

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	37,717,752	28,057,041	9,660,711
現金	70,000	70,000	0
普通預金	37,647,752	27,987,041	9,660,711
未収金	1,258,366	627,443	630,923
前払金	710,800	117,500	593,300
流動資産合計	39,686,918	28,801,984	10,884,934
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	55,143,000	44,857,000
普通預金	0	44,857,000	▲ 44,857,000
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	200,379,741	222,358,000	▲ 21,978,259
運用財産基金積立資産	4,849,139	5,549,324	▲ 700,185
特定資産合計	205,228,880	227,907,324	▲ 22,678,444
(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	305,228,900	327,907,344	▲ 22,678,444
資産合計	344,915,818	356,709,328	▲ 11,793,510
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,906,450	3,553,678	4,352,772
前受金	100,000	0	100,000
預り金	1,057,904	803,639	254,265
賞与引当金	4,518,722	4,451,210	67,512
流動負債合計	13,583,076	8,808,527	4,774,549
負債合計	13,583,076	8,808,527	4,774,549
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	231,332,742	247,900,801	▲ 16,568,059
(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)	(205,228,880)	(227,907,324)	(▲ 22,678,444)
正味財産合計	331,332,742	347,900,801	▲ 16,568,059
負債及び正味財産合計	344,915,818	356,709,328	▲ 11,793,510

貸借対照内訳表

令和4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	23,300,967	1,365,502	13,051,283	37,717,752
現金	16,649	6,550	46,801	70,000
普通預金	23,284,318	1,358,952	13,004,482	37,647,752
未収金	1,132,116	0	126,250	1,258,366
前払金	710,800	0	0	710,800
流動資産合計	25,143,883	1,365,502	13,177,533	39,686,918
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000
普通預金	0	0	0	0
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	200,379,741	0	0	200,379,741
運用財産基金積立資産	4,849,139	0	0	4,849,139
特定資産合計	205,228,880	0	0	205,228,880
(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	255,228,886	0	50,000,014	305,228,900
資産合計	280,372,769	1,365,502	63,177,547	344,915,818
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	6,478,320	19,950	1,408,180	7,906,450
前受金	100,000	0	0	100,000
預り金	324,499	0	733,405	1,057,904
賞与引当金	3,736,979	135,561	646,182	4,518,722
流動負債合計	10,639,798	155,511	2,787,767	13,583,076
負債合計	10,639,798	155,511	2,787,767	13,583,076
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	219,732,971	1,209,991	10,389,780	231,332,742
(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)	(205,228,880)	(0)	(0)	(205,228,880)
正味財産合計	269,732,971	1,209,991	60,389,780	331,332,742
負債及び正味財産合計	280,372,769	1,365,502	63,177,547	344,915,818

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	[862,622]	[1,168,815]	[▲ 306,193]
基本財産受取利息振替額	862,622	1,168,815	▲ 306,193
特定資産運用益	[2,423,128]	[1,939,350]	[483,778]
シルバーサービス振興基金受取利息	2,423,128	1,939,350	483,778
受取会費	[16,213,500]	[16,590,500]	[▲ 377,000]
個人受取会費	11,413,500	11,590,500	▲ 177,000
法人受取会費	4,800,000	5,000,000	▲ 200,000
事業収益	[12,103,004]	[1,765,428]	[10,337,576]
一般事業収益	9,498,757	▲ 1,138,715	10,637,472
シルバーサービス事業収益	2,604,247	2,904,143	▲ 299,896
事業受託収益	[30,900,600]	[14,459,645]	[16,440,955]
事業受託収益	30,900,600	14,459,645	16,440,955
受取補助金等	[76,438,259]	[89,665,562]	[▲ 13,227,303]
受取府補助金	76,138,259	89,665,562	▲ 13,527,303
受取その他補助金	300,000	0	300,000
雑収益	[979]	[318]	[661]
受取利息	979	318	661
経常収益計	138,942,092	125,589,618	13,352,474
(2) 経常費用			
事業費	[127,538,329]	[116,974,121]	[10,564,208]
役員報酬	5,674,725	5,698,656	▲ 23,931
給料手当	44,122,580	40,714,603	3,407,977
臨時雇賃金	4,767,687	4,713,078	54,609
退職給付費用	520,992	520,992	0
賞与引当金繰入額	3,872,540	3,814,680	57,860
福利厚生費	10,030,036	9,918,242	111,794
会議費	108,082	102,316	5,766
旅費交通費	1,356,789	1,068,055	288,734
通信運搬費	5,206,841	5,756,216	▲ 549,375
消耗品費	2,824,217	4,948,006	▲ 2,123,789
印刷製本費	6,536,290	6,081,774	454,516
光熱水料費	354,446	412,236	▲ 57,790
賃借料	6,520,383	4,808,096	1,712,287
保険料	290,678	▲ 4,304	294,982
手数料	10,828,293	5,580,590	5,247,703
広告料	330,000	660,000	▲ 330,000
筆耕翻訳料	70,373	73,905	▲ 3,532
諸謝金	6,884,637	4,713,589	2,171,048
租税公課	52,800	43,000	9,800
支払負担金	494,420	850,240	▲ 355,820
支払助成金	1,927,195	1,806,376	120,819
委託費	14,764,325	14,693,775	70,550
管理費	[21,595,563]	[22,301,387]	[▲ 705,824]
役員報酬	4,177,246	4,194,854	▲ 17,608
給料手当	7,213,773	6,586,597	627,176
報酬	396,000	396,000	0
臨時雇賃金	1,589,229	1,571,027	18,202
退職給付費用	127,008	127,008	0
賞与引当金繰入額	646,182	636,530	9,652
福利厚生費	2,383,381	2,356,816	26,565
旅費交通費	1,959,573	2,065,616	▲ 106,043
通信運搬費	269,595	267,020	2,575

