費	0	0	1,129	1,129
会議費	0	0	3,914	3,914
役員等旅費交通費	0	0	2,960	2,960
旅費交通費	0	0	48,140	48,140
通信運搬費	0	0	54,632	54,632
消耗品費	0	0	77,211	77,211
印刷製本費	0	0	191,950	191,950
光熱水料費	0	0	7,906	7,906
賃借料	0	0	51,704	51,704
保険料	0	0	69,663	69,663
租税公課	0	0	3,850	3,850

支払負担金	0	0	231,200	231,200
委託費	0	0	125,970	125,970
支払手数料	0	0	4,675	4,675
雑費	0	0	65,164	65,164
経常費用計	232,852,307	557,621	2,651,567	236,061,495
評価損益等調整前当期経常増減額	△871,555	△352	0	△871,907
当期経常増減額	△871,555	△352	0	△871,907
1. 経常外増減の部				
(1) 経常外費用				
固定資産除却損	1	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△1	0	0	△1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△871,556	△352	0	△871,908
当期一般正味財産増減額	△871,556	△352	0	△871,908
一般正味財産期首残高	61,662,780	△16,323	0	61,646,457
一般正味財産期末残高	60,791,224	△16,675	0	60,774,549
Ⅱ 正味財産期末残高	60,791,224	△16,675	0	60,774,549

## 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	3,257,486	301,534	122,903	3,436,117
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	27,457,486	301,534	122,903	27,636,117

### 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	3,436,117	(0)	(3,436,117)	(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	27,636,117	0	27,636,117	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
車輜運搬具	4,330,635	2,595,954	1,734,681
什器備品	1,393,942	840,163	553,779
合計	5,724,577	3,436,117	2,288,460

### 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	8,027,000	8,027,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	府	0	2,350,000	2,350,000	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	27,087,000	27,087,000	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7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	31,381,233
	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	35,707
	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 160 件	シルバー人材センター事業の契約金額他	16,164,498
		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	375,871
		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	103,760	
	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				48,153,069
(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	3,436,117
	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	1,734,681
	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	553,779
	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	37,660
固定資産合計				30,328,421
資産合計				78,481,490
(流動負債)				
	未払金	配分金 358 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	14,764,972
		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	532,248
			法人管理に要する役員報酬	45,000
	未払消費税等	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	1,954,604
	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	390,117
	前受金	会員会費	収益事業等に充てる令和 7 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 7 年度会員保険料一部負担金	14,000
流動負債合計				17,706,941
負債合計				17,706,941
正味財産				60,774,549