

1 貸借対照表 (令和5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	913,633	8,302,055	△ 7,388,422
未収金	155,236,844	140,500,837	14,736,007
前払費用	419,244	552,584	△ 133,340
立替金	14,660,731	13,664,678	996,053
流動資産合計	171,230,452	163,020,154	8,210,298
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	45,342,890	39,302,027	6,040,863
減価償却引当資産	20,155,269	18,535,617	1,619,652
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	11,460,000	37,450,000	△ 25,990,000
事故賠償補填準備積立資産	2,718,000	2,750,000	△ 32,000
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	57,308,000	66,922,000	△ 9,614,000
特定資産合計	142,484,159	170,459,644	△ 27,975,485
(2) その他固定資産			
建物	26,133,117	9,712,589	16,420,528
建物付属設備	0	250,082	△ 250,082
構築物	1,040,220	1,093,717	△ 53,497
車輛運搬具	8	8	0
什器備品	1,831,331	2,571,905	△ 740,574
電話加入権	738,184	738,184	0
出資金	60,000	60,000	0
保証金	34,000	66,000	△ 32,000
預託金	77,200	77,200	0
その他固定資産合計	29,914,060	14,569,685	15,344,375
固定資産合計	172,398,219	185,029,329	△ 12,631,110
資産合計	343,628,671	348,049,483	△ 4,420,812
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	97,496,700	92,233,425	5,263,275
未払費用	27,189,020	17,608,386	9,580,634
前受金	681,378	697,839	△ 16,461
預り金	4,844,911	4,015,188	829,723
賞与引当金	1,388,027	1,200,636	187,391
流動負債合計	131,600,036	115,755,474	15,844,562
2 固定負債			
退職給付引当金	45,342,890	39,302,027	6,040,863
固定負債合計	45,342,890	39,302,027	6,040,863
負債合計	176,942,926	155,057,501	21,885,425
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	166,685,745	192,991,982	△ 26,306,237
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	(97,141,269)	(131,157,617)	(△34,016,348)
負債及び正味財産合計	166,685,745	192,991,982	△ 26,306,237
	343,628,671	348,049,483	△ 4,420,812

2 正味財産増減計算書 (令和4年4月1日～令和5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	1,330,786,199	1,292,921,976	37,864,223
受取配分金	1,195,373,028	1,154,268,845	41,104,183
受取材料費等	42,045,902	47,158,591	△ 5,112,689
受取事務費	93,367,269	91,494,540	1,872,729
労働者派遣事業等受託収益	29,350,470	27,472,856	1,877,614
労働者派遣事業等受託収益	29,350,470	27,472,856	1,877,614
職業紹介事業受託収益	2,034,224	4,058,125	△ 2,023,901
職業紹介事業受託収益	2,034,224	4,058,125	△ 2,023,901
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,699,683	5,134,645	△ 434,962
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	4,193,201	4,570,780	△ 377,579
高齢者活躍人財確保育成事業受託収益	506,482	563,865	△ 57,383
高齢者活躍人財確保育成事業受託収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
受取会費	5,625,300	5,702,200	△ 76,900
正会員受取会費	5,625,300	5,702,200	△ 76,900
受取補助金等	97,265,810	98,924,000	△ 1,658,190
受取国助成金	0	1,710,000	△ 1,710,000
受取府助成金	20,000	0	20,000
受取市助成金	31,810	0	31,810
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
受取寄付金	100,000	0	100,000
受取寄付金	100,000	0	100,000
雑収益	47,174	147,079	△ 99,905
雑収益	47,174	147,079	△ 99,905
経常収益計	1,469,908,860	1,435,360,881	34,547,979
(2) 経常費用			
事業費			
支払配分金	1,468,223,241	1,407,480,158	60,743,083
支払材料費等	1,198,236,811	1,157,410,376	40,826,435
役員報酬	24,651,727	24,297,991	353,736
給与手当	333,898	333,898	0
臨時雇賃金	88,897,052	88,486,381	410,671
法定福利費	38,045,721	34,239,909	3,805,812
退職給付費用	21,367,484	21,392,089	△ 24,605
福利厚生費	10,079,163	9,793,430	285,733
旅費交通費	1,910,062	1,925,139	△ 15,077
通信運搬費	186,030	555,955	△ 369,925
減価償却費	10,146,948	9,802,406	344,542
会議費	1,619,652	1,879,044	△ 259,392
什器備品費	11,115	718	10,397
消耗品費	387,816	385,270	2,546
修繕費	3,842,117	3,211,042	631,075
	698,937	413,668	285,269

