

公益社団法人大阪市シルバー人材センター

貸借対照表

(2024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	1,632,403	1,467,693	164,710
普通預金	219,784,272	191,053,527	28,730,745
未収配分金	112,476,962	116,215,017	△ 3,738,055
未収事務費	17,841,573	16,911,420	930,153
未収材料費	22,500,888	19,802,120	2,698,768
未収預り交通費	0	1,437,167	△ 1,437,167
未収介護報酬	2,956,383	3,700,391	△ 744,008
未収金	17,357,980	18,969,833	△ 1,611,853
前払金	561,622	777,900	△ 216,278
仮払金	270,196	255,092	15,104
流動資産合計	395,382,279	370,590,160	24,792,119
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	1,451,638	1,782,267	△ 330,629
車両運搬具	8	8	0
什器備品	433,975	85,638	348,337
リース資産	5,252,500	11,555,500	△ 6,303,000
電話加入権	1,051,672	1,051,672	0
預託金	62,530	62,530	0
その他固定資産合計	8,252,323	14,537,615	△ 6,285,292
固定資産合計	50,850,788	57,136,080	△ 6,285,292
資産合計	446,233,067	427,726,240	18,506,827
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払配分金	125,735,454	129,960,711	△ 4,225,257
未払材料費	12,314,582	10,569,188	1,745,394
未払金	44,499,204	29,817,971	14,681,233
預り交通費	0	1,751,500	△ 1,751,500
預り金	1,297,647	1,252,699	44,948
預り保管料	601,500	445,000	156,500
前受金	1,762,022	1,403,813	358,209
預り保証金	544,287	540,000	4,287
仮受金	734,086	695,749	38,337
短期リース債務	5,252,500	6,303,000	△ 1,050,500
賞与引当金	13,042,000	0	13,042,000
流動負債合計	205,783,282	182,739,631	23,043,651
2. 固定負債			
長期リース債務	0	5,252,500	△ 5,252,500
固定負債合計	0	5,252,500	△ 5,252,500
負債合計	205,783,282	187,992,131	17,791,151
III 正味財産の部			
一般正味財産	240,449,785	239,734,109	715,676
(うち特定資産への充当額)	(42,598,465)	(42,598,465)	(0)
正味財産合計	240,449,785	239,734,109	715,676
負債及び正味財産合計	446,233,067	427,726,240	18,506,827

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

(2023年4月1日から2024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	1,870,582,393	1,822,767,066	47,815,327
受取配分金	1,499,208,428	1,503,105,443	△3,897,015
受取事務費	191,377,363	161,083,940	30,293,423
受取材料費等	179,996,602	158,577,683	21,418,919
独自・企画提案事業収益	8,109,619	8,998,648	△889,029
受取駐車場利用料収益	8,109,619	8,998,648	△889,029
労働者派遣事業等受託収益	86,345,019	75,898,082	10,446,937
労働者派遣事業受託収益	86,345,019	75,898,082	10,446,937
有料職業紹介事業受託収益	60,610	62,284	△1,674
有料職業紹介事業受託収益	60,610	62,284	△1,674
介護保険事業収益	18,789,796	23,015,577	△4,225,781
介護保険報酬収益	16,892,291	20,511,462	△3,619,171
介護保険利用者負担金収益	1,897,505	2,504,115	△606,610
受取会費	8,997,800	8,884,500	113,300
正会員受取会費	8,973,200	8,828,700	144,500
特別会員受取会費	9,600	10,800	△1,200
賛助会員受取会費	15,000	45,000	△30,000
受取補助金等	97,444,000	97,422,000	22,000
受取連合交付金	48,700,000	48,700,000	0
受取府補助金	44,000	22,000	22,000
受取市補助金	48,700,000	48,700,000	0
雑収益	42,679	143,624	△100,945
受取利息	4	4	0
雑収益	42,675	143,620	△100,945
経常収益計	2,090,371,916	2,037,191,781	53,180,135