消耗品費	387,106	145,840	241,266
印刷製本費	90,200	367,950	▲ 277,750
光熱水料費	57,972	64,479	▲ 6,507
賃借料	792,805	1,138,837	▲ 346,032
手数料	719,743	826,413	▲ 106,670
租税公課	516,050	1,236,700	▲ 720,650
支払負担金	269,700	319,700	▲ 50,000
経常費用計	149,133,892	139,275,508	9,858,384
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 10,191,800	▲ 13,685,890	3,494,090
評価損益等計	▲ 6,376,259	▲ 1,655,754	▲ 4,720,505
当期経常増減額	▲ 16,568,059	▲ 15,341,644	▲ 1,226,415
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正	[0]	[115,523]	[▲ 115,523]
過年度修正	[0]	115,523	▲ 115,523
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	115,523	▲ 115,523
当期一般正味財産増減額	▲ 16,568,059	▲ 15,226,121	▲ 1,341,938
一般正味財産期首残高	247,900,801	263,126,922	▲ 15,226,121
一般正味財産期末残高	231,332,742	247,900,801	▲ 16,568,059
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[155,122]	1,168,815	[▲ 1,013,693]
基本財産受取利息	155,122	1,168,815	▲ 1,013,693
一般正味財産への振替額	[▲ 156,172]	1,168,815	[▲ 1,324,987]
一般正味財産への振替額	▲ 156,172	1,168,815	▲ 1,324,987
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	331,332,742	347,900,801	▲ 16,568,059

