

1 貸借対照表 (令和7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	7,866,034	22,815,924	△ 14,949,890
未収金	177,901,093	171,378,345	6,522,748
前払費用	506,954	392,404	114,550
立替金	8,437,751	14,557,565	△ 6,119,814
流動資産合計	194,711,832	209,144,238	△ 14,432,406
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	42,558,866	41,265,701	1,293,165
減価償却引当資産	24,300,534	22,237,990	2,062,544
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	11,460,000	0
事故賠償補填準備積立資産	2,750,000	2,742,000	8,000
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	73,146,072	57,308,000	15,838,072
特定資産合計	159,715,472	140,513,691	19,201,781
(2) その他固定資産			
建物	24,258,935	25,196,026	△ 937,091
構築物	933,228	986,724	△ 53,496
車輛運搬具	8	8	0
什器備品	199,823	739,197	△ 539,374
リース資産	5,858,417	0	5,858,417
電話加入権	738,184	738,184	0
出資金	60,000	60,000	0
保証金	34,000	34,000	0
預託金	77,200	77,200	0
その他固定資産合計	32,159,795	27,831,339	4,328,456
固定資産合計	191,875,267	168,345,030	23,530,237
資産合計	386,587,099	377,489,268	9,097,831
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	106,304,445	101,352,166	4,952,279
未払費用	41,181,092	40,362,914	818,178
前受金	2,277,039	1,451,758	825,281
預り金	3,789,974	6,495,456	△ 2,705,482
短期リース債務	1,224,851	0	1,224,851
賞与引当金	1,391,505	1,427,456	△ 35,951
流動負債合計	156,168,906	151,089,750	5,079,156
2 固定負債			
長期リース債務	4,665,291	0	4,665,291
退職給付引当金	42,558,866	41,265,701	1,293,165
固定負債合計	47,224,157	41,265,701	5,958,456
負債合計	203,393,063	192,355,451	11,037,612
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	183,194,036	185,133,817	△ 1,939,781
(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)	(117,156,606)	(99,247,990)	(17,908,616)
正味財産合計	183,194,036	185,133,817	△ 1,939,781
負債及び正味財産合計	386,587,099	377,489,268	9,097,831

2 正味財産増減計算書（令和6年4月1日～令和7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	1,525,277,571	1,435,610,628	89,666,943
受取配分金	1,347,645,489	1,266,404,138	81,241,351
受取材料費等	41,427,187	46,065,456	△ 4,638,269
受取事務費	136,204,895	123,141,034	13,063,861
労働者派遣事業等受託収益	32,908,105	33,840,323	△ 932,218
労働者派遣事業等受託収益	32,908,105	33,840,323	△ 932,218
職業紹介事業受託収益	1,697,298	2,015,989	△ 318,691
職業紹介事業受託収益	1,697,298	2,015,989	△ 318,691
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,424,780	3,967,183	△ 542,403
介護予防・日常生活支援総合事業保険報酬収益	3,052,064	3,558,235	△ 506,171
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	372,716	408,948	△ 36,232
受取会費	5,566,500	5,614,900	△ 48,400
正会員受取会費	5,566,500	5,614,900	△ 48,400
受取補助金等	95,358,484	95,943,509	△ 585,025
受取市助成金	11,484	46,509	△ 35,025
受取連合交付金	46,470,000	47,020,000	△ 550,000
受取市補助金	48,877,000	48,877,000	0
受取寄付金	34,000	0	34,000
受取寄付金	34,000	0	34,000
雑収益	91,487	1,703,443	△ 1,611,956
雑収益	91,487	1,703,443	△ 1,611,956
経常収益計	1,664,358,225	1,578,695,975	85,662,250
(2) 経常費用			
事業費	1,642,194,642	1,536,944,095	105,250,547
支払配分金	1,349,733,089	1,268,867,186	80,865,903
支払材料費等	19,451,666	23,219,050	△ 3,767,384
役員報酬	333,898	333,901	△ 3
給与手当	83,901,492	87,054,446	△ 3,152,954
臨時雇賃金	46,850,863	37,613,647	9,237,216
法定福利費	20,949,923	20,446,977	502,946
退職給付費用	5,098,118	5,470,482	△ 372,364
福利厚生費	1,878,129	1,878,605	△ 476
旅費交通費	766,068	508,590	257,478
通信運搬費	10,033,799	10,708,604	△ 674,805
減価償却費	2,062,544	2,082,721	△ 20,177
会議費	0	14,189	△ 14,189
什器備品費	631,684	601,150	30,534
消耗品費	3,480,844	3,062,097	418,747
修繕費	953,078	618,701	334,377
印刷製本費	3,785,242	3,999,905	△ 214,663

