

# 令和5年度貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	12,752,682	7,427,912	5,324,770
未収金	24,437,688	23,301,927	1,135,761
前払金	1,113,900	35,600	1,078,300
立替金	27,500	0	27,500
流動資産合計	38,331,770	30,765,439	7,566,331
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
配分金支払準備資産	1,000,000	10,400,000	△ 9,400,000
減価償却引当資産	9,439,002	8,032,230	1,406,772
退職給付引当資産	9,649,629	16,878,000	△ 7,228,371
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	22,588,631	37,810,230	△ 15,221,599
(2) その他固定資産			
構築物	771,447	973,989	△ 202,542
建物附属設備	109,627	128,669	△ 19,042
車両運搬具	989,245	1,730,740	△ 741,495
什器備品	1,196,044	1,639,737	△ 443,693
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	18,690	18,690	0
リース資産	3,215,254	4,545,704	△ 1,330,450
その他固定資産合計	6,445,907	9,183,129	△ 2,737,222
固定資産合計	29,034,538	46,993,359	△ 17,958,821
資産合計	67,366,308	77,758,798	△ 10,392,490
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	17,692,233	16,227,841	1,464,392
預り金	1,395,539	997,519	398,020
賞与引当金	2,815,255	2,573,309	241,946
短期リース債務	1,344,212	1,309,233	34,979
流動負債合計	23,247,239	21,107,902	2,139,337
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,649,629	16,878,000	△ 7,228,371
長期リース債務	2,202,170	3,546,382	△ 1,344,212
固定負債合計	11,851,799	20,424,382	△ 8,572,583
負債合計	35,099,038	41,532,284	△ 6,433,246
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	32,267,270	36,226,514	△ 3,959,244
(うち特定資産への充当額)	(12,939,002)	(20,932,230)	(△7,993,228)
正味財産合計	32,267,270	36,226,514	△ 3,959,244
負債及び正味財産合計	67,366,308	77,758,798	△ 10,392,490

# 令和5年度 貸借対照表内訳表

令和6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>				
1. 流動資産				
現金預金	12,150,461	602,221	0	12,752,682
未収金	24,437,688	0	0	24,437,688
前払金	1,072,300	41,600	0	1,113,900
立替金	27,500	0	0	27,500
流動資産合計	37,687,949	643,821	0	38,331,770
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
配分金支払準備資産	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却引当資産	8,099,835	1,339,167	0	9,439,002
退職給付引当資産	8,684,666	964,963	0	9,649,629
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	20,284,501	2,304,130	0	22,588,631
(2) その他固定資産				
構築物	771,447	0	0	771,447
建物附属設備	9,878	99,749	0	109,627
車両運搬具	989,245	0	0	989,245
什器備品	1,171,914	24,130	0	1,196,044
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	2,848,134	367,120	0	3,215,254
その他固定資産合計	5,954,908	490,999	0	6,445,907
固定資産合計	26,239,409	2,795,129	0	29,034,538
資産合計	63,927,358	3,438,950	0	67,366,308
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	17,554,540	137,693	0	17,692,233
預り金	1,294,952	100,587	0	1,395,539
賞与引当金	2,572,234	243,021	0	2,815,255
短期リース債務	1,209,791	134,421	0	1,344,212
流動負債合計	22,631,517	615,722	0	23,247,239
2. 固定負債				
退職給付引当金	8,684,666	964,963	0	9,649,629
長期リース債務	1,936,356	265,814	0	2,202,170
固定負債合計	10,621,022	1,230,777	0	11,851,799
負債合計	33,252,539	1,846,499	0	35,099,038
<b>III 正味財産の部</b>				
一般正味財産	30,674,819	1,592,451	0	32,267,270
(うち特定資産への充当額)	(11,599,835)	(1,339,167)	(0)	(12,939,002)
正味財産合計	30,674,819	1,592,451	0	32,267,270
負債及び正味財産合計	63,927,358	3,438,950	0	67,366,308

