

1 貸借対照表 (令和2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・預金	1,925,192	38,696,861	△ 36,771,669
未収金	162,295,152	164,102,153	△ 1,807,001
前払費用	322,880	322,880	0
立替金	16,240,420	12,509,113	3,731,307
流動資産合計	180,783,644	215,631,007	△ 34,847,363
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	33,543,375	31,640,935	1,902,440
減価償却引当資産	15,173,241	14,182,769	990,472
財政運営資金積立資産	5,000,000	5,000,000	0
配分金支払準備積立資産	59,450,000	60,450,000	△ 1,000,000
事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	2,750,000	0
派遣事業補償補填積立資産	500,000	500,000	0
施設整備取得積立資産	53,727,000	6,727,000	47,000,000
特定資産合計	170,143,616	121,250,704	48,892,912
(2) その他固定資産			
建物	10,463,317	10,838,681	△ 375,364
建物付属設備	353,376	405,023	△ 51,647
構築物	1,224,898	1,291,015	△ 66,117
車輛運搬具	746,200	1,135,517	△ 389,317
什器備品	6	108,033	△ 108,027
電話加入権	738,184	738,184	0
出資金	60,000	60,000	0
保証金	66,000	98,000	△ 32,000
預託金	77,200	77,200	0
その他固定資産合計	13,729,181	14,751,653	△ 1,022,472
固定資産合計	183,872,797	136,002,357	47,870,440
資産合計	364,656,441	351,633,364	13,023,077
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	108,011,259	116,058,911	△ 8,047,652
未払費用	19,704,442	19,105,101	599,341
前受金	1,611,042	633,032	978,010
預り金	5,391,753	4,885,609	506,144
賞与引当金	1,256,999	1,366,737	△ 109,738
流動負債合計	135,975,495	142,049,390	△ 6,073,895
2 固定負債			
退職給付引当金	33,543,375	31,640,935	1,902,440
固定負債合計	33,543,375	31,640,935	1,902,440
負債合計	169,518,870	173,690,325	△ 4,171,455
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	195,137,571	177,943,039	17,194,532
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(136,600,241)	(89,609,769)	(46,990,472)
正味財産合計	195,137,571	177,943,039	17,194,532
負債及び正味財産合計	364,656,441	351,633,364	13,023,077

2 正味財産増減計算書（平成31年4月1日～令和2年3月31日）

（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	1,517,122,512	1,559,910,783	△ 42,788,271
受取配分金	1,365,871,209	1,403,497,245	△ 37,626,036
受取材料費等	44,779,382	46,838,656	△ 2,059,274
受取事務費	106,471,921	109,574,882	△ 3,102,961
労働者派遣事業等受託収益	40,715,802	37,122,440	3,593,362
労働者派遣事業等受託収益	40,715,802	37,122,440	3,593,362
職業紹介事業受託収益	3,849,343	190,310	3,659,033
職業紹介事業受託収益	3,849,343	190,310	3,659,033
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,813,523	3,422,175	1,391,348
介護予防・日常生活支援総合事業保険報酬収益	4,309,347	3,075,789	1,233,558
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	504,176	346,386	157,790
受取会費	5,935,400	5,952,800	△ 17,400
正会員受取会費	5,935,400	5,952,800	△ 17,400
受取補助金等	95,068,000	96,668,000	△ 1,600,000
受取連合交付金	47,264,000	48,064,000	△ 800,000
受取市補助金	47,804,000	48,604,000	△ 800,000
雑収益	1,230,881	1,352,205	△ 121,324
雑収益	1,230,881	1,352,205	△ 121,324
経常収益計	1,668,735,461	1,704,618,713	△ 35,883,252
(2) 経常費用			
事業費	1,628,149,994	1,665,712,538	△ 37,562,544
支払配分金	1,368,800,579	1,405,621,995	△ 36,821,416
支払材料費等	24,048,392	23,627,147	421,245
役員報酬	334,057	333,897	160
給与手当	102,589,751	98,793,494	3,796,257
臨時雇賃金	27,493,931	26,275,000	1,218,931
法定福利費	22,341,098	21,191,398	1,149,700
退職給付費用	6,456,290	6,481,969	△ 25,679
福利厚生費	1,926,258	1,935,141	△ 8,883
旅費交通費	574,250	931,440	△ 357,190
通信運搬費	9,939,140	9,794,098	145,042
減価償却費	990,472	1,047,449	△ 56,977
会議費	67,318	85,976	△ 18,658
什器備品費	185,851	163,343	22,508
消耗品費	3,710,655	3,291,721	418,934
修繕費	631,241	860,398	△ 229,157
印刷製本費	4,667,248	5,508,668	△ 841,420
光熱水料費	2,386,060	2,400,888	△ 14,828

