

# 令和3年度貸借対照表

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	8,147,685	17,202,448	△ 9,054,763
未収金	28,041,092	27,933,231	107,861
前払金	396,800	978,820	△ 582,020
仮払金	500,000	0	500,000
立替金	2,000	95,526	△ 93,526
流動資産合計	37,087,577	46,210,025	△ 9,122,448
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
配分金支払準備資産	10,400,000	10,400,000	0
減価償却引当資産	7,832,135	6,589,998	1,242,137
退職給付引当資産	15,878,000	14,336,000	1,542,000
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	2,500,000	0
特定資産合計	36,610,135	33,825,998	2,784,137
(2) その他固定資産			
構築物	1,176,531	1,379,073	△ 202,542
建物附属設備	147,711	166,753	△ 19,042
車両運搬具	2,507,675	1,567,443	940,232
什器備品	1,810,033	2,283,196	△ 473,163
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	25,140	12,990	12,150
出資金	0	1,000	△ 1,000
リース資産	5,876,154	769,500	5,106,654
その他固定資産合計	11,688,844	6,325,555	5,363,289
固定資産合計	48,298,979	40,151,553	8,147,426
資産合計	85,386,556	86,361,578	△ 975,022
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	20,140,694	17,302,133	2,838,561
預り金	886,273	982,766	△ 96,493
賞与引当金	2,683,273	2,567,166	116,107
短期リース債務	1,275,161	1,152,314	122,847
流動負債合計	24,985,401	22,004,379	2,981,022
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,878,000	14,336,000	1,542,000
長期リース債務	4,855,615	0	4,855,615
固定負債合計	20,733,615	14,336,000	6,397,615
負債合計	45,719,016	36,340,379	9,378,637
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	39,667,540	50,021,199	△ 10,353,659
(うち特定資産への充当額)	(20,732,135)	(19,489,998)	(1,242,137)
正味財産合計	39,667,540	50,021,199	△ 10,353,659
負債及び正味財産合計	85,386,556	86,361,578	△ 975,022

# 令和3年度 貸借対照表内訳表

令和4年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	7,498,585	649,100	0	8,147,685
未収金	28,041,092	0	0	28,041,092
前払金	362,202	34,598	0	396,800
仮払金	500,000	0	0	500,000
立替金	2,000	0	0	2,000
流動資産合計	36,403,879	683,698	0	37,087,577
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 特定資産</b>				
配分金支払準備資産	10,400,000	0	0	10,400,000
減価償却引当資産	6,678,931	1,153,204	0	7,832,135
退職給付引当資産	14,290,200	1,587,800	0	15,878,000
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
特定資産合計	33,869,131	2,741,004	0	36,610,135
<b>(2) その他固定資産</b>				
構築物	1,176,531	0	0	1,176,531
建物附属設備	17,118	130,593	0	147,711
車両運搬具	2,507,675	0	0	2,507,675
什器備品	1,661,584	148,449	0	1,810,033
電話加入権	145,600	0	0	145,600
預託金	25,140	0	0	25,140
出資金	0	0	0	0
リース資産	5,242,944	633,210	0	5,876,154
その他固定資産合計	10,776,592	912,252	0	11,688,844
固定資産合計	44,645,723	3,653,256	0	48,298,979
<b>資産合計</b>	81,049,602	4,336,954	0	85,386,556
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	19,934,496	206,198	0	20,140,694
預り金	831,969	54,304	0	886,273
賞与引当金	2,414,946	268,327	0	2,683,273
短期リース債務	1,147,645	127,516	0	1,275,161
流動負債合計	24,329,056	656,345	0	24,985,401
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	14,290,200	1,587,800	0	15,878,000
長期リース債務	4,324,457	531,158	0	4,855,615
固定負債合計	18,614,657	2,118,958	0	20,733,615
<b>負債合計</b>	42,943,713	2,775,303	0	45,719,016
<b>III 正味財産の部</b>				
一般正味財産	38,105,889	1,561,651	0	39,667,540
(うち特定資産への充当額)	(19,578,931)	(1,153,204)	(0)	(20,732,135)
<b>正味財産合計</b>	38,105,889	1,561,651	0	39,667,540
<b>負債及び正味財産合計</b>	81,049,602	4,336,954	0	85,386,556