# 令和5年度 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	210,510,650	279,128,674	△ 68,618,024
受託事業収益	210,510,650	279,128,674	△ 68,618,024
労働者派遣事業等 受託収益	541,594	964,890	△ 423,296
労働者派遣事業等 受託収益	541,594	964,890	△ 423,296
介護予防・日常生活 支援総合事業収益	1,069,198	1,732,426	△ 663,228
介護予防・日常生活 支援総合事業収益	1,069,198	1,732,426	△ 663,228
訪問介護事業収益	7,142,581	5,941,129	1,201,452
訪問介護事業収益	7,142,581	5,941,129	1,201,452
受取会費	1,064,800	1,090,400	△ 25,600
正会員受取会費	968,800	995,400	△ 26,600
賛助会員受取会費	96,000	95,000	1,000
受取補助金等	27,261,000	27,548,358	△ 287,358
受取連合交付金	12,939,000	13,339,000	△ 400,000
受取市補助金	14,100,000	14,100,000	0
受取助成金等	222,000	22,000	200,000
受取処遇改善補助金	0	87,358	△ 87,358
特定資産運用益	368	514	△ 146
特定資産受取利息	368	514	△ 146
雑収益	349,645	368,277	△ 18,632
受取利息	29	38	△ 9
雑収益	349,616	368,239	△ 18,623
経常収益計	247,939,836	316,774,668	△ 68,834,832

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)経常費用			
事業費	<b>245,008,039</b>	<b>313,196,915</b>	<b>△ 68,188,876</b>
支払配分金	170,710,699	181,577,987	△ 10,867,288
支払材料費等	8,655,332	68,118,913	△ 59,463,581
給料手当	30,213,746	31,629,461	△ 1,415,715
臨時雇賃金	1,075,560	1,013,417	62,143
法定福利費	5,274,965	5,593,808	△ 318,843
退職給付費用	3,704,028	3,262,713	441,315
賞与引当金繰入額	2,572,234	2,351,393	220,841
福利厚生費	80,403	83,498	△ 3,095
旅費交通費	430,840	337,690	93,150
通信運搬費	1,027,713	1,067,808	△ 40,095
減価償却費	2,553,907	2,538,526	15,381
消耗品費	572,126	701,800	△ 129,674
修繕費	198,475	113,875	84,600
印刷製本費	595,680	844,480	△ 248,800
光熱水料費	700,725	878,677	△ 177,952
賃借料	3,085,821	2,773,663	312,158
保険料	2,085,500	2,234,600	△ 149,100
諸謝金	8,352	50,117	△ 41,765
租税公課	4,009,236	826,022	3,183,214
委託費	2,341,250	2,157,419	183,831
支払手数料	265,128	308,896	△ 43,768
貸倒損失	10,000	0	10,000
燃料費	993,917	1,150,407	△ 156,490
ヘルパー報酬	3,715,785	3,191,519	524,266
支払利息	112,417	146,479	△ 34,062
雑費	14,200	243,747	△ 229,547
管理費	<b>6,891,041</b>	<b>7,092,328</b>	<b>△ 201,287</b>
役員報酬	715,000	765,000	△ 50,000
給料手当	2,952,047	3,069,393	△ 117,346
法定福利費	569,521	623,343	△ 53,822

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付費用	376,252	327,517	48,735
賞与引当金繰入額	243,021	221,916	21,105
福利厚生費	5,909	7,661	△ 1,752
会議費	0	4,276	△ 4,276
通信運搬費	29,094	31,613	△ 2,519
減価償却費	183,315	268,738	△ 85,423
消耗品費	211,563	236,691	△ 25,128
光熱水料費	186,269	233,573	△ 47,304
賃借料	52,560	46,488	6,072
保険料	67,180	75,530	△ 8,350
支払負担金	411,100	345,600	65,500
委託費	804,904	744,898	60,006
支払手数料	64,122	60,522	3,600
燃料費	9,119	16,748	△ 7,629
雑費	10,065	12,821	△ 2,756
経常費用計	<b>251,899,080</b>	<b>320,289,243</b>	<b>△ 68,390,163</b>
評価損益等調整前当期 経常増減額	△ 3,959,244	△ 3,514,575	△ 444,669
当期経常増減額	△ 3,959,244	△ 3,514,575	△ 444,669
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	73,549	△ 73,549
経常外収益計	0	73,549	△ 73,549
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	73,549	△ 73,549
当期一般正味財産 増減額	△ 3,959,244	△ 3,441,026	△ 518,218
一般正味財産期首残高	36,226,514	39,667,540	△ 3,441,026
一般正味財産期末残高	32,267,270	36,226,514	△ 3,959,244
II 正味財産期末残高	32,267,270	36,226,514	△ 3,959,244