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	3,835,645	3,049,821	785,824
光熱水料費	2,478,642	2,391,539	87,103
賃借料	11,298,307	10,736,801	561,506
保険料	9,502,930	9,407,420	95,510
諸謝金	8,377,755	5,849,056	2,528,699
租税公課	8,798,800	6,380,400	2,418,400
負担金	53,700	23,800	29,900
委託費	22,847,428	14,825,028	8,022,400
教材費	30,000	110,000	△ 80,000
支払手数料	357,270	213,990	143,280
貸倒損失	208,995	357,941	△ 148,946
雑費	19,236	7,046	12,190
管理費	22,677,683	23,055,665	△ 377,982
役員報酬	5,296,101	5,272,101	24,000
給与手当	6,794,371	7,250,223	△ 455,852
臨時雇賃金	1,925,687	1,444,172	481,515
法定福利費	2,117,139	2,145,788	△ 28,649
退職給付費用	887,736	546,766	340,970
福利厚生費	8,874	9,365	△ 491
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	9,960	3,360	6,600
通信運搬費	479,602	1,238,490	△ 758,888
会議費	11,513	4,383	7,130
消耗品費	47,310	173,012	△ 125,702
印刷製本費	1,369,835	1,317,574	52,261
光熱水料費	63,524	61,136	2,388
賃借料	442,811	203,571	239,240
保険料	360,936	338,070	22,866
諸謝金	35,000	5,000	30,000
負担金	750,000	795,000	△ 45,000
委託費	1,900,934	2,106,754	△ 205,820
支払手数料	1,750	5,900	△ 4,150
貸倒損失	174,600	135,000	39,600
経常費用計	1,490,900,924	1,430,535,823	60,365,101
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,992,064	4,825,058	△ 25,817,122
当期経常増減額	△ 20,992,064	4,825,058	△ 25,817,122
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	5,314,173	0	5,314,173
経常外費用計	5,314,173	0	5,314,173
当期経常外増減額	△ 5,314,173	0	△ 5,314,173
当期一般正味財産増減額	△ 26,306,237	4,825,058	△ 31,131,295
一般正味財産期首残高	192,991,982	188,166,924	4,825,058
一般正味財産期末残高	166,685,745	192,991,982	△ 26,306,237
II 正味財産期末残高	166,685,745	192,991,982	△ 26,306,237

3 正味財産増減計算書内訳表 (令和4年4月1日～令和5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	1,310,921,166	19,865,033	0	1,330,786,199
受取配分金	1,195,373,028	0	0	1,195,373,028
受取材料費等	42,045,902	0	0	42,045,902
受取事務費	73,502,236	19,865,033	0	93,367,269
労働者派遣事業等受託収益	29,350,470	0	0	29,350,470
労働者派遣事業受託収益	29,350,470	0	0	29,350,470
職業紹介事業受託収益	2,034,224	0	0	2,034,224
職業紹介事業受託収益	2,034,224	0	0	2,034,224
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,699,683	0	0	4,699,683
介護予防・日常生活支援総合事業保険報酬収益	4,193,201	0	0	4,193,201
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	506,482	0	0	506,482
受取会費	2,812,650	2,812,650	0	5,625,300
正会員受取会費	2,812,650	2,812,650	0	5,625,300
受取補助金等	97,265,810	0	0	97,265,810
受取府助成金	20,000	0	0	20,000
受取市助成金	31,810			31,810
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
受取寄付金	100,000			100,000
受取寄付金	100,000			100,000
雑収益	47,174	0	0	47,174
雑収益	47,174	0	0	47,174
経常収益計	1,447,231,177	22,677,683	0	1,469,908,860
(2) 経常費用				
事業費	1,468,223,241	-	0	1,468,223,241
支払配分金	1,198,236,811	-	0	1,198,236,811
支払材料費等	24,651,727	-	0	24,651,727
役員報酬	333,898	-	0	333,898
給与手当	88,897,052	-	0	88,897,052
臨時雇賃金	38,045,721	-	0	38,045,721
法定福利費	21,367,484	-	0	21,367,484
退職給付費用	10,079,163	-	0	10,079,163
福利厚生費	1,910,062	-	0	1,910,062
旅費交通費	186,030	-	0	186,030
通信運搬費	10,146,948	-	0	10,146,948
減価償却費	1,619,652	-	0	1,619,652
会議費	11,115	-	0	11,115
什器備品費	387,816	-	0	387,816
消耗品費	3,842,117	-	0	3,842,117
修繕費	698,937	-	0	698,937
印刷製本費	3,835,645	-	0	3,835,645