# 令和3年度 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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			
特定資産運用益	465	3,018	△ 2,553
特定資産受取利息	465	3,018	△ 2,553
受取会費	1,143,000	1,195,000	△ 52,000
正会員受取会費	1,044,000	1,097,000	△ 53,000
賛助会員受取会費	99,000	98,000	1,000
事業収益	256,991,284	234,691,125	22,300,159
就業機会提供・確保 事業収益	247,895,212	223,784,928	24,110,284
訪問介護事業収益	5,893,003	6,477,131	△ 584,128
介護予防・日常生活 支援総合事業収益	2,221,958	3,421,724	△ 1,199,766
労働者派遣事業収益	981,111	1,007,342	△ 26,231
受取補助金等	27,439,000	27,441,000	△ 2,000
受取連合交付金	13,339,000	13,339,000	0
受取市補助金	14,100,000	14,100,000	0
受取助成金	0	2,000	△ 2,000
雑収益	334,449	341,454	△ 7,005
受取利息	77	35	42
雑収益	334,372	341,419	△ 7,047
経常収益計	285,908,198	263,671,597	22,236,601
(2) 経常費用			
事業費	280,008,378	258,709,681	21,298,697
給料手当	24,300,577	23,592,725	707,852
賞与引当金繰入額	2,414,946	2,310,449	104,497
臨時雇賃金	4,593,942	4,453,922	140,020
退職給付費用	3,446,442	4,981,059	△ 1,534,617
法定福利費	4,887,268	5,085,361	△ 198,093

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	61,816	62,041	△ 225
旅費交通費	305,720	329,220	△ 23,500
支払配分金	186,166,335	189,819,485	△ 3,653,150
支払材料費等	36,055,142	9,679,262	26,375,880
通信運搬費	980,790	859,546	121,244
減価償却費	2,574,943	2,624,480	△ 49,537
消耗品費	393,915	527,474	△ 133,559
消耗什器備品費	42,020	168,641	△ 126,621
修繕費	207,565	593,551	△ 385,986
印刷製本費	700,287	885,692	△ 185,405
燃料費	1,008,637	838,111	170,526
光熱水料費	770,818	683,102	87,716
賃借料	2,657,011	2,492,599	164,412
保険料	1,950,671	1,613,657	337,014
諸謝金	0	11,150	△ 11,150
租税公課	1,134,963	1,956,632	△ 821,669
支払手数料	54,168	55,562	△ 1,394
委託費	2,092,601	1,590,950	501,651
ヘルパー報酬	3,079,709	3,408,322	△ 328,613
支払利息	82,802	68,170	14,632
雑費	45,290	18,518	26,772
<b>管理費</b>	<b>8,753,479</b>	<b>6,613,697</b>	<b>2,139,782</b>
役員報酬	785,000	658,187	126,813
給料手当	2,700,064	2,621,407	78,657
賞与引当金繰入額	268,327	256,717	11,610
退職給付費用	351,018	524,831	△ 173,813
法定福利費	570,950	577,344	△ 6,394
福利厚生費	5,624	5,649	△ 25
旅費交通費	0	34,000	△ 34,000
会議費	1,244	3,970	△ 2,726
通信運搬費	31,500	33,695	△ 2,195