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	2,399,786	2,141,439	258,347
賃借料	12,461,544	12,328,886	132,658
保険料	7,638,678	9,716,470	△ 2,077,792
諸謝金	7,007,911	8,011,776	△ 1,003,865
租税公課	40,627,017	14,496,398	26,130,619
負担金	72,900	45,400	27,500
委託費	21,303,286	22,898,584	△ 1,595,298
教材費	30,000	150,970	△ 120,970
支払手数料	222,675	224,767	△ 2,092
貸倒損失	440,106	442,247	△ 2,141
支払利息	68,392	0	68,392
雑費	11,910	6,907	5,003
管理費	24,103,364	23,303,808	799,556
役員報酬	5,242,095	5,260,096	△ 18,001
給与手当	7,673,748	7,334,710	339,038
臨時雇賃金	2,017,641	1,867,243	150,398
法定福利費	2,241,521	2,157,515	84,006
退職給付費用	520,030	535,206	△ 15,176
福利厚生費	8,196	11,678	△ 3,482
役員等旅費交通費	198,460	65,100	133,360
旅費交通費	4,000	3,800	200
通信運搬費	375,106	466,578	△ 91,472
会議費	4,613	13,384	△ 8,771
消耗品費	91,697	182,598	△ 90,901
印刷製本費	1,705,715	1,458,237	247,478
光熱水料費	61,368	54,900	6,468
賃借料	472,269	388,595	83,674
保険料	371,936	371,936	0
諸謝金	14,000	11,000	3,000
負担金	795,000	795,000	0
委託費	2,105,729	2,135,282	△ 29,553
支払手数料	440	4,350	△ 3,910
貸倒損失	199,800	186,600	13,200
経常費用計	1,666,298,006	1,560,247,903	106,050,103
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,939,781	18,448,072	△ 20,387,853
当期経常増減額	△ 1,939,781	18,448,072	△ 20,387,853
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	△ 1,939,781	18,448,072	△ 20,387,853
一般正味財産期首残高	185,133,817	166,685,745	18,448,072
一般正味財産期末残高	183,194,036	185,133,817	△ 1,939,781
II 正味財産期末残高	183,194,036	185,133,817	△ 1,939,781

