

# 令和4年度貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	7,427,912	8,147,685	△ 719,773
未収金	23,301,927	28,041,092	△ 4,739,165
前払金	35,600	396,800	△ 361,200
仮払金	0	500,000	△ 500,000
立替金	0	2,000	△ 2,000
流動資産合計	30,765,439	37,087,577	△ 6,322,138
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	8,032,230	7,832,135	200,095
退職給付引当資産	16,878,000	15,878,000	1,000,000
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	37,810,230	36,610,135	1,200,095
(2) その他固定資産			
構築物	973,989	1,176,531	△ 202,542
建物附属設備	128,669	147,711	△ 19,042
車両運搬具	1,730,740	2,507,675	△ 776,935
什器備品	1,639,737	1,810,033	△ 170,296
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	18,690	25,140	△ 6,450
リース資産	4,545,704	5,876,154	△ 1,330,450
その他固定資産合計	9,183,129	11,688,844	△ 2,505,715
固定資産合計	46,993,359	48,298,979	△ 1,305,620
資産合計	77,758,798	85,386,556	△ 7,627,758
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	16,227,841	20,140,694	△ 3,912,853
預り金	997,519	886,273	111,246
賞与引当金	2,573,309	2,683,273	△ 109,964
短期リース債務	1,309,233	1,275,161	34,072
流動負債合計	21,107,902	24,985,401	△ 3,877,499
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,878,000	15,878,000	1,000,000
長期リース債務	3,546,382	4,855,615	△ 1,309,233
固定負債合計	20,424,382	20,733,615	△ 309,233
負債合計	41,532,284	45,719,016	△ 4,186,732
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	36,226,514	39,667,540	△ 3,441,026
(うち特定資産への充当額)	(20,932,230)	(20,732,135)	(200,095)
正味財産合計	36,226,514	39,667,540	△ 3,441,026
負債及び正味財産合計	77,758,798	85,386,556	△ 7,627,758

# 令和4年度 貸借対照表内訳表

令和5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	6,815,551	612,361	0	7,427,912
未収金	23,301,927	0	0	23,301,927
前払金	0	35,600	0	35,600
流動資産合計	30,117,478	647,961	0	30,765,439
<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	6,743,333	1,288,897	0	8,032,230
退職給付引当資産	15,190,200	1,687,800	0	16,878,000
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	34,833,533	2,976,697	0	37,810,230
<b>(2) その他固定資産</b>				
構築物	973,989	0	0	973,989
建物附属設備	13,498	115,171	0	128,669
車両運搬具	1,730,740	0	0	1,730,740
什器備品	1,580,759	58,978	0	1,639,737
電話加入権	145,600	0	0	145,600
預託金	18,690	0	0	18,690
リース資産	4,045,539	500,165	0	4,545,704
その他固定資産合計	8,508,815	674,314	0	9,183,129
固定資産合計	43,342,348	3,651,011	0	46,993,359
資産合計	73,459,826	4,298,972	0	77,758,798
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	16,020,443	207,398	0	16,227,841
預り金	939,270	58,249	0	997,519
賞与引当金	2,351,393	221,916	0	2,573,309
短期リース債務	1,178,310	130,923	0	1,309,233
流動負債合計	20,489,416	618,486	0	21,107,902
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	15,190,200	1,687,800	0	16,878,000
長期リース債務	3,146,147	400,235	0	3,546,382
固定負債合計	18,336,347	2,088,035	0	20,424,382
負債合計	38,825,763	2,706,521	0	41,532,284
<b>III 正味財産の部</b>				
一般正味財産	34,634,063	1,592,451	0	36,226,514
(うち特定資産への充当額)	(19,643,333)	(1,288,897)	(0)	(20,932,230)
正味財産合計	34,634,063	1,592,451	0	36,226,514
負債及び正味財産合計	73,459,826	4,298,972	0	77,758,798