(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	2,478,642	-	0	2,478,642
賃借料	11,298,307	-	0	11,298,307
保険料	9,502,930	-	0	9,502,930
諸謝金	8,377,755	-	0	8,377,755
租税公課	8,798,800	-	0	8,798,800
負担金	53,700	-	0	53,700
委託費	22,847,428	-	0	22,847,428
教材費	30,000	-	0	30,000
支払手数料	357,270	-	0	357,270
貸倒損失	208,995	-	0	208,995
雑費	19,236	-	0	19,236
管理費	-	22,677,683	0	22,677,683
役員報酬	-	5,296,101	0	5,296,101
給与手当	-	6,794,371	0	6,794,371
臨時雇賃金	-	1,925,687	0	1,925,687
法定福利費	-	2,117,139	0	2,117,139
退職給付費用	-	887,736	0	887,736
福利厚生費	-	8,874	0	8,874
役員等旅費交通費	-	0	0	0
旅費交通費	-	9,960	0	9,960
通信運搬費	-	479,602	0	479,602
会議費	-	11,513	0	11,513
消耗品費	-	47,310	0	47,310
印刷製本費	-	1,369,835	0	1,369,835
光熱水料費	-	63,524	0	63,524
賃借料	-	442,811	0	442,811
保険金	-	360,936	0	360,936
諸謝金	-	35,000	0	35,000
負担金	-	750,000	0	750,000
委託費	-	1,900,934	0	1,900,934
支払手数料	-	1,750	0	1,750
貸倒損失	-	174,600	0	174,600
経常費用計	1,468,223,241	22,677,683	0	1,490,900,924
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,992,064	0	0	△ 20,992,064
当期経常増減額	△ 20,992,064	0	0	△ 20,992,064
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				
固定資産除却損	5,314,173	0	0	5,314,173
経常外費用計	5,314,173	0	0	5,314,173
当期経常外増減額	△ 5,314,173	0	0	△ 5,314,173
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	△ 26,306,237	0	0	△ 26,306,237
一般正味財産期首残高	192,991,982	0	-	192,991,982
一般正味財産期末残高	166,685,745	0	-	166,685,745
II 正味財産期末残高	166,685,745	0	-	166,685,745

4 財産目録（令和5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	66,896
	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	67,274 494,181
	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	880
	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	284,402
未収金	京都市他	契約金額	148,954,869
	京都府シルバー人材センター連合会	派遣手数料	4,855,573
	京都府シルバー人材センター連合会	職業紹介手数料	152,566
	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	764,718
利用者		介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金額	87,790
会費(令和4年度)		(法人会計)	193,200
		(公益目的事業会計)	193,200
給与減額分戻入		派遣事業費	34,055
		(公益目的事業会計)	873
前払費用	保険料	(法人会計)	354,380
	プリンター5年訪問修理代	(公益目的事業会計)	64,864
立替金	派遣給与	(法人会計)	14,637,486
	配分金	(公益目的事業会計)	23,245
流動資産合計			171,230,452
(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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
その他固定資産	建物	北部事務所 紫明事務所	4,459,408 21,673,709
	構築物	ガレージ上屋（本部）	1,040,220
	車輌運搬具	軽自動車（本部） 自家用車（本部） 軽自動車（北部支部）	1 1 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（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（紫明事務所）		1
	軽自動車（紫明事務所）		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）		1,342,430
	プリンター（本部）		199,375
	プリンター（本部）		289,520
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	60,000
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	34,000
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			172,398,219
資産合計			343,628,671
(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
		材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金額
	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
		派遣事業消費税	消費税の預り金
		派遣事業連合手数料	連合会への手数料の預り金
		社会保険料等	役員の社会保険料等(法人会計)
	前受金	契約金額	発注者からの前受金
	預り金	社会保険料	役員・職員からの社会保険料(法人会計)
			職員からの社会保険料(公益目的事業会計)
		配分金支払戻入分	(公益目的事業会計)
		職業紹介事業預り金	消費税
		派遣事業預り金	連合会からの預り金
	賞与引当金	職員に対するもの	(公益目的事業会計)
			(法人会計)
流動負債合計			131,600,036
(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
固定負債合計			45,342,890
負債合計			176,942,926
正味財産			166,685,745
負債及び正味財産合計			343,628,671

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	39,302,027	6,040,863	0	45,342,890
減価償却引当資産	18,535,617	1,619,652	0	20,155,269
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	11,460,000	37,450,000	11,460,000
事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	18,000	50,000	2,718,000
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	57,308,000	66,922,000	57,308,000
合計	170,459,644	81,446,515	109,422,000	142,484,159

(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	45,342,890	(0)	(0)	(45,342,890)
減価償却引当資産	20,155,269	(0)	(20,155,269)	(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	11,460,000	(0)	(11,460,000)	(0)
事故賠償補填準備積立資産	2,718,000	(0)	(2,718,000)	(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	57,308,000	(0)	(57,308,000)	(0)
合計	142,484,159	0	97,141,269	45,342,890

(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	28,303,045	2,169,928	26,133,117
構築物	2,377,620	1,337,400	1,040,220
車輌運搬具	10,025,321	10,025,313	8
什器備品	6,938,721	5,107,390	1,831,331
合計	47,644,707	18,640,031	29,004,676

(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						
京都府原油価格・物価高騰対策緊急支援事業交付金	府	0	20,000	20,000	0	—
高齢者施設に対する物価高騰対策支援金	市	0	8,475	8,475	0	—
京都市認可外保育施設に対する物価高騰対策支援金	市	0	23,335	23,335	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	97,265,810	97,265,810	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	39,302,027	6,040,863	0	45,342,890
	減価償却引当資産	18,535,617	1,619,652	0	20,155,269
	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	11,460,000	37,450,000	11,460,000
	事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	18,000	50,000	2,718,000
	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	57,308,000	66,922,000	57,308,000
	特定資産計	170,459,644	81,446,515	109,422,000	142,484,159

(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	1,200,636	1,388,027	1,200,636	0	1,388,027
退職給付引当金	39,302,027	6,040,863		0	45,342,890