3 正味財産増減計算書内訳表 (令和6年4月1日～令和7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	1,503,957,457	21,320,114	0	1,525,277,571
受取配分金	1,347,645,489	0	0	1,347,645,489
受取材料費等	41,427,187	0	0	41,427,187
受取事務費	114,884,781	21,320,114	0	136,204,895
労働者派遣事業等受託収益	32,908,105	0	0	32,908,105
労働者派遣事業受託収益	32,908,105	0	0	32,908,105
職業紹介事業受託収益	1,697,298	0	0	1,697,298
職業紹介事業受託収益	1,697,298	0	0	1,697,298
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,424,780	0	0	3,424,780
介護予防・日常生活支援総合事業保険報酬収益	3,052,064	0	0	3,052,064
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	372,716	0	0	372,716
受取会費	2,783,250	2,783,250	0	5,566,500
正会員受取会費	2,783,250	2,783,250	0	5,566,500
受取補助金等	95,358,484	0	0	95,358,484
受取市助成金	11,484	0	0	11,484
受取連合交付金	46,470,000	0	0	46,470,000
受取市補助金	48,877,000	0	0	48,877,000
受取寄付金	34,000	0	0	34,000
受取寄付金	34,000	0	0	34,000
雑収益	91,487	0	0	91,487
雑収益	91,487	0	0	91,487
経常収益計	1,640,254,861	24,103,364	0	1,664,358,225
(2) 経常費用				
事業費	1,642,194,642	-	0	1,642,194,642
支払配分金	1,349,733,089	-	0	1,349,733,089
支払材料費等	19,451,666	-	0	19,451,666
役員報酬	333,898	-	0	333,898
給与手当	83,901,492	-	0	83,901,492
臨時雇賃金	46,850,863	-	0	46,850,863
法定福利費	20,949,923	-	0	20,949,923
退職給付費用	5,098,118	-	0	5,098,118
福利厚生費	1,878,129	-	0	1,878,129
旅費交通費	766,068	-	0	766,068
通信運搬費	10,033,799	-	0	10,033,799
減価償却費	2,062,544	-	0	2,062,544
什器備品費	631,684	-	0	631,684
消耗品費	3,480,844	-	0	3,480,844
修繕費	953,078	-	0	953,078
印刷製本費	3,785,242	-	0	3,785,242
光熱水料費	2,399,786	-	0	2,399,786

(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
賃借料	12,461,544	-	0	12,461,544
保険料	7,638,678	-	0	7,638,678
諸謝金	7,007,911	-	0	7,007,911
租税公課	40,627,017	-	0	40,627,017
負担金	72,900	-	0	72,900
委託費	21,303,286	-	0	21,303,286
教材費	30,000	-	0	30,000
支払手数料	222,675	-	0	222,675
貸倒損失	440,106	-	0	440,106
支払利息	68,392	-	0	68,392
雑費	11,910	-	0	11,910
管理費	-	24,103,364	0	24,103,364
役員報酬	-	5,242,095	0	5,242,095
給与手当	-	7,673,748	0	7,673,748
臨時雇賃金	-	2,017,641	0	2,017,641
法定福利費	-	2,241,521	0	2,241,521
退職給付費用	-	520,030	0	520,030
福利厚生費	-	8,196	0	8,196
役員等旅費交通費	-	198,460	0	198,460
旅費交通費	-	4,000	0	4,000
通信運搬費	-	375,106	0	375,106
会議費	-	4,613	0	4,613
消耗品費	-	91,697	0	91,697
印刷製本費	-	1,705,715	0	1,705,715
光熱水料費	-	61,368	0	61,368
賃借料	-	472,269	0	472,269
保険金	-	371,936	0	371,936
諸謝金	-	14,000	0	14,000
負担金	-	795,000	0	795,000
委託費	-	2,105,729	0	2,105,729
支払手数料	-	440	0	440
貸倒損失	-	199,800	0	199,800
経常費用計	1,642,194,642	24,103,364	0	1,666,298,006
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,939,781	0	0	△ 1,939,781
当期経常増減額	△ 1,939,781	0	0	△ 1,939,781
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	△ 1,939,781	0	0	△ 1,939,781
一般正味財産期首残高	185,133,817	0	-	185,133,817
一般正味財産期末残高	183,194,036	0	-	183,194,036
II 正味財産期末残高	183,194,036	0	-	183,194,036