# 令和4年度 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	514	465	49
特定資産受取利息	514	465	49
受取会費	1,090,400	1,143,000	△ 52,600
正会員受取会費	995,400	1,044,000	△ 48,600
賛助会員受取会費	95,000	99,000	△ 4,000
事業収益	287,767,119	256,991,284	30,775,835
就業機会提供・確保 事業収益	279,128,674	247,895,212	31,233,462
訪問介護事業収益	5,941,129	5,893,003	48,126
介護予防・日常生活 支援総合事業収益	1,732,426	2,221,958	△ 489,532
労働者派遣事業収益	964,890	981,111	△ 16,221
受取補助金等	27,548,358	27,439,000	109,358
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	22,000	0	22,000
受取処遇改善補助金	87,358	0	87,358
雑収益	368,277	334,449	33,828
受取利息	38	77	△ 39
雑収益	368,239	334,372	33,867
経常収益計	316,774,668	285,908,198	30,866,470
(2) 経常費用			
事業費	313,196,915	280,008,378	33,188,537
給料手当	31,629,461	24,300,577	7,328,884
賞与引当金繰入額	2,351,393	2,414,946	△ 63,553
臨時雇賃金	1,013,417	4,593,942	△ 3,580,525
退職給付費用	3,262,713	3,446,442	△ 183,729

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法定福利費	5,593,808	4,887,268	706,540
福利厚生費	83,498	61,816	21,682
旅費交通費	337,690	305,720	31,970
支払配分金	181,577,987	186,166,335	△ 4,588,348
支払材料費等	68,118,913	36,055,142	32,063,771
通信運搬費	1,067,808	980,790	87,018
減価償却費	2,538,526	2,574,943	△ 36,417
消耗品費	701,800	393,915	307,885
消耗什器備品費	0	42,020	△ 42,020
修繕費	113,875	207,565	△ 93,690
印刷製本費	844,480	700,287	144,193
燃料費	1,150,407	1,008,637	141,770
光熱水料費	878,677	770,818	107,859
賃借料	2,773,663	2,657,011	116,652
保険料	2,234,600	1,950,671	283,929
諸謝金	50,117	0	50,117
租税公課	826,022	1,134,963	△ 308,941
支払手数料	308,896	54,168	254,728
委託費	2,157,419	2,092,601	64,818
ヘルパー報酬	3,191,519	3,079,709	111,810
支払利息	146,479	82,802	63,677
雑費	243,747	45,290	198,457
管理費	<b>7,092,328</b>	<b>8,753,479</b>	<b>△ 1,661,151</b>
役員報酬	765,000	785,000	△ 20,000
給料手当	3,069,393	2,700,064	369,329
賞与引当金繰入額	221,916	268,327	△ 46,411
退職給付費用	327,517	351,018	△ 23,501
法定福利費	623,343	570,950	52,393
福利厚生費	7,661	5,624	2,037
会議費	4,276	1,244	3,032
通信運搬費	31,613	31,500	113

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	268,738	212,790	55,948
消耗品費	236,691	351,563	△ 114,872
燃料費	16,748	6,589	10,159
光熱水料費	233,573	204,899	28,674
賃借料	46,488	42,470	4,018
保険料	75,530	29,000	46,530
支払負担金	345,600	410,600	△ 65,000
支払手数料	60,522	61,495	△ 973
委託費	744,898	2,677,817	△ 1,932,919
雑費	12,821	42,529	△ 29,708
経常費用計	<b>320,289,243</b>	<b>288,761,857</b>	<b>31,527,386</b>
評価損益等調整前当期 経常増減額	△ 3,514,575	△ 2,853,659	△ 660,916
当期経常増減額	△ 3,514,575	△ 2,853,659	△ 660,916
<b>2 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	73,549	0	73,549
経常外収益計	73,549	0	73,549
(2) 経常外費用			
解決金	0	7,500,000	△ 7,500,000
経常外費用計	0	7,500,000	△ 7,500,000
当期経常外増減額	73,549	△ 7,500,000	7,573,549
当期一般正味財産 増減額	△ 3,441,026	△ 10,353,659	6,912,633
一般正味財産期首残高	39,667,540	50,021,199	△ 10,353,659
一般正味財産期末残高	36,226,514	39,667,540	△ 3,441,026
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>36,226,514</b>	<b>39,667,540</b>	<b>△ 3,441,026</b>

