

貸借対照表

令和3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	28,057,041	26,864,082	1,192,959
現金	70,000	70,000	0
普通預金	27,987,041	26,794,082	1,192,959
未収金	627,443	811,042	▲ 183,599
前払金	117,500	0	117,500
流動資産合計	28,801,984	27,675,124	1,126,860
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	55,143,000	96,288,900	▲ 41,145,900
普通預金	44,857,000	3,711,100	41,145,900
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
シルバーサービス振興基金資産	222,358,000	222,358,000	0
運用財産基金積立資産	5,549,324	20,775,445	▲ 15,226,121
特定資産合計	227,907,324	243,133,445	▲ 15,226,121
(3) その他固定資産			
什器備品	20	20	0
その他固定資産合計	20	20	0
固定資産合計	327,907,344	343,133,465	▲ 15,226,121
資産合計	356,709,328	370,808,589	▲ 14,099,261
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,553,678	2,604,265	949,413
預り金	803,639	612,897	190,742
賞与引当金	4,451,210	4,464,505	▲ 13,295
流動負債合計	8,808,527	7,681,667	1,126,860
負債合計	8,808,527	7,681,667	1,126,860
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	247,900,801	263,126,922	▲ 15,226,121
(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)	(227,907,324)	(243,133,445)	(▲ 15,226,121)
正味財産合計	347,900,801	363,126,922	▲ 15,226,121
負債及び正味財産合計	356,709,328	370,808,589	▲ 14,099,261

貸借対照内訳表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	23,601,821	1,128,027	3,327,193	28,057,041
現金	16,649	6,550	46,801	70,000
普通預金	23,585,172	1,121,477	3,280,392	27,987,041
未収金	315,881	0	311,562	627,443
前払金	117,500	0	0	117,500
流動資産合計	24,035,202	1,128,027	3,638,755	28,801,984
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	27,571,500	0	27,571,500	55,143,000
普通預金	22,428,500	0	22,428,500	44,857,000
基本財産合計	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000
(2) 特定資産				
シルバーサービス振興基金資産	222,358,000	0	0	222,358,000
運用財産基金積立資産	5,549,324	0	0	5,549,324
特定資産合計	227,907,324	0	0	227,907,324
(3) その他固定資産				
什器備品	6	0	14	20
その他固定資産合計	6	0	14	20
固定資産合計	277,907,330	0	50,000,014	327,907,344
資産合計	301,942,532	1,128,027	53,638,769	356,709,328
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,918,343	22,070	1,613,265	3,553,678
預り金	100,261	5,779	697,599	803,639
賞与引当金	3,681,144	133,536	636,530	4,451,210
流動負債合計	5,699,748	161,385	2,947,394	8,808,527
負債合計	5,699,748	161,385	2,947,394	8,808,527
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000
指定正味財産合計	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(50,000,000)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	246,242,784	966,642	691,375	247,900,801
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(227,907,324)	(0)	(0)	(227,907,324)
正味財産合計	296,242,784	966,642	50,691,375	347,900,801
負債及び正味財産合計	301,942,532	1,128,027	53,638,769	356,709,328