4 財産目録（令和7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	2,784,721
		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	2,077,635
			法人管理の運転資金として	399,663
		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	500
		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	2,603,515
	未収金	京都市他	契約金額	169,429,757
		京都府シルバー人材センター連合会	派遣手数料	7,421,226
		京都府シルバー人材センター連合会	職業紹介手数料	128,518
		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	456,293
		利用者	介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金額	32,099
		会費(令和6年度)	(公益目的事業会計)	216,600
		(法人会計)	216,600	
	前払費用	保険料	(法人会計)	495,770
		プリンター5年訪問修理代	(公益目的事業会計)	11,184
立替金	派遣給与	派遣事業費	8,437,751	
流動資産合計				194,711,832
（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	42,558,866
	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	24,300,534
	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	11,460,000
	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	73,146,072
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。	4,081,226
		紫明事務所		20,177,709
	構築物	ガレージ上屋（本部）		933,228
	車輛運搬具	軽自動車（本部）		1
		自家用車（本部）		1
		軽自動車（北部支部）		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（紫明事務所）	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（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）		2
		プリンター（本部）		34,375
		プリンター（本部）		165,440
		リース資産	システム（本支部）	
	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			191,875,267	
資産合計			386,587,099	
(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	106,211,866	
	材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金額	92,579	
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	15,793,332	
	受託事業消費税	公益目的事業に係る未払消費税	15,970,645	
	派遣事業消費税	消費税の預り金	5,151,514	
	派遣事業連联手数料	連合会への手数料の預り金	3,780,029	
	社会保険料等	役員の社会保険料等(法人会計)	485,572	
前受金	契約金額	発注者からの前受金	2,277,039	
預り金	社会保険料	役員・職員からの社会保険料(法人会計)	286,762	
		職員からの社会保険料(公益目的事業会計)	2,045,900	
	配分金支払戻入分	(公益目的事業会計)	7,740	
	受託事業預り金	発注者からの預り金	55,000	
	職業紹介事業預り金	消費税	157,131	
派遣事業預り金	連合会からの預り金	1,237,441		
短期リース債務	システム（本支部）	リース資産の1年以内に返済する債務	1,224,851	
賞与引当金	職員に対するもの	(公益目的事業会計)	1,051,806	
		(法人会計)	339,699	
流動負債合計			156,168,906	
(固定負債)				
長期リース債務	システム（本支部）	リース資産の債務	4,665,291	
	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	42,558,866
固定負債合計			47,224,157	
負債合計			203,393,063	
正味財産			183,194,036	
負債及び正味財産合計			386,587,099	

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

(ア) 減価償却資産

定額法により直接減価償却を実施しています。

(イ) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により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。

エ リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他の固定資産

事務所におけるコンピューターシステムです。

(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	41,265,701	1,293,165	0	42,558,866
減価償却引当資産	22,237,990	24,300,534	22,237,990	24,300,534
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	11,460,000	11,460,000	11,460,000	11,460,000
事故賠償補填準備積立資産	2,742,000	8,000	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	57,308,000	73,146,072	57,308,000	73,146,072
合計	140,513,691	115,207,771	96,005,990	159,715,472

- (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	42,558,866	(0)	(0)	(42,558,866)
減価償却引当資産	24,300,534	(0)	(24,300,534)	(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	2,750,000	(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	73,146,072	(0)	(73,146,072)	(0)
合計	159,715,472	0	117,156,606	42,558,866

- (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	4,044,110	24,258,935
構築物	2,377,620	1,444,392	933,228
車輛運搬具	10,025,321	10,025,313	8
什器備品	6,938,721	6,738,898	199,823
リース資産	6,391,000	532,583	5,858,417
合計	54,035,707	22,785,296	31,250,411

- (5) 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等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						
高齢者施設に対する物価高騰対策支援金	市	0	11,484	11,484	0	—
補助金						
高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	24,483,000	24,483,000	0	—
運営補助金	市	0	48,877,000	48,877,000	0	—
合計		0	95,358,484	95,358,484	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	41,265,701	1,293,165	0	42,558,866
	減価償却引当資産	22,237,990	24,300,534	22,237,990	24,300,534
	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	11,460,000	11,460,000	11,460,000	11,460,000
	事故賠償補填準備積立資産	2,742,000	8,000	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	57,308,000	73,146,072	57,308,000	73,146,072
	特定資産計	140,513,691	115,207,771	96,005,990	159,715,472

(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	1,427,456	1,391,505	1,427,456	0	1,391,505
退職給付引当金	41,265,701	1,293,165	0	0	42,558,866