

# 1 貸借対照表 (令和4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	8,302,055	1,477,001	6,825,054
未収金	140,500,837	149,468,826	△ 8,967,989
前払費用	552,584	558,924	△ 6,340
立替金	13,664,678	14,695,784	△ 1,031,106
流動資産合計	163,020,154	166,200,535	△ 3,180,381
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	39,302,027	35,998,274	3,303,753
減価償却引当資産	18,535,617	16,656,573	1,879,044
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	37,450,000	37,450,000	0
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	66,922,000	66,922,000	0
特定資産合計	170,459,644	165,276,847	5,182,797
(2) その他固定資産			
建物	9,712,589	10,087,953	△ 375,364
建物附属設備	250,082	301,729	△ 51,647
構築物	1,093,717	1,158,781	△ 65,064
車輛運搬具	8	356,883	△ 356,875
什器備品	2,571,905	3,601,999	△ 1,030,094
電話加入権	738,184	738,184	0
出資金	60,000	60,000	0
保証金	66,000	66,000	0
預託金	77,200	77,200	0
その他固定資産合計	14,569,685	16,448,729	△ 1,879,044
固定資産合計	185,029,329	181,725,576	3,303,753
資産合計	348,049,483	347,926,111	123,372
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	92,233,425	100,438,402	△ 8,204,977
未払費用	17,608,386	16,655,453	952,933
前受金	697,839	688,394	9,445
預り金	4,015,188	4,690,669	△ 675,481
賞与引当金	1,200,636	1,287,995	△ 87,359
流動負債合計	115,755,474	123,760,913	△ 8,005,439
2 固定負債			
退職給付引当金	39,302,027	35,998,274	3,303,753
固定負債合計	39,302,027	35,998,274	3,303,753
負債合計	155,057,501	159,759,187	△ 4,701,686
<b>III 正味財産の部</b>			
1 一般正味財産	192,991,982	188,166,924	4,825,058
(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)	(131,157,617)	(129,278,573)	(1,879,044)
正味財産合計	192,991,982	188,166,924	4,825,058
負債及び正味財産合計	348,049,483	347,926,111	123,372

## 2 正味財産増減計算書（令和3年4月1日～令和4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	1,292,921,976	1,307,730,945	△ 14,808,969
受取配分金	1,154,268,845	1,174,478,097	△ 20,209,252
受取材料費等	47,158,591	41,612,751	5,545,840
受取事務費	91,494,540	91,640,097	△ 145,557
労働者派遣事業等受託収益	27,472,856	31,916,046	△ 4,443,190
労働者派遣事業等受託収益	27,472,856	31,916,046	△ 4,443,190
職業紹介事業受託収益	4,058,125	3,455,062	603,063
職業紹介事業受託収益	4,058,125	3,455,062	603,063
介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,134,645	4,768,796	365,849
介護予防・日常生活支援総合事業保険報酬収益	4,570,780	4,247,379	323,401
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	563,865	521,417	42,448
高齢者活躍人財確保育成事業受託収益	1,000,000	1,500,000	△ 500,000
高齢者活躍人財確保育成事業受託収益	1,000,000	1,500,000	△ 500,000
受取会費	5,702,200	5,693,800	8,400
正会員受取会費	5,702,200	5,693,800	8,400
受取補助金等	98,924,000	97,514,000	1,410,000
受取国助成金	1,710,000	0	1,710,000
受取市助成金	0	300,000	△ 300,000
受取連合交付金	48,337,000	48,337,000	0
受取市補助金	48,877,000	48,877,000	0
雑収益	147,079	77,780	69,299
雑収益	147,079	77,780	69,299
経常収益計	1,435,360,881	1,452,656,429	△ 17,295,548
(2) 経常費用			
事業費	1,407,480,158	1,438,178,770	△ 30,698,612
支払配分金	1,157,410,376	1,177,339,442	△ 19,929,066
支払材料費等	24,297,991	22,150,192	2,147,799
役員報酬	333,898	333,900	△ 2
給与手当	88,486,381	101,622,053	△ 13,135,672
臨時雇賃金	34,239,909	27,189,503	7,050,406
法定福利費	21,392,089	22,645,552	△ 1,253,463
退職給付費用	9,793,430	7,184,249	2,609,181
福利厚生費	1,925,139	1,919,903	5,236
旅費交通費	555,955	321,250	234,705
通信運搬費	9,802,406	9,473,891	328,515
減価償却費	1,879,044	1,483,332	395,712
会議費	718	23,287	△ 22,569
什器備品費	385,270	329,828	55,442
消耗品費	3,211,042	4,140,422	△ 929,380
修繕費	413,668	739,826	△ 326,158
印刷製本費	3,049,821	4,596,723	△ 1,546,902

