

公益社団法人大阪市シルバー人材センター

貸 借 対 照 表

(2025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	1,281,950	1,632,403	△ 350,453
普通預金	219,992,266	219,784,272	207,994
未収配分金	123,251,273	112,476,962	10,774,311
未収事務費	26,110,593	17,841,573	8,269,020
未収材料費	9,460,667	22,500,888	△ 13,040,221
未収介護報酬	3,183,663	2,956,383	227,280
未収金	17,270,961	17,357,980	△ 87,019
前払金	1,453,735	561,622	892,113
仮払金	45,440	270,196	△ 224,756
流動資産合計	402,050,548	395,382,279	6,668,269
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	36,827,165	36,827,165	0
事業積立資産	5,771,300	5,771,300	0
特定資産合計	42,598,465	42,598,465	0
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,217,013	1,451,638	△ 234,625
車両運搬具	7	8	△ 1
什器備品	351,127	433,975	△ 82,848
リース資産	0	5,252,500	△ 5,252,500
電話加入権	1,051,672	1,051,672	0
敷金	60,000	0	60,000
保証金	30,800	0	30,800
預託金	53,370	62,530	△ 9,160
その他固定資産合計	2,763,989	8,252,323	△ 5,488,334
固定資産合計	45,362,454	50,850,788	△ 5,488,334
資産合計	447,413,002	446,233,067	1,179,935
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払配分金	132,752,354	125,735,454	7,016,900
未払材料費	11,910,482	12,314,582	△ 404,100
未払金	49,086,948	44,499,204	4,587,744
預り金	1,288,566	1,297,647	△ 9,081
預り保管料	70,000	601,500	△ 531,500
前受金	1,621,757	1,762,022	△ 140,265
預り保証金	274,287	544,287	△ 270,000
仮受金	1,097,359	734,086	363,273
短期リース債務	0	5,252,500	△ 5,252,500
賞与引当金	8,738,000	13,042,000	△ 4,304,000
流動負債合計	206,839,753	205,783,282	1,056,471
負債合計	206,839,753	205,783,282	1,056,471
III 正味財産の部			
一般正味財産	240,573,249	240,449,785	123,464
(うち特定資産への充当額)	(42,598,465)	(42,598,465)	(0)
正味財産合計	240,573,249	240,449,785	123,464
負債及び正味財産合計	447,413,002	446,233,067	1,179,935

公益社団法人大阪市シルバー人材センター

正味財産増減計算書

(2024年4月1日から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	1,950,378,182	1,870,582,393	79,795,789
受取配分金	1,551,444,264	1,499,208,428	52,235,836
受取事務費	218,255,824	191,377,363	26,878,461
受取材料費等	180,678,094	179,996,602	681,492
独自・企画提案事業収益	7,929,748	8,109,619	△179,871
受取駐車場利用料収益	7,929,748	8,109,619	△179,871
労働者派遣事業等受託収益	88,531,253	86,345,019	2,186,234
労働者派遣事業受託収益	88,531,253	86,345,019	2,186,234
有料職業紹介事業受託収益	281,293	60,610	220,683
有料職業紹介事業受託収益	281,293	60,610	220,683
介護保険事業収益	19,631,038	18,789,796	841,242
介護保険報酬収益	17,839,545	16,892,291	947,254
介護保険利用者負担金収益	1,791,493	1,897,505	△106,012
受取会費	9,249,100	8,997,800	251,300
正会員受取会費	9,229,500	8,973,200	256,300
特別会員受取会費	9,600	9,600	0
賛助会員受取会費	10,000	15,000	△5,000
受取補助金等	97,400,000	97,444,000	△44,000
受取連合交付金	48,700,000	48,700,000	0
受取府補助金	0	44,000	△44,000
受取市補助金	48,700,000	48,700,000	0
特定資産運用益	2	0	2
特定資産受取利息	2	0	2
雑収益	29,109	42,679	△13,570
受取利息	328	4	324
雑収益	28,781	42,675	△13,894
経常収益計	2,173,429,725	2,090,371,916	83,057,809