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	10,919,894	10,332,486	587,408
保険料	8,105,990	7,941,520	164,470
諸謝金	6,823,566	7,969,078	△ 1,145,512
租税公課	7,879,460	10,644,758	△ 2,765,298
負担金	36,400	93,100	△ 56,700
委託費	16,710,916	18,008,927	△ 1,298,011
教材費	70,000	114,400	△ 44,400
支払手数料	161,322	152,534	8,788
貸倒損失	280,339	2,101,673	△ 1,821,334
雑費	19,516	10,040	9,476
管理費	23,390,935	22,687,205	703,730
役員報酬	5,268,481	5,284,101	△ 15,620
給与手当	7,184,219	7,513,725	△ 329,506
臨時雇賃金	1,279,953	896,141	383,812
法定福利費	2,322,655	2,252,780	69,875
退職給付費用	292,150	277,450	14,700
福利厚生費	15,413	15,630	△ 217
役員等旅費交通費	13,710	14,460	△ 750
旅費交通費	5,030	8,490	△ 3,460
通信運搬費	1,102,471	316,754	785,717
会議費	33,622	16,356	17,266
消耗品費	295,251	234,828	60,423
印刷製本費	1,698,810	1,530,180	168,630
光熱水料費	61,184	61,562	△ 378
賃借料	912,746	764,874	147,872
保険料	339,030	337,140	1,890
諸謝金	5,000	17,000	△ 12,000
負担金	795,000	795,000	0
委託費	1,653,960	2,242,884	△ 588,924
支払手数料	3,050	1,050	2,000
貸倒損失	109,200	106,800	2,400
経常費用計	1,651,540,929	1,688,399,743	△ 36,858,814
当期経常増減額	17,194,532	16,218,970	975,562
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	17,194,532	16,218,970	975,562
一般正味財産期首残高	177,943,039	161,724,069	16,218,970
一般正味財産期末残高	195,137,571	177,943,039	17,194,532
II 正味財産期末残高	195,137,571	177,943,039	17,194,532

3 正味財産増減計算書内訳表 (平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(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
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	1,496,699,277	20,423,235	0	1,517,122,512
受取配分金	1,365,871,209	0	0	1,365,871,209
受取材料費等	44,779,382	0	0	44,779,382
受取事務費	86,048,686	20,423,235	0	106,471,921
労働者派遣事業等受託収益	40,715,802	0	0	40,715,802
労働者派遣事業受託収益	40,715,802	0	0	40,715,802
職業紹介事業受託収益	3,849,343	0	0	3,849,343
職業紹介事業受託収益	3,849,343	0	0	3,849,343
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,813,523	0	0	4,813,523
介護予防・日常生活支援総合事業保険報酬収益	4,309,347	0	0	4,309,347
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	504,176	0	0	504,176
受取会費	2,967,700	2,967,700	0	5,935,400
正会員受取会費	2,967,700	2,967,700	0	5,935,400
受取補助金等	95,068,000	0	0	95,068,000
受取連合交付金	47,264,000	0	0	47,264,000
受取市補助金	47,804,000	0	0	47,804,000
雑収益	1,230,881	0	0	1,230,881
雑収益	1,230,881	0	0	1,230,881
経常収益計	1,645,344,526	23,390,935	0	1,668,735,461
(2) 経常費用				
事業費	1,628,149,994	-	0	1,628,149,994
支払配分金	1,368,800,579	-	0	1,368,800,579
支払材料費等	24,048,392	-	0	24,048,392
役員報酬	334,057	-	0	334,057
給与手当	102,589,751	-	0	102,589,751
臨時雇賃金	27,493,931	-	0	27,493,931
法定福利費	22,341,098	-	0	22,341,098
退職給付費用	6,456,290	-	0	6,456,290
福利厚生費	1,926,258	-	0	1,926,258
旅費交通費	574,250	-	0	574,250
通信運搬費	9,939,140	-	0	9,939,140
減価償却費	990,472	-	0	990,472
会議費	67,318	-	0	67,318
什器備品費	185,851	-	0	185,851
消耗品費	3,710,655	-	0	3,710,655
修繕費	631,241	-	0	631,241
印刷製本費	4,667,248	-	0	4,667,248
光熱水料費	2,386,060	-	0	2,386,060
賃借料	10,919,894	-	0	10,919,894