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	2,022,782,789	1,980,150,296	42,632,493
支払配分金	1,499,208,428	1,503,105,443	△3,897,015
支払材料費等	179,996,602	158,577,683	21,418,919
独自・企画提案事業支払配分金	4,957,444	4,766,750	190,694
独自・企画提案事業支払材料費	4,454,895	4,492,594	△37,699
支払報酬	8,729,636	10,143,135	△1,413,499
給料手当	147,053,467	134,884,331	12,169,136
臨時雇賃金	46,492,560	46,531,376	△38,816
法定福利費	23,960,027	23,424,197	535,830
退職給付費用	8,121,148	8,300,171	△179,023
福利厚生費	36,687	42,692	△6,005
会議費	4,340	1,050	3,290
旅費交通費	3,286,870	3,351,880	△65,010
通信運搬費	14,499,141	15,539,533	△1,040,392
減価償却費	5,969,776	6,113,049	△143,273
什器備品費	3,228,190	146,470	3,081,720
消耗品費	6,613,355	7,832,248	△1,218,893
修繕費	823,897	708,714	115,183
印刷製本費	3,047,330	3,129,137	△81,807
燃料費	360,829	346,845	13,984
光熱水料費	1,498,581	2,077,486	△578,905
賃借料	3,125,370	3,287,153	△161,783
保険料	21,772,730	23,725,090	△1,952,360
諸謝金	2,314,185	2,186,547	127,638
租税公課	15,094,400	1,530,500	13,563,900
支払負担金	167,800	660,000	△492,200
委託費	12,700,138	10,543,919	2,156,219
教材費	0	0	0
訓練委託費	1,597,300	1,041,900	555,400
支払手数料	3,104,048	3,139,110	△35,062
支払利息	383,088	383,088	0
貸倒損失	47,166	21,003	26,163
雑費	133,361	117,202	16,159

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	66,873,442	55,240,076	11,633,366
役員報酬	1,340,000	1,360,000	△20,000
給料手当	22,182,265	20,236,380	1,945,885
法定福利費	3,318,577	3,220,260	98,317
退職給付費用	985,312	996,019	△10,707
福利厚生費	1,690,515	1,940,634	△250,119
会議費	9,866	13,624	△3,758
役員等旅費交通費	268,000	231,440	36,560
旅費交通費	177,040	63,620	113,420
通信運搬費	3,016,163	772,414	2,243,749
減価償却費	811,607	753,818	57,789
什器備品費	889,400	66,341	823,059
消耗品費	318,041	478,672	△160,631
修繕費	115,500	156,200	△40,700
印刷製本費	1,168,310	920,205	248,105
燃料費	11,700	18,942	△7,242
光熱水料費	191,060	263,835	△72,775
賃借料	1,270,512	963,612	306,900
保険料	267,530	263,333	4,197
諸謝金	5,000	5,000	0
租税公課	19,762,200	16,814,000	2,948,200
支払負担金	1,792,000	1,600,810	191,190
委託費	6,668,140	3,517,839	3,150,301
支払手数料	505,542	505,566	△24
支払利息	45,912	45,912	0
雑費	63,250	31,600	31,650
經常費用計	2,089,656,231	2,035,390,372	54,265,859
当期經常増減額	715,685	1,801,409	△1,085,724
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	9		9
經常外費用計	9	0	9
当期經常外増減額	△9	0	△9
当期一般正味財産増減額	715,676	1,801,409	△1,085,733
一般正味財産期首残高	239,734,109	237,932,700	1,801,409
一般正味財産期末残高	240,449,785	239,734,109	715,676
Ⅱ 正味財産期末残高	240,449,785	239,734,109	715,676

正味財産増減計算書内訳表

(2023年4月1日から2024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	1,808,200,350	62,382,043	1,870,582,393
受取配分金	1,499,208,428	0	1,499,208,428
受取事務費	128,995,320	62,382,043	191,377,363
受取材料費等	179,996,602	0	179,996,602
独自・企画提案事業収益	8,109,619	0	8,109,619
受取駐車場利用料収益	8,109,619	0	8,109,619
労働者派遣事業等受託収益	86,345,019	0	86,345,019
労働者派遣事業受託収益	86,345,019	0	86,345,019
有料職業紹介事業受託収益	60,610	0	60,610
有料職業紹介事業受託収益	60,610	0	60,610
介護保険事業収益	18,789,796	0	18,789,796
介護保険報酬収益	16,892,291	0	16,892,291
介護保険利用者負担金収益	1,897,505	0	1,897,505
受取会費	4,506,400	4,491,400	8,997,800
正会員受取会費	4,486,600	4,486,600	8,973,200
特別会員受取会費	4,800	4,800	9,600
賛助会員受取会費	15,000	0	15,000
受取補助金等	97,444,000	0	97,444,000
受取連合交付金	48,700,000	0	48,700,000
受取府補助金	44,000	0	44,000
受取市補助金	48,700,000	0	48,700,000
雑収益	42,679	0	42,679
受取利息	4	0	4
雑収益	42,675	0	42,675
経常収益計	2,023,498,473	66,873,443	2,090,371,916