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 經常費用			
事業費	2,103,192,256	2,022,782,789	80,409,467
支払配分金	1,551,444,264	1,499,208,428	52,235,836
支払材料費等	180,678,094	179,996,602	681,492
独自・企画提案事業支払配分金	5,168,219	4,957,444	210,775
独自・企画提案事業支払材料費	4,587,768	4,454,895	132,873
支払報酬	9,516,106	8,729,636	786,470
給料手当	155,684,703	147,053,467	8,631,236
臨時雇賃金	44,331,180	46,492,560	△2,161,380
法定福利費	26,612,526	23,960,027	2,652,499
退職給付費用	8,595,963	8,121,148	474,815
福利厚生費	31,522	36,687	△5,165
会議費	598	4,340	△3,742
旅費交通費	3,379,390	3,286,870	92,520
通信運搬費	12,842,429	14,499,141	△1,656,712
減価償却費	4,869,261	5,969,776	△1,100,515
什器備品費	986,326	3,228,190	△2,241,864
消耗品費	8,641,898	6,613,355	2,028,543
修繕費	1,109,184	823,897	285,287
印刷製本費	3,204,272	3,047,330	156,942
燃料費	407,315	360,829	46,486
光熱水料費	1,994,625	1,498,581	496,044
賃借料	4,550,432	3,125,370	1,425,062
保険料	22,814,300	21,772,730	1,041,570
諸謝金	2,321,890	2,314,185	7,705
租税公課	29,768,400	15,094,400	14,674,000
支払負担金	330,000	167,800	162,200
委託費	12,960,159	12,700,138	260,021
訓練委託費	1,418,310	1,597,300	△178,990
支払手数料	2,968,807	3,104,048	△135,241
支払利息	319,240	383,088	△63,848
貸倒損失	1,313,230	47,166	1,266,064
雑費	341,845	133,361	208,484

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	71,214,004	66,873,442	4,340,562
役員報酬	1,390,000	1,340,000	50,000
給料手当	22,662,126	22,182,265	479,861
法定福利費	3,679,430	3,318,577	360,853
退職給付費用	1,042,227	985,312	56,915
福利厚生費	1,781,008	1,690,515	90,493
会議費	11,274	9,866	1,408
役員等旅費交通費	405,370	268,000	137,370
旅費交通費	492,660	177,040	315,620
通信運搬費	3,747,483	3,016,163	731,320
減価償却費	700,712	811,607	△110,895
什器備品費	154,894	889,400	△734,506
消耗品費	830,780	318,041	512,739
修繕費	102,300	115,500	△13,200
印刷製本費	1,288,991	1,168,310	120,681
燃料費	19,106	11,700	7,406
光熱水料費	234,505	191,060	43,445
賃借料	2,216,866	1,270,512	946,354
保険料	267,528	267,530	△2
諸謝金	5,000	5,000	0
租税公課	21,942,800	19,762,200	2,180,600
支払負担金	1,857,200	1,792,000	65,200
委託費	5,920,978	6,668,140	△747,162
支払手数料	345,306	505,542	△160,236
支払利息	38,260	45,912	△7,652
雑費	77,200	63,250	13,950
経常費用計	2,174,406,260	2,089,656,231	84,750,029
当期経常増減額	△976,535	715,685	△1,692,220
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	1,099,999	0	1,099,999
経常外収益計	1,099,999	0	1,099,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	9	△9
経常外費用計	0	9	△9
当期経常外増減額	1,099,999	△9	1,100,008
当期一般正味財産増減額	123,464	715,676	△592,212
一般正味財産期首残高	240,449,785	239,734,109	715,676
一般正味財産期末残高	240,573,249	240,449,785	123,464
Ⅱ 正味財産期末残高	240,573,249	240,449,785	123,464