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	15,878,000	1,000,000	0	16,878,000
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	7,832,135	1,476,814	1,276,719	8,032,230
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
合計	36,610,135	2,476,814	1,276,719	37,810,230

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	16,878,000	(0)	(0)	(16,878,000)
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	8,032,230	(0)	(8,032,230)	(0)
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	(0)	(2,500,000)	(0)
合計	37,810,230	0	20,932,230	16,878,000

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	1,637,165	973,989
車両運搬具	4,572,492	2,841,752	1,730,740
什器備品	4,399,219	2,759,482	1,639,737
建物附属設備	922,500	793,831	128,669
リース資産	6,652,250	2,106,546	4,545,704
合計	19,157,615	10,138,776	9,018,839

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	-	-
受取助成金等(コロナウイルス助成金)	大阪府	-	22,000	22,000	-	-
受取処遇改善補助金(コロナウイルス補助金)	大阪府	-	87,358	87,358	-	-
合計		-	27,548,358	27,548,358	-	

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4年度財産目録

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
			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	217,508
	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
		普通預金 りそな銀行四條畷支店		法人管理	612,361
		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	217,248
		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	287,467
		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	422,811
		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	1,207,105
		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	270,250
		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	141
		未収金	四條畷市役所他 268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
	介護保険国保連合会分 66件		訪問介護事業未収金	シルバー人材センター事業	1,111,399
	個人負担分 53件		訪問介護事業未収金	シルバー人材センター事業	90,693
	前払金	東京海上日動火災保険他	役員賠償保険料他	法人管理	35,600
	<b>流動資産合計</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	1,296,890
		定期預金 りそな銀行四條畷支店		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
		定期貯金 JA大阪東部農協四條畷支店		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	3,711,310
	定期預金 大阪信用金庫四條畷支店		法人管理	541,233	
	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
		退職給付引当資産	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
	退職給付引当資産	定期貯金 JA大阪東部農協四條畷支店		法人管理	616,800
		定期貯金 ゆうちょ銀行四條畷支店	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	9,639,000
				法人管理	1,071,000



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		
	空調設備整備資金 積立資産	定期預金 大阪信用金庫四条畷支店	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	973,989	
	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	111,582	
				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
	車両運搬具	軽トラックダンプ3台 原付2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	1,730,740	
	什器備品	製本機1台、空調設備3台、紙折り機1台、給茶機1台、カードプリンター1台、防犯カメラ5台、WI-FI機器1台、プロジェクター1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。 管理事務に使用している。	シルバー人材センター事業	1,580,759	
				法人管理	58,978	
	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	18,690	
	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。 管理事務に使用している。	シルバー人材センター事業	4,045,539	
				法人管理	500,165	
固定資産合計					46,993,359	
資産合計					77,758,798	
(流動負債)						
	未払金	配分金 308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	14,988,718	
		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	118,237
					法人管理	92,932
	材料費他		材料費等未払金額	シルバー人材センター事業	913,488	
				法人管理	114,466	
	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	157,150
					法人管理	20,074
		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	340,120
	法人管理				38,175	
	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	442,000	
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 法人管理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	2,351,393		
			法人管理	221,916		
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	1,178,310		
			法人管理	130,923		
流動負債合計					21,107,902	
(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	15,190,200	

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	
		法人管理に従事する職員の退職金引当金	法人管理	1,687,800
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	3,146,147
		法人事務に使用している。	法人管理	400,235
固定負債合計				20,424,382
負債合計				41,532,284
正味財産合計				36,226,514