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	16,878,000	1,900,000	9,128,371	9,649,629
配分金支払準備資産	10,400,000	0	9,400,000	1,000,000
減価償却引当資産	8,032,230	1,406,772	0	9,439,002
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
合計	37,810,230	3,306,772	18,528,371	22,588,631

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	9,649,629	(0)	(0)	(9,649,629)
配分金支払準備資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
減価償却引当資産	9,439,002	(0)	(9,439,002)	(0)
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	(0)	(2,500,000)	(0)
合計	22,588,631	0	12,939,002	9,649,629

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	1,839,707	771,447
車両運搬具	4,572,492	3,583,247	989,245
什器備品	4,399,219	3,203,175	1,196,044
建物附属設備	922,500	812,873	109,627
リース資産	6,652,250	3,436,996	3,215,254
合計	19,157,615	12,875,998	6,281,617

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	-	7,600,000	7,600,000	-	-
四條畷市シルバー人材センター運営補助金	四條畷市	-	14,100,000	14,100,000	-	-
受取助成金等(社会福祉施設物価高騰一時支援金)	大阪府	-	22,000	22,000	-	-
受取助成金等(医療・福祉事業者物価高騰対策支援金)	四條畷市	-	200,000	200,000	-	-
合計		-	27,261,000	27,261,000	-	

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5年度財産目録

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	
			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	247,379	
	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	9,274,962
		普通預金 りそな銀行四條畷支店		法人管理	602,221	
		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	256,330	
		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	465,228	
		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	888,142	
		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	718,252	
		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	300,100	
		普通預金 大阪信用金庫四条畷支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	68	
		未収金	四條畷市役所他 287件 介護保険国保連合会分 65件 個人負担分 53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	22,991,781
	訪問介護事業未収金			シルバー人材センター-事業	1,319,139	
	訪問介護事業未収金			シルバー人材センター-事業	126,768	
	立替金	保険	立替保険料	シルバー人材センター-事業	27,500	
	前払金	税金 東京日動火災保険他	令和5年度中間払い消費税分	シルバー人材センター-事業	1,072,300	
			役員賠償保険料等	法人管理	41,600	
	<b>流動資産合計</b>					<b>38,331,770</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	2,653,392
					法人管理	719,768
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 大阪信用金庫四条畷支店			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	
		法人管理	541,233			
配分金支払準備資産		定期預金 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	1,000,000	
退職給付引当資産		定期貯金 りそな銀行四條畷支店	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	1,516,666	
				法人管理	964,963	
		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	6,168,000	



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	
		JA大阪東部農協四條畷支店			
		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	1,000,000
	ゆうちょ銀行四條畷支店				
	空調設備整備資金 積立資産	定期預金	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
		りそな銀行四條畷支店			
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	771,447
	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	97,122
		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	9,878 2,627
	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	989,245
	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。	シルバー人材センター事業	1,171,914
			管理事務に使用している。	法人管理	24,130
	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	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
		車両3台分			
	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	2,848,134
管理事務に使用している。			法人管理	367,120	
固定資産合計					29,034,538
資産合計					67,366,308
(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	14,866,560
		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	799,006
				法人管理	118,391
		材料費他	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払金額	シルバー人材センター事業	348,840
	法人管理			19,302	
	消費税等	シルバー人材センター事業に供する消費税未払い分	シルバー人材センター事業	1,540,134	
	預り金	所得税等	職員等からの源泉所得・住民税預り金	シルバー人材センター事業	275,976
				法人管理	33,201
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	616,916	
			法人管理	67,386	
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	402,060		
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	2,572,234	
		法人管理に従事する職員の賞与引当金	法人管理	243,021	

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	
	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	1,209,791
				法人管理	134,421
流動負債合計					23,247,239
(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	8,684,666
			法人管理に従事する職員の退職金引当金	法人管理	964,963
	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	1,936,356
			法人事務に使用している。	法人管理	265,814
固定負債合計					11,851,799
負債合計					35,099,038
正味財産合計					32,267,270