正味財産増減計算書内訳表

(2024年4月1日から2025年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	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	1,883,783,728	66,594,454	1,950,378,182
受取配分金	1,551,444,264	0	1,551,444,264
受取事務費	151,661,370	66,594,454	218,255,824
受取材料費等	180,678,094	0	180,678,094
独自・企画提案事業収益	7,929,748	0	7,929,748
受取駐車場利用料収益	7,929,748	0	7,929,748
労働者派遣事業等受託収益	88,531,253	0	88,531,253
労働者派遣事業受託収益	88,531,253	0	88,531,253
有料職業紹介事業受託収益	281,293	0	281,293
有料職業紹介事業受託収益	281,293	0	281,293
介護保険事業収益	19,631,038	0	19,631,038
介護保険報酬収益	17,839,545	0	17,839,545
介護保険利用者負担金収益	1,791,493	0	1,791,493
受取会費	4,629,550	4,619,550	9,249,100
正会員受取会費	4,614,750	4,614,750	9,229,500
特別会員受取会費	4,800	4,800	9,600
賛助会員受取会費	10,000	0	10,000
受取補助金等	97,400,000	0	97,400,000
受取連合交付金	48,700,000	0	48,700,000
受取市補助金	48,700,000	0	48,700,000
特定資産運用益	2	0	2
特定資産受取利息	2	0	2
雑収益	29,109	0	29,109
受取利息	328	0	328
雑収益	28,781	0	28,781
経常収益計	2,102,215,721	71,214,004	2,173,429,725

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
(2) 經常費用			
事業費	2, 103, 192, 256		2, 103, 192, 256
支払配分金	1, 551, 444, 264		1, 551, 444, 264
支払材料費等	180, 678, 094		180, 678, 094
独自・企画提案事業支払配分金	5, 168, 219		5, 168, 219
独自・企画提案事業支払材料費	4, 587, 768		4, 587, 768
支払報酬	9, 516, 106		9, 516, 106
給料手当	155, 684, 703		155, 684, 703
臨時雇賃金	44, 331, 180		44, 331, 180
法定福利費	26, 612, 526		26, 612, 526
退職給付費用	8, 595, 963		8, 595, 963
福利厚生費	31, 522		31, 522
会議費	598		598
旅費交通費	3, 379, 390		3, 379, 390
通信運搬費	12, 842, 429		12, 842, 429
減価償却費	4, 869, 261		4, 869, 261
什器備品費	986, 326		986, 326
消耗品費	8, 641, 898		8, 641, 898
修繕費	1, 109, 184		1, 109, 184
印刷製本費	3, 204, 272		3, 204, 272
燃料費	407, 315		407, 315
光熱水料費	1, 994, 625		1, 994, 625
賃借料	4, 550, 432		4, 550, 432
保険料	22, 814, 300		22, 814, 300
諸謝金	2, 321, 890		2, 321, 890
租税公課	29, 768, 400		29, 768, 400
支払負担金	330, 000		330, 000
委託費	12, 960, 159		12, 960, 159
訓練委託費	1, 418, 310		1, 418, 310
支払手数料	2, 968, 807		2, 968, 807
支払利息	319, 240		319, 240
貸倒損失	1, 313, 230		1, 313, 230
雑費	341, 845		341, 845

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		71,214,004	71,214,004
役員報酬		1,390,000	1,390,000
給料手当		22,662,126	22,662,126
法定福利費		3,679,430	3,679,430
退職給付費用		1,042,227	1,042,227
福利厚生費		1,781,008	1,781,008
会議費		11,274	11,274
役員等旅費交通費		405,370	405,370
旅費交通費		492,660	492,660
通信運搬費		3,747,483	3,747,483
減価償却費		700,712	700,712
什器備品費		154,894	154,894
消耗品費		830,780	830,780
修繕費		102,300	102,300
印刷製本費		1,288,991	1,288,991
燃料費		19,106	19,106
光熱水料費		234,505	234,505
賃借料		2,216,866	2,216,866
保険料		267,528	267,528
諸謝金		5,000	5,000
租税公課		21,942,800	21,942,800
支払負担金		1,857,200	1,857,200
委託費		5,920,978	5,920,978
支払手数料		345,306	345,306
支払利息		38,260	38,260
雑費		77,200	77,200
経常費用計	2,103,192,256	71,214,004	2,174,406,260
当期経常増減額	△976,535	0	△976,535
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	1,099,999	0	1,099,999
経常外収益計	1,099,999	0	1,099,999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,099,999	0	1,099,999
当期一般正味財産増減額	123,464	0	123,464
一般正味財産期首残高	237,903,418	2,546,367	240,449,785
一般正味財産期末残高	238,026,882	2,546,367	240,573,249
Ⅱ 正味財産期末残高	238,026,882	2,546,367	240,573,249

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

減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) 引当金の計上方法

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給見積額のうち、当期に帰属する額を計上している。

(3) 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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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				
減価償却引当資産	36,827,165	0	0	36,827,165
事業積立資産	5,771,300	0	0	5,771,300
合計	42,598,465	0	0	42,598,465