(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
保険料	8,105,990	-	0	8,105,990
諸謝金	6,823,566	-	0	6,823,566
租税公課	7,879,460	-	0	7,879,460
負担金	36,400	-	0	36,400
委託費	16,710,916	-	0	16,710,916
教材費	70,000	-	0	70,000
支払手数料	161,322	-	0	161,322
貸倒損失	280,339	-	0	280,339
雑費	19,516	-	0	19,516
管理費	-	23,390,935	0	23,390,935
役員報酬	-	5,268,481	0	5,268,481
給与手当	-	7,184,219	0	7,184,219
臨時雇賃金	-	1,279,953	0	1,279,953
法定福利費	-	2,322,655	0	2,322,655
退職給付費用	-	292,150	0	292,150
福利厚生費	-	15,413	0	15,413
役員等旅費交通費	-	13,710	0	13,710
旅費交通費	-	5,030	0	5,030
通信運搬費	-	1,102,471	0	1,102,471
会議費	-	33,622	0	33,622
消耗品費	-	295,251	0	295,251
印刷製本費	-	1,698,810	0	1,698,810
光熱水料費	-	61,184	0	61,184
賃借料	-	912,746	0	912,746
保険金	-	339,030	0	339,030
諸謝金	-	5,000	0	5,000
負担金	-	795,000	0	795,000
委託費	-	1,653,960	0	1,653,960
支払手数料	-	3,050	0	3,050
貸倒損失	-	109,200	0	109,200
経常費用計	1,628,149,994	23,390,935	0	1,651,540,929
当期経常増減額	17,194,532	0	0	17,194,532
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	17,194,532	0	0	17,194,532
一般正味財産期首残高	177,943,039	0	-	177,943,039
一般正味財産期末残高	195,137,571	0	-	195,137,571
II 正味財産期末残高	195,137,571	0	-	195,137,571

4 財産目録（令和2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 預金 未収金 前払費用 立替金	現金	手元保管	公益目的事業の運転資金として	0	
	預金	普通預金 京都信用金庫本店	公益目的事業の運転資金として	87,881	
		普通預金 京都中央信用金庫本店	公益目的事業の運転資金として 法人管理の運転資金として	87,608 405,400	
		普通預金 三菱UFJ銀行京都支店	公益目的事業の運転資金として 法人管理の運転資金として	363,056 492,180	
		普通預金 京都中央信用金庫本店	公益目的事業の運転資金として	489,067	
		未収金	京都市他	契約金額	154,285,725
		京都府シルバー人材センター連合会	派遣手数料	6,545,669	
		京都府シルバー人材センター連合会	職業紹介手数料	295,624	
		京都府国民健康保険団体連合会	介護予防・日常生活支援総合事業保険報酬金額	780,356	
		利用者	介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金額	60,358	
		会費(令和元年度)	(法人会計)	148,800	
			(公益目的事業会計)	148,800	
		臨時入会説明会会場代戻分	(公益目的事業会計)	29,820	
		前払費用	保険料	(法人会計)	322,880
	立替金	派遣給与	派遣事業費	15,896,995	
		保険料	(法人会計)	20,500	
		配分金		322,925	
流動資産合計			180,783,644		
（固定資産）					
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 京都信用金庫本店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	33,543,375	
	減価償却引当資産	普通預金 京都信用金庫本店	固定資産買換え資金として管理されている預金	15,173,241	
	財政運営資金積立資産	普通預金 京都信用金庫本店	将来の赤字に備えて管理されている預金	5,000,000	
	配分金支払準備積立資産	普通預金 京都信用金庫本店	配分金の支払をするために管理されている預金	59,450,000	
	事故賠償補填準備積立資産	普通預金 京都信用金庫本店	事故の賠償に備えて管理されている預金	2,750,000	
	派遣事業補償補填積立資産	普通預金 京都中央信用金庫本店	派遣事業で有給休暇取得時の支出に備えて管理されている預金	500,000	
	施設整備取得積立資産	普通預金 京都信用金庫本店	施設の整備取得に備えて管理されている預金	53,727,000	
その他固定資産	建物	北部事務所	公益目的財産で、公益目的事業に使用している。	5,026,681	
		堀川今出川事務所		5,436,636	
	建物付属設備	トイレ（堀川今出川事務所）		353,376	
	構築物	ガレージ上屋（本部）		1,200,708	
		アンテナ（堀川今出川事務所）		24,190	
	車輛運搬具	軽自動車（本部）		1	
	自家用車（本部）	1			