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	212,790	135,180	77,610
消耗品費	351,563	379,239	△ 27,676
消耗什器備品費	0	14,179	△ 14,179
燃料費	6,589	5,396	1,193
光熱水料費	204,899	181,582	23,317
賃借料	42,470	39,996	2,474
保険料	29,000	29,000	0
支払負担金	410,600	410,600	0
支払手数料	61,495	64,995	△ 3,500
委託費	2,677,817	622,930	2,054,887
雑費	42,529	14,800	27,729
経常費用計	<b>288,761,857</b>	<b>265,323,378</b>	<b>23,438,479</b>
評価損益等調整前当期 経常増減額	△ 2,853,659	△ 1,651,781	△ 1,201,878
当期経常増減額	△ 2,853,659	△ 1,651,781	△ 1,201,878
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			
解決金	7,500,000	0	7,500,000
経常外費用計	7,500,000	0	7,500,000
当期経常外増減額	△ 7,500,000	0	△ 7,500,000
当期一般正味財産 増減額	△ 10,353,659	△ 1,651,781	△ 8,701,878
一般正味財産期首残高	50,021,199	51,672,980	△ 1,651,781
一般正味財産期末残高	39,667,540	50,021,199	△ 10,353,659
II 正味財産期末残高	39,667,540	50,021,199	△ 10,353,659

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記  
該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当事項なし

(3) 固定資産の減価償却の方法  
減価償却資産(リース資産を除く)について、定額法により直接減価償却を実施している。  
リース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法により減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上方法  
退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。  
賞与引当金は、職員に対する賞与支給に備えるため、当年度に帰属する支給見込額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算における資金の範囲  
認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6) 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。

(7) リース取引の処理方法  
公益法人会計基準(平成20年4月11日・内閣府公益認定等委員会)適用前のリース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. 会計方針の変更  
該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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				
退職給付引当資産	14,336,000	1,542,000	0	15,878,000
配分金支払準備資産	10,400,000	0	0	10,400,000
減価償却引当資産	6,589,998	1,242,137	0	7,832,135
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
合計	33,825,998	2,784,137	0	36,610,135

5. 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				
退職給付引当資産	15,878,000	(0)	(0)	(15,878,000)
配分金支払準備資産	10,400,000	(0)	(10,400,000)	(0)
減価償却引当資産	7,832,135	(0)	(7,832,135)	(0)
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	(0)	(2,500,000)	(0)
合計	36,610,135	0	20,732,135	15,878,000

6. 担保に供している資産  
該当事項なし

7. 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
構築物	2,611,154	1,434,623	1,176,531
車両運搬具	5,849,212	3,341,537	2,507,675
什器備品	4,091,219	2,281,186	1,810,033
建物附属設備	922,500	774,789	147,711
リース資産	6,652,250	776,096	5,876,154
合計	20,126,335	8,608,231	11,518,104

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当事項なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務  
該当事項なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当事項なし

11. 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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等交付金	連合会	-	5,339,000	5,339,000	-	-
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	-	8,000,000	8,000,000	-	-
四條畷市シルバー人材センター運営補助金	市町村	-	14,100,000	14,100,000	-	-
合計		-	27,439,000	27,439,000	-	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当事項なし

14. 関連当事者との取引内容  
該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引  
認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事象  
該当事項なし

17. その他  
該当事項なし

# 令和3年度財産目録

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	
			使用目的等	使用事業		
<b>(流動資産)</b>						
	現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター-事業	231,846	
	預金	当座預金 りそな銀行四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	0	
			普通預金 りそな銀行四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	3,896,995
		普通預金 りそな銀行四條畷支店		法人管理	649,100	
		普通預金 りそな銀行住道支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	148,966	
		普通預金(介護) りそな銀行四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	484,809	
		普通貯金 JA大阪東部農協四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	719,092	
		普通貯金 ゆうちょ銀行 四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	1,735,650	
		普通預金 枚方信用金庫 忍ヶ丘支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	280,750	
		普通預金 大阪信用金庫 四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	477	
		未収金	四條畷市役所他 338件 介護保険国保連合会分73件 個人負担分 61件	未収配分金、材料費、事務費、派遣事業手数料	シルバー人材センター-事業	26,685,974
	訪問介護事業未収金			シルバー人材センター-事業	1,242,923	
	訪問介護事業未収金			シルバー人材センター-事業	112,195	
	仮払金	5回線分	臨時電話設置等費用	シルバー人材センター-事業	500,000	
	立替金		安全委員立替分	シルバー人材センター-事業	2,000	
	前払金		令和3年度中間払い消費税分等	シルバー人材センター-事業	362,202	
		東京海上日動火災保険	役員賠償保険料	法人管理	34,598	
	<b>流動資産合計</b>					<b>37,087,577</b>
	<b>(固定資産)</b>					
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 りそな銀行四條畷支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター-事業	2,573,609	
				法人管理	669,498	
		定期貯金 JA大阪東部農協四條畷支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター-事業	1,735,133	
				法人管理	78,166	
		定期預金 大阪信用金庫四條畷支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター-事業	2,370,189	
				法人管理	405,540	
	配分金支払準備資産	定期預金 りそな銀行四條畷支店	配分金の支払いをするために管理されている預金	シルバー人材センター-事業	6,400,000	
			定期貯金 JA大阪東部農協四條畷支店	配分金の支払いをするために管理されている預金	シルバー人材センター-事業	4,000,000



貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等		金額	
			使用目的等	使用事業		
	退職給付引当資産	定期貯金	職員 の退職金の支払いのために管理されている預金	シルバー人材センター事業	5,551,200	
		JA大阪東部農協四條畷支店		法人管理	616,800	
	定期貯金	職員 の退職金の支払いのために管理されている預金	シルバー人材センター事業	8,739,000		
	ゆうちょ銀行 四條畷支店		法人管理	971,000		
空調設備整備資金 積立資産	定期預金 大阪信用金庫 四條畷支店	空調設備買換の為に管理されている預金	シルバー人材センター事業	2,500,000		
その他固定資産	構築物	駐車場施設	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1,176,531	
	建物附属設備	パーティション	管理事務に使用している。	法人管理	126,042	
		建物警備設備	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。 管理事務に使用している。	シルバー人材センター事業 法人管理	17,118 4,551	
	車両運搬具	軽トラックダンプ2台他 4台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	シルバー人材センター事業	2,507,675	
	什器備品	製本機1台、空調設備3台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	シルバー人材センター事業	1,661,584	
		給茶機1台、名刺印刷機1台	管理事務に使用している。	法人管理	148,449	
	電話加入権	2台分	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	シルバー人材センター事業	145,600	
	預託金	自動車リサイクル料金 車両3台分	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	シルバー人材センター事業	25,140	
	リース資産	シルバーシステム	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	シルバー人材センター事業	5,242,944	
管理事務に使用している。			法人管理	633,210		
固定資産合計					48,298,979	
資産合計					85,386,556	
(流動負債)						
	未払金	配分金 331名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	シルバー人材センター事業	15,907,034	
		給料等		役員報酬、職員諸手当、臨時職員賃金及び社会保険料等	シルバー人材センター事業	456,648
				法人管理	139,343	
	材料費他		材料費等未払金額	シルバー人材センター事業	3,570,814	
				法人管理	66,855	
	預り金	所得税		職員等からの源泉所得税預り金	シルバー人材センター事業	150,034
				法人管理	16,670	
		社会保険料		職員等からの社会保険料預り金	シルバー人材センター事業	291,635
					法人管理	37,634
	保管料等		自転車保管料等の預かり金	シルバー人材センター事業	390,300	
賞与引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に従事する職員の賞与引当金	シルバー人材センター事業	2,414,946		
		法人管理に従事する職員の賞与引当金	法人管理	268,327		
短期リース債務	シルバーシステム	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1,147,645		
			法人管理	127,516		

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等		金額	
		使用目的等	使用事業		
流動負債合計				24,985,401	
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員4名分	シルバー人材センター事業に従事する職員の退職金引当金	シルバー人材センター事業	14,290,200
			法人管理に従事する職員の退職金引当金	法人管理	1,587,800
	長期リース債務	シルバーシステム	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	4,324,457
			法人事務に使用している。	法人管理	531,158
固定負債合計				20,733,615	
負債合計				45,719,016	
正味財産合計				39,667,540	