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	2,391,539	2,382,124	9,415
賃借料	10,736,801	10,238,409	498,392
保険料	9,407,420	8,636,900	770,520
諸謝金	5,849,056	6,255,282	△ 406,226
租税公課	6,380,400	10,287,240	△ 3,906,840
負担金	23,800	5,900	17,900
委託費	14,825,028	18,436,770	△ 3,611,742
教材費	110,000	90,000	20,000
支払手数料	213,990	179,053	34,937
貸倒損失	357,941	145,800	212,141
雑費	7,046	27,939	△ 20,893
管理費	23,055,665	21,448,306	1,607,359
役員報酬	5,272,101	5,260,098	12,003
給与手当	7,250,223	7,007,706	242,517
臨時雇賃金	1,444,172	1,291,329	152,843
法定福利費	2,145,788	2,186,265	△ 40,477
退職給付費用	546,766	450,092	96,674
福利厚生費	9,365	15,263	△ 5,898
役員等旅費交通費	0	36,134	△ 36,134
旅費交通費	3,360	6,360	△ 3,000
通信運搬費	1,238,490	800,019	438,471
会議費	4,383	12,917	△ 8,534
消耗品費	173,012	115,630	57,382
印刷製本費	1,317,574	1,020,585	296,989
光熱水料費	61,136	61,083	53
賃借料	203,571	391,445	△ 187,874
保険料	338,070	338,070	0
諸謝金	5,000	17,000	△ 12,000
負担金	795,000	795,000	0
委託費	2,106,754	1,486,150	620,604
支払手数料	5,900	11,360	△ 5,460
貸倒損失	135,000	145,800	△ 10,800
経常費用計	1,430,535,823	1,459,627,076	△ 29,091,253
評価損益等調整前当期経常増減額	4,825,058	△ 6,970,647	11,795,705
当期経常増減額	4,825,058	△ 6,970,647	11,795,705
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	4,825,058	△ 6,970,647	11,795,705
一般正味財産期首残高	188,166,924	195,137,571	△ 6,970,647
一般正味財産期末残高	192,991,982	188,166,924	4,825,058
II 正味財産期末残高	192,991,982	188,166,924	4,825,058

### 3 正味財産増減計算書内訳表 (令和3年4月1日～令和4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	1,272,717,411	20,204,565	0	1,292,921,976
受取配分金	1,154,268,845	0	0	1,154,268,845
受取材料費等	47,158,591	0	0	47,158,591
受取事務費	71,289,975	20,204,565	0	91,494,540
労働者派遣事業等受託収益	27,472,856	0	0	27,472,856
労働者派遣事業受託収益	27,472,856	0	0	27,472,856
職業紹介事業受託収益	4,058,125	0	0	4,058,125
職業紹介事業受託収益	4,058,125	0	0	4,058,125
介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,134,645	0	0	5,134,645
介護予防・日常生活支援総合事業保険報酬収益	4,570,780	0	0	4,570,780
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	563,865	0	0	563,865
高齢者活躍人財確保育成事業受託収益	1,000,000	0	0	1,000,000
高齢者活躍人財確保育成事業受託収益	1,000,000	0	0	1,000,000
受取会費	2,851,100	2,851,100	0	5,702,200
正会員受取会費	2,851,100	2,851,100	0	5,702,200
受取補助金等	98,924,000	0	0	98,924,000
受取国助成金	1,710,000	0	0	1,710,000
受取連合交付金	48,337,000	0	0	48,337,000
受取市補助金	48,877,000	0	0	48,877,000
雑収益	147,079	0	0	147,079
雑収益	147,079	0	0	147,079
経常収益計	1,412,305,216	23,055,665	0	1,435,360,881
(2) 経常費用				
事業費	1,407,480,158	-	0	1,407,480,158
支払配分金	1,157,410,376	-	0	1,157,410,376
支払材料費等	24,297,991	-	0	24,297,991
役員報酬	333,898	-	0	333,898
給与手当	88,486,381	-	0	88,486,381
臨時雇賃金	34,239,909	-	0	34,239,909
法定福利費	21,392,089	-	0	21,392,089
退職給付費用	9,793,430	-	0	9,793,430
福利厚生費	1,925,139	-	0	1,925,139
旅費交通費	555,955	-	0	555,955
通信運搬費	9,802,406	-	0	9,802,406
減価償却費	1,879,044	-	0	1,879,044
会議費	718	-	0	718
什器備品費	385,270	-	0	385,270
消耗品費	3,211,042	-	0	3,211,042
修繕費	413,668	-	0	413,668
印刷製本費	3,049,821	-	0	3,049,821