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		軽自動車（北部支部）	公益目的財産で、公益目的事業に使用している。	1
		軽自動車（本部）		1
		トラック（北部支部）		1
		軽自動車（東部支部）		1
		軽自動車（堀川今出川事務所）		1
		軽自動車（本部）		746,193
	什器備品	金庫（本部）		1
		血圧計（本部）		1
		応接セット（本部）		1
		血圧計（東部・北部）		1
		クーラー2台（北部）		2
	電話加入権	本部6本・支部4本		738,184
	出資金	京都中央信用金庫他		金融機関への出資金
保証金	駐車場賃貸借契約保証金	駐車場賃借に係る保証金	66,000	
預託金	自動車リサイクル料	所有自動車	77,200	
固定資産合計				183,872,797
資産合計				364,656,441
(流動負債)				
	未払金	配分金	公益目的事業に供する配分金の未払金額	107,801,920
		材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金額	209,339
	未払費用	業者支払	公益目的事業に係る業者への未払費用	8,857,263
		派遣事業消費税	消費税の預り金	5,645,288
		派遣事業連 hands 手数料	連合会への手数料の預り金	4,833,349
		社会保険料等	役員社会保険料等(法人会計)	368,542
	前受金	契約金額	発注者からの前受金	1,611,042
	預り金	社会保険料	役員・職員からの社会保険料(法人会計)	262,891
			職員からの社会保険料(公益目的事業会計)	2,287,458
		会費(令和2年度)	(公益目的事業会計)	509,400
			(法人会計)	509,400
		配分金支払戻入分	(公益目的事業会計)	1,800
		職業紹介事業預り金	消費税	285,964
		派遣事業預り金	連合会からの預り金	1,534,840
	賞与引当金	職員に対するもの	(公益目的事業会計)	955,446
			(法人会計)	301,553
	流動負債合計			
(固定負債)				
	退職給与引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	33,543,375
固定負債合計				33,543,375
負債合計				169,518,870
正味財産				195,137,571
負債及び正味財産合計				364,656,441

5 財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針

ア 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ます。

イ 引当金の計上方法

(ア) 退職給付引当金

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共済給付額を控除した金額を計上しています。

(イ) 賞与引当金

支給見込額のうち、当期に帰属する額から補助充当額を控除した額を計上しています。

ウ 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ます。

(2) 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりです。

(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	31,640,935	1,902,440	0	33,543,375
減価償却引当資産	14,182,769	990,472	0	15,173,241
財政運営資金積立資産	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
配分金支払準備積立資産	60,450,000	59,450,000	60,450,000	59,450,000
事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	0	0	2,750,000
派遣事業補償補填積立資産	500,000	0	0	500,000
施設整備取得積立資産	6,727,000	47,000,000	0	53,727,000
合計	121,250,704	114,342,912	65,450,000	170,143,616

(3) 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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	33,543,375	(0)	(0)	(33,543,375)
減価償却引当資産	15,173,241	(0)	(15,173,241)	(0)
財政運営資金積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
配分金支払準備積立資産	59,450,000	(0)	(59,450,000)	(0)
事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	(0)	(2,750,000)	(0)
派遣事業補償補填積立資産	500,000	(0)	(500,000)	(0)
施設整備取得積立資産	53,727,000	(0)	(53,727,000)	(0)
合計	170,143,616	0	136,600,241	33,543,375

- (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，次のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	12,512,145	2,048,828	10,463,317
建物付属施設	981,752	628,376	353,376
構築物	2,503,830	1,278,932	1,224,898
車輛運搬具	10,025,321	9,279,121	746,200
什器備品	2,425,641	2,425,635	6
合計	28,448,689	15,660,892	12,787,797

- (5) 補助金の内訳並びに交付者，当期の増減額及び残高
 補助金の内訳並びに交付者，当期の増減額及び残高は，次のとおりです。

(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	20,908,000	20,908,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	国	0	26,356,000	26,356,000	0	—
運営補助金	市	0	47,804,000	47,804,000	0	—
		0	95,068,000	95,068,000	0	

6 附属明細書

(1) 特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿残高
特定資産	退職給付引当資産	31,640,935	1,902,440	0	33,543,375
	減価償却引当資産	14,182,769	990,472	0	15,173,241
	財政運営資金積立資産	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
	配分金支払準備積立資産	60,450,000	59,450,000	60,450,000	59,450,000
	事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	0	0	2,750,000
	派遣事業補償補填積立資産	500,000	0	0	500,000
	施設整備取得積立資産	6,727,000	47,000,000	0	53,727,000
	特定資産計	121,250,704	114,342,912	65,450,000	170,143,616

(2) 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,366,737	1,256,999	1,366,737	0	1,256,999
退職給付引当金	31,640,935	1,902,440	0	0	33,543,375