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
減価償却引当資産	36,827,165	(0)	(36,827,165)	(0)
事業積立資産	5,771,300	(0)	(5,771,300)	(0)
合計	42,598,465	0	42,598,465	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
建物附属設備	7,605,974	6,388,961	1,217,013
車両運搬具	10,022,938	10,022,931	7
什器備品	14,508,155	14,157,028	351,127
リース資産	31,515,000	31,515,000	0
合 計	63,652,067	62,083,920	1,568,147

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、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
補助金						
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	国	0	48,700,000	48,700,000	0	-
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	大阪市	0	48,700,000	48,700,000	0	-
合 計		0	97,400,000	97,400,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりであるため、内容は省略している。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
賞与引当金	13,042,000	8,738,000	13,042,000	8,738,000

財 産 目 録

2025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)	現 金	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金	1,281,950
	普通預金	三井住友銀行 関目支店	シルバー人材センター事業の運転資金	219,999
		三井住友銀行 立売堀支店		232,106
		三菱UFJ銀行 城東支店		203,920,151
		三菱UFJ銀行 上本町支店		531,195
		三菱UFJ銀行 天六支店		1,469,981
		りそな銀行 大阪西区支店		497,764
		ゆうちょ銀行		8,027,933
		三菱UFJ銀行 城東支店	職員源泉税・住民税の預り金等の預金	5,093,137
	未収配分金	受託事業契約先 大阪市他	シルバー人材センター事業の契約金	123,251,273
	未収事務費	受託事業契約先 大阪市他	シルバー人材センター事業の契約金	26,110,593
	未収材料費	受託事業契約先 大阪市他	シルバー人材センター事業の契約金	9,460,667
	未収介護報酬	大阪府国民健康保険 団体連合会他	シルバー人材センター事業の契約金	3,183,663
	未収金	大阪府シルバー人材 センター協議会他	派遣事業事務費等	17,262,623
		職員雇用保険	職員雇用保険の個人負担分等の戻入分	8,338
	前払金	各区区民センター他	会員研修会会場代等の前払い金	1,060,773
		損害保険会社他	シルバー人材センター事業に供する保険料等 の前払金	392,962
	仮払金	受託事業契約先他	シルバー人材センター事業における契約印紙 代等	45,440
流動資産合計				402,050,548
(固定資産) 特定資産	減価償却引当資産	三菱UFJ銀行 城東支店	固定資産買換資金として管理されている預金	36,827,165
	事業積立資産	三菱UFJ銀行 城東支店	財政運営をするために管理されている預金	5,771,300
その他固定資産	建物附属設備	事務所パーテーション ・OAフロア等	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	927,398
			法人管理に要する財産	289,615
	車両運搬具	自動車 7 台	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	7
	什器備品	冷暖房機・印刷機・金庫等	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	9
			法人管理に要する財産	351,118
	電話加入権	14回線	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	1,051,672
	敷金	倉庫借上敷金	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	60,000
	保証金	倉庫借上保証金	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	30,800
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	53,370
固定資産合計				45,362,454
資産合計				447,413,002

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払配分金	会員配分金	シルバー人材センター事業に供する配分金	132,752,354
	未払材料費	業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払金	11,910,482
	未払金	給与・社会保険料・業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する人件費等の未払金	46,732,598
			法人管理に要する人件費等の未払金	2,354,350
	預り金	職員源泉税・住民税等	シルバー人材センター事業に供する職員源泉所得税等預り金	1,163,213
			法人管理に要する職員源泉所得税等預り金	125,353
	預り保管料	受託事業契約先 大阪市	自転車保管所保管料	70,000
	前受金	受託事業契約先等 大阪市他	受託事業契約金等の前受金	1,621,757
	預り保証金	阿波座駐車場契約先	阿波座駐車場月極契約の保証金	274,287
	仮受金	受託事業契約先等	受託事業契約先等からの仮受金	1,097,359
賞与引当金	職員賞与	シルバー人材センター事業に供する職員次年度夏季賞与引当金	7,628,900	
		法人管理に要する職員次年度夏季賞与引当金	1,109,100	
流動負債合計				206,839,753
負債合計				206,839,753
正味財産				240,573,249