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
(2) 経常費用			
事業費	2,022,782,789		2,022,782,789
支払配分金	1,499,208,428		1,499,208,428
支払材料費等	179,996,602		179,996,602
独自・企画提案事業支払配分金	4,957,444		4,957,444
独自・企画提案事業支払材料費	4,454,895		4,454,895
支払報酬	8,729,636		8,729,636
給料手当	147,053,467		147,053,467
臨時雇賃金	46,492,560		46,492,560
法定福利費	23,960,027		23,960,027
退職給付費用	8,121,148		8,121,148
福利厚生費	36,687		36,687
会議費	4,340		4,340
旅費交通費	3,286,870		3,286,870
通信運搬費	14,499,141		14,499,141
減価償却費	5,969,776		5,969,776
什器備品費	3,228,190		3,228,190
消耗品費	6,613,355		6,613,355
修繕費	823,897		823,897
印刷製本費	3,047,330		3,047,330
燃料費	360,829		360,829
光熱水料費	1,498,581		1,498,581
賃借料	3,125,370		3,125,370
保険料	21,772,730		21,772,730
諸謝金	2,314,185		2,314,185
租税公課	15,094,400		15,094,400
支払負担金	167,800		167,800
委託費	12,700,138		12,700,138
教材費	0		0
訓練委託費	1,597,300		1,597,300
支払手数料	3,104,048		3,104,048
支払利息	383,088		383,088
貸倒損失	47,166		47,166
雑費	133,361		133,361

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
管理費		66,873,442	66,873,442
役員報酬		1,340,000	1,340,000
給料手当		22,182,265	22,182,265
法定福利費		3,318,577	3,318,577
退職給付費用		985,312	985,312
福利厚生費		1,690,515	1,690,515
会議費		9,866	9,866
役員等旅費交通費		268,000	268,000
旅費交通費		177,040	177,040
通信運搬費		3,016,163	3,016,163
減価償却費		811,607	811,607
什器備品費		889,400	889,400
消耗品費		318,041	318,041
修繕費		115,500	115,500
印刷製本費		1,168,310	1,168,310
燃料費		11,700	11,700
光熱水料費		191,060	191,060
賃借料		1,270,512	1,270,512
保険料		267,530	267,530
諸謝金		5,000	5,000
租税公課		19,762,200	19,762,200
支払負担金		1,792,000	1,792,000
委託費		6,668,140	6,668,140
支払手数料		505,542	505,542
支払利息		45,912	45,912
雑費		63,250	63,250
経常費用計	2,022,782,789	66,873,442	2,089,656,231
当期経常増減額	715,684	1	715,685
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			
固定資産除却損	8	1	9
経常外費用計	8	1	9
当期経常外増減額	△8	△1	△9
当期一般正味財産増減額	715,676	0	715,676
一般正味財産期首残高	237,187,742	2,546,367	239,734,109
一般正味財産期末残高	237,903,418	2,546,367	240,449,785
Ⅱ 正味財産期末残高	237,903,418	2,546,367	240,449,785

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	6,154,336	1,451,638
車両運搬具	10,022,938	10,022,930	8
什器備品	14,508,155	14,074,180	433,975
リース資産	31,515,000	26,262,500	5,252,500
合計	63,652,067	56,513,946	7,138,121

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	-
大阪府社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金	大阪府	0	44,000	44,000	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	97,444,000	97,444,000	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	0	13,042,000	0	13,042,000

財 産 目 録

2024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	1,632,403	
	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	1,783,869	
		三井住友銀行 立売堀支店		540,808	
		三菱UFJ銀行 城東支店		187,564,615	
		三菱UFJ銀行 上本町支店		2,542,109	
		三菱UFJ銀行 天六支店		2,275,382	
		りそな銀行 大阪西区支店		6,145,857	
		ゆうちょ銀行		2,997,787	
		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	15,933,845
		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
	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	17,841,573	
	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	22,500,888	
	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	2,956,383	
	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	17,350,663	
		職員雇用保険	職員雇用保険の個人負担分等の戻入分	7,317	
	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	192,930	
		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	368,692	
	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	270,196	
	流動資産合計			395,382,279	
	(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	1,106,179	
			法人管理に要する財産	345,459	
	車両運搬具	自動車 8台	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	8	
	什器備品	OAシステム・郵便料金計 器・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	433,966	
	リース資産	シルバー人材センターコン ピューターシステム	公益目的財産・シルバー人材センター事業に 使用	4,690,480	
			法人管理に要する財産	562,020	
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		
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	62,530		
固定資産合計			50,850,788		
資産合計			446,233,067		

(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	125,735,454
	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	12,314,582
	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	31,828,600
			法人管理に要する人件費等の未払金	12,670,604
	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	1,176,039
			法人管理に要する職員源泉所得税等預り金	121,608
	預り保管料	受託事業契約先 大阪市	自転車保管所保管料	601,500
	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	1,762,022
	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	544,287
	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	734,086
	短期リース債務	リース資産 リース会社	シルバー人材センター事業に供するリース資産の1年以内に返済するリース料	4,690,480
			法人管理に要するリース資産の1年以内に返済するリース料	562,020
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	11,291,300	
		法人管理に要する職員次年度夏季賞与引当金	1,750,700	
流動負債合計				205,783,282
負債合計				205,783,282
正味財産				240,449,785