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
基本財産運用益	[1,168,815]	[1,178,950]	▲ 10,135
基本財産受取利息振替額	1,168,815	1,178,950	▲ 10,135
特定資産運用益	[1,939,350]	[1,928,442]	10,908
シルバーサービス振興基金受取利息	1,939,350	1,928,442	10,908
受取入会金	[0]	[350,000]	▲ 350,000
受取入会金	0	350,000	▲ 350,000
受取会費	[16,590,500]	[17,626,500]	▲ 1,036,000
個人受取会費	11,590,500	12,626,500	▲ 1,036,000
法人受取会費	5,000,000	5,000,000	0
事業収益	[1,765,428]	[19,524,033]	▲ 17,758,605
一般事業収益	▲ 1,138,715	14,613,940	▲ 15,752,655
シルバーサービス事業収益	2,904,143	4,910,093	▲ 2,005,950
事業受託収益	[14,459,645]	[20,331,648]	▲ 5,872,003
事業受託収益	14,459,645	20,331,648	▲ 5,872,003
受取補助金等	[89,665,562]	[91,955,840]	▲ 2,290,278
受取府補助金	89,665,562	91,617,840	▲ 1,952,278
受取その他補助金	0	338,000	▲ 338,000
雑収益	[318]	[296]	22
受取利息	318	296	22
経常収益計	125,589,618	152,895,709	▲ 27,306,091
(2) 経常費用			
事業費	[116,974,121]	[140,913,753]	▲ 23,939,632
役員報酬	5,698,656	5,698,643	13
給料手当	40,714,603	40,701,026	13,577
臨時雇賃金	4,713,078	4,643,844	69,234
退職給付費用	520,992	520,992	0
賞与引当金繰入額	3,814,680	3,826,076	▲ 11,396
福利厚生費	9,918,242	10,016,627	▲ 98,385
会議費	102,316	563,987	▲ 461,671
旅費交通費	1,068,055	1,743,757	▲ 675,702
通信運搬費	5,756,216	6,909,124	▲ 1,152,908
消耗品費	4,948,006	3,568,784	1,379,222
印刷製本費	6,081,774	5,244,446	837,328
光熱水料費	412,236	1,044,115	▲ 631,879
賃借料	4,808,096	11,719,897	▲ 6,911,801
保険料	▲ 4,304	350,426	▲ 354,730
手数料	5,580,590	4,095,409	1,485,181
広告料	660,000	1,357,500	▲ 697,500
筆耕翻訳料	73,905	67,307	6,598
諸謝金	4,713,589	7,808,338	▲ 3,094,749
租税公課	43,000	55,132	▲ 12,132
支払負担金	850,240	1,448,250	▲ 598,010
支払助成金	1,806,376	6,303,722	▲ 4,497,346
委託費	14,693,775	23,226,151	▲ 8,532,376
雑費	0	200	▲ 200
管理費	[22,301,387]	[22,421,444]	▲ 120,057
役員報酬	4,194,854	4,194,867	▲ 13
給料手当	6,586,597	6,576,856	9,741
報酬	396,000	392,400	3,600
臨時雇賃金	1,571,027	1,547,951	23,076
退職給付費用	127,008	127,008	0
賞与引当金繰入額	636,530	638,429	▲ 1,899
福利厚生費	2,356,816	2,380,189	▲ 23,373
会議費	0	46,210	▲ 46,210
旅費交通費	2,065,616	2,082,358	▲ 16,742
通信運搬費	267,020	331,401	▲ 64,381

消耗品費	145,840	264,843	▲ 119,003
印刷製本費	367,950	194,700	173,250
光熱水料費	64,479	66,096	▲ 1,617
賃借料	1,138,837	1,127,885	10,952
手数料	826,413	779,076	47,337
租税公課	1,236,700	1,350,700	▲ 114,000
支払負担金	319,700	320,475	▲ 775
経常費用計	139,275,508	163,335,197	▲ 24,059,689
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 13,685,890	▲ 10,439,488	▲ 3,246,402
投資有価証券売却益	0	55,818	▲ 55,818
投資有価証券評価益	▲ 1,655,754	▲ 2,605,490	949,736
評価損益等計	▲ 1,655,754	▲ 2,549,672	893,918
当期経常増減額	▲ 15,341,644	▲ 12,989,160	▲ 2,352,484
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正	[115,523]	[0]	[115,523]
過年度修正	115,523	0	115,523
経常外収益計	115,523	0	115,523
(2) 経常外費用			
除却損失	[0]	[0]	[0]
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	115,523	0	115,523
当期一般正味財産増減額	▲ 15,226,121	▲ 12,989,160	▲ 2,236,961
一般正味財産期首残高	263,126,922	276,116,082	▲ 12,989,160
一般正味財産期末残高	247,900,801	263,126,922	▲ 15,226,121
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[1,168,815]	1,178,950	[▲ 10,135]
基本財産受取利息	1,168,815	1,178,950	▲ 10,135
一般正味財産への振替額	[▲ 1,168,815]	▲ 1,178,950	[10,135]
一般正味財産への振替額	▲ 1,168,815	▲ 1,178,950	10,135
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	347,900,801	363,126,922	▲ 15,226,121