(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
光熱水料費	2,391,539	-	0	2,391,539
賃借料	10,736,801	-	0	10,736,801
保険料	9,407,420	-	0	9,407,420
諸謝金	5,849,056	-	0	5,849,056
租税公課	6,380,400	-	0	6,380,400
負担金	23,800	-	0	23,800
委託費	14,825,028	-	0	14,825,028
教材費	110,000	-	0	110,000
支払手数料	213,990	-	0	213,990
貸倒損失	357,941	-	0	357,941
雑費	7,046	-	0	7,046
管理費	-	23,055,665	0	23,055,665
役員報酬	-	5,272,101	0	5,272,101
給与手当	-	7,250,223	0	7,250,223
臨時雇賃金	-	1,444,172	0	1,444,172
法定福利費	-	2,145,788	0	2,145,788
退職給付費用	-	546,766	0	546,766
福利厚生費	-	9,365	0	9,365
役員等旅費交通費	-	0	0	0
旅費交通費	-	3,360	0	3,360
通信運搬費	-	1,238,490	0	1,238,490
会議費	-	4,383	0	4,383
消耗品費	-	173,012	0	173,012
印刷製本費	-	1,317,574	0	1,317,574
光熱水料費	-	61,136	0	61,136
賃借料	-	203,571	0	203,571
保険金	-	338,070	0	338,070
諸謝金	-	5,000	0	5,000
負担金	-	795,000	0	795,000
委託費	-	2,106,754	0	2,106,754
支払手数料	-	5,900	0	5,900
貸倒損失	-	135,000	0	135,000
経常費用計	1,407,480,158	23,055,665	0	1,430,535,823
評価損益等調整前当期経常増減額	4,825,058	0	0	4,825,058
当期経常増減額	4,825,058	0	0	4,825,058
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	4,825,058	0	0	4,825,058
一般正味財産期首残高	188,166,924	0	-	188,166,924
一般正味財産期末残高	192,991,982	0	-	192,991,982
II 正味財産期末残高	192,991,982	0	-	192,991,982

#### 4 財産目録（令和4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	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	5,384,724
		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	869,685
			法人管理の運転資金として	279,969
		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	716,892
		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	1,050,785
	未収金	京都市他	契約金額	135,268,375
		京都府シルバー人材センター連合会	派遣手数料	4,024,625
		京都府シルバー人材センター連合会	職業紹介手数料	98,816
		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	701,715
		利用者	介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金額	50,906
		会費(令和3年度)	(法人会計)	178,200
			(公益目的事業会計)	178,200
	前払費用	保険料	(法人会計)	460,880
		プリンター5年訪問修理代	(公益目的事業会計)	91,704
立替金	派遣給与	派遣事業費	13,664,678	
流動資産合計			163,020,154	
（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	39,302,027
	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	18,535,617
	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	37,450,000
	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	66,922,000
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。	4,648,499
		堀川今出川事務所		5,064,090
	建物付属設備	トイレ（堀川今出川事務所）		250,082
	構築物	ガレージ上屋（本部）		1,093,716
		アンテナ（堀川今出川事務所）		1
	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)		1	
	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
			ノートパソコン25台 (本支部)	2,290,024
			プリンター (本部)	281,875
	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			185,029,329	
資産合計			348,049,483	
(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	91,984,316	
	材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金額	249,109	
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	10,248,308	
	派遣事業消費税	消費税の預り金	3,779,407	
	派遣事業連合手数料	連合会への手数料の預り金	3,194,911	
	社会保険料等	役員の社会保険料等 (法人会計)	385,760	
前受金	契約金額	発注者からの前受金	697,839	
預り金	社会保険料	役員・職員からの社会保険料 (法人会計)	217,475	
		職員からの社会保険料 (公益目的事業会計)	2,239,697	
	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	19,466	
	派遣事業預り金	連合会からの預り金	1,536,750	
賞与引当金	職員に対するもの	(公益目的事業会計)	884,822	
		(法人会計)	315,814	
流動負債合計			115,755,474	
(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	39,302,027
固定負債合計			39,302,027	
負債合計			155,057,501	
正味財産			192,991,982	
負債及び正味財産合計			348,049,483	

## 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	35,998,274	5,444,330	2,140,577	39,302,027
減価償却引当資産	16,656,573	1,879,044	0	18,535,617
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	37,450,000	37,450,000	37,450,000	37,450,000
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	66,922,000	66,727,000	66,727,000	66,922,000
合計	165,276,847	116,500,374	111,317,577	170,459,644

### (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	39,302,027	(0)	(0)	(39,302,027)
減価償却引当資産	18,535,617	(0)	(18,535,617)	(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	37,450,000	(0)	(37,450,000)	(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	66,922,000	(0)	(66,922,000)	(0)
合計	170,459,644	0	131,157,617	39,302,027



- (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	2,799,556	9,712,589
建物付属施設	981,752	731,670	250,082
構築物	2,503,830	1,410,113	1,093,717
車輛運搬具	10,025,321	10,025,313	8
什器備品	6,628,521	4,056,616	2,571,905
合計	32,651,569	19,023,268	13,628,301

- (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
助成金						
キャリアアップ助成金	市	0	1,710,000	1,710,000	0	—
補助金						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	21,987,000	21,987,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	国	0	26,350,000	26,350,000	0	—
運営補助金	市	0	48,877,000	48,877,000	0	—
合計		0	98,924,000	98,924,000	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	35,998,274	5,444,330	2,140,577	39,302,027
	減価償却引当資産	16,656,573	1,879,044	0	18,535,617
	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	37,450,000	37,450,000	37,450,000	37,450,000
	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	66,922,000	66,727,000	66,727,000	66,922,000
	特定資産計	165,276,847	116,500,374	111,317,577	170,459,644

### (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	1,287,995	1,200,636	1,287,995	0	1,200,636
退職給付引当金	35,998,274	5,444,330	2,140,577	0	39,302,027