財産目録

令和3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	運転資金として	70,000
預金	普通預金 京都銀行本店営業部他	運転資金として	27,987,041
未収金	京都府 他未収金5件	未収補助金収入 府債未収利息他	627,443
前払金			117,500
流動資産合計			28,801,984
(固定資産)			
基本財産		<基本財産計>	100,000,000
投資有価証券	京都銀行府庁出張所	公益目的保有財産50%、管理目的の財産50%であり、運用益を事業の財源として使用	55,143,000
普通預金	京都銀行府庁出張所	同上	44,857,000
特定資産		<特定資産計>	227,907,324
シルバーサービス 振興基金資産	岡三証券京都支店 京都銀行府庁出張所	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	222,358,000
運用財産基金 積立資産	京都銀行本店営業部他	公益目的のために積み立てられた資産であり、運用益及び原資を公益目的事業の財源として使用	5,549,324
その他固定資産			
什器備品		パソコン、机、椅子他 公益目的保有財産(持分99.95%) 管理目的の財産(持分0.05%)	20
リース資産			0
ソフトウェア			0
固定資産合計			327,907,344
資産合計			356,709,328
(流動負債)			
未払金	中京年金事務所 他51件	社会保険料・ホームページ改修費 他	3,553,678
預り金	中京税務署、中京年金 事務所他	所得税、社会保険料等の預かり他	803,639
リース債務			0
賞与引当金		公益目的事業、収益事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与に係る引当金	4,451,210
流動負債合計			8,808,527
(固定負債)			
長期リース債務			0
固定負債合計			0
負債合計			8,808,527
正味財産			347,900,801

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券：市場価格に基づく時価評価を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 什器備品

定額法を採用している。

- ・ ソフトウェア

定額法を採用している。

- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 退職金引当金

中小企業退職金共済制度を利用している。

(5) 消費税等の会計処理

税込み処理によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
投資有価証券	96,288,900	0	41,145,900	55,143,000
普通預金	3,711,100	41,145,900	0	44,857,000
小 計	100,000,000	41,145,900	41,145,900	100,000,000
特定資産				
シルバーサービス振興基金資産	222,358,000	0	0	222,358,000
運用財産基金積立資産	20,775,445	0	15,226,121	5,549,324
小 計	243,133,445	0	15,226,121	227,907,324
合 計	343,133,445	41,145,900	56,372,021	327,907,324

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
投資有価証券	55,143,000	55,143,000	0	—
普通預金	44,857,000	44,857,000	0	—
小 計	100,000,000	100,000,000	0	—
特定資産				
シルバーサービス振 興基金資産	222,358,000	0	222,358,000	—
運用財産基金 積立資産	5,549,324	0	5,549,324	—
小 計	227,907,324	0	227,907,324	—
合 計	327,907,324	100,000,000	227,907,324	—

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	減価償却等累 計額	当期末残高
その他の固定資産			
什器備品	5,136,650	5,136,630	20
ソフトウェア	504,900	504,900	0
リース資産	3,999,240	3,999,240	0
合 計	9,640,790	9,640,770	20

5 担保に供している資産

該当なし

6 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
補助金等						
事業受託収益	京都府	0	14,459,645	14,459,645	0	—
受取府補助金	京都府	0	89,665,562	89,665,562	0	—
合計		0	104,125,207	104,125,207	0	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しており、省略する。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	4,464,505	4,451,210	4,464,505	0	4,451,210