正味財産増減計算書内訳書
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(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								
	公1	公2	公3	共通	小計	他1										
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	[	]	[	]	[	431,311]	[	431,311]	[	431,311]	[	862,622]			
基本財産受取利息振替額						431,311		431,311				862,622				
特定資産運用益	[	]	[	]	[	2,423,128]	[	2,423,128]	[	0]	[	2,423,128]			
シルバーサービス振興基金受取利息						2,423,128		2,423,128				2,423,128				
受取会費	[	]	[	]	[	8,919,546]	[	8,919,546]	[	4,451,993]	[	2,841,961]	[	16,213,500]	
個人受取会費						6,142,746		6,142,746		2,428,793		11,413,500				
法人受取会費						2,776,800		2,776,800		2,023,200		4,800,000				
事業収益	[42,000]	[11,986,315]	[0]	[0]	[12,028,315]	[74,689]	[0]	[12,103,004]
一般事業収益						0		0		0		0			9,498,757	
シルバーサービス事業収益						42,000		42,000		74,689		0			2,604,247	
事業受託収益	[1,451,739]	[9,440,000]	[2,972,000]	[0]	[13,863,739]	[0]	[17,036,861]	[30,900,600]
事業受託収益						1,451,739		9,440,000		2,972,000		13,863,739		17,036,861	30,900,600	
受取補助金等	[30,379,164]	[36,927,052]	[0]	[150,000]	[67,456,216]	[0]	[8,982,043]	[76,438,259]
受取府補助金						30,379,164		36,927,052		0		67,306,216		8,832,043	76,138,259	
受取その他補助金						0		0		150,000		150,000		150,000	300,000	
雑収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[979]	[979]
受取利息						0		0		0		0		979	979	
経常収益計	31,872,903	58,353,367	2,972,000	11,923,985	105,122,255	4,526,682	29,293,155	138,942,092								
(2) 経常費用																
事業費	[38,911,087]	[68,514,793]	[14,985,753]	[843,363]	[123,254,996]	[4,283,333]	[0]	[127,538,329]
役員報酬						1,300,458		3,034,401		4,807,753		866,972		5,674,725		
給料手当						14,377,096		19,623,476		42,609,202		1,513,378		44,122,580		
臨時雇賃金						1,589,229		3,178,458		4,767,687		0		4,767,687		
退職給付費用						182,736		241,704		490,536		30,456		520,992		
賞与引当金繰入額						1,287,835		1,757,780		3,736,979		135,561		3,872,540		
福利厚生費						3,426,102		4,518,482		9,446,607		583,429		10,030,036		
会議費						1,367		25,465		26,832		81,250		108,082		
旅費交通費						80,163		1,264,246		1,351,489		5,300		1,356,789		
通信運搬費						1,417,631		3,583,485		5,150,679		56,162		5,206,841		
消耗品費						527,540		1,692,960		2,824,217		0		2,824,217		
印刷製本費						172,289		5,971,701		6,371,990		164,300		6,536,290		
光熱水料費						95,181		173,619		332,006		22,440		354,446		
賃借料						1,723,968		4,229,879		6,379,177		141,206		6,520,383		
保険料						1,100		254,628		290,678		0		290,678		
手数料						910,740		8,650,231		10,822,334		5,959		10,828,293		
広告料						55,000		275,000		330,000		0		330,000		
筆耕翻訳料						2,851		67,522		70,373		0		70,373		
諸謝金						123,411		5,850,306		6,833,717		50,920		6,884,637		
租税公課						12,000		20,800		52,800		0		52,800		
支払負担金						0		491,120		494,420		0		494,420		
支払助成金						800,745		500,450		1,301,195		626,000		1,927,195		
委託費						10,823,645		3,109,080		14,764,325		0		14,764,325		
管理費												[	21,595,563]	[	21,595,563]
役員報酬														4,177,246	4,177,246	
給料手当														7,213,773	7,213,773	
報酬														396,000	396,000	
臨時雇賃金														1,589,229	1,589,229	
退職給付費用														127,008	127,008	
賞与引当金繰入額														646,182	646,182	
福利厚生費														2,383,381	2,383,381	
旅費交通費														1,959,573	1,959,573	
通信運搬費														269,595	269,595	
消耗品費														387,106	387,106	
印刷製本費														90,200	90,200	
光熱水料費														57,972	57,972	
賃借料														792,805	792,805	
手数料														719,743	719,743	
租税公課														516,050	516,050	
支払負担金														269,700	269,700	
経常費用計	38,911,087	68,514,793	14,985,753	843,363	123,254,996	4,283,333	21,595,563	149,133,892								
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 7,038,184	▲ 10,161,426	▲ 12,013,753	11,080,622	▲ 18,132,741	243,349	7,697,592	▲ 10,191,800								
評価損益等計	▲ 1,977,570	▲ 5,278,836	▲ 717,666	1,597,813	▲ 6,376,259	0	0	▲ 6,376,259								
当期経常増減額	▲ 9,015,754	▲ 15,440,262	▲ 12,731,419	12,678,435	▲ 24,509,000	243,349	7,697,592	▲ 16,568,059								
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0								
(2) 経常外費用																
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0								
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0								
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 9,015,754	▲ 15,440,262	▲ 12,731,419	12,678,435	▲ 24,509,000	243,349	7,697,592	▲ 16,568,059								
他会計振替額	0	0	0	▲ 1,938,000	▲ 1,938,000	0	1,938,000	0								
当期一般正味財産増減額	▲ 9,015,754	▲ 15,440,262	▲ 12,731,419	10,740,435	▲ 26,447,000	243,349	9,635,592	▲ 16,568,059								
一般正味財産期首残高	▲ 54,802,819	▲ 152,728,663	▲ 8,017,559	437,686,110	222,137,069	1,933,052	23,830,680	247,900,801								
一般正味財産期末残高	▲ 55,588,263	▲ 148,273,330	▲ 20,168,678	448,489,670	195,690,069	2,176,401	33,466,272	231,332,742								
II 指定正味財産増減の部																
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[77,561]	[77,561]	[0]	[77,561]	[155,122]
基本財産受取利息														77,561	155,122	
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[1,050]	[1,050]	[0]	[0]	[1,050]
シルバー振興基金受取利息														1,050	1,050	
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[0]	[▲ 78,611]	[▲ 78,611]	[0]	[▲ 77,561]	[▲ 156,172]
一般正味財産への振替額														▲ 77,561	▲ 156,172	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0								
指定正味財産期首残高	0	0	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000								
指定正味財産期末残高	0	0	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000								
III 正味財産期末残高	▲ 55,588,263	▲ 148,273,330	▲ 20,168,678	498,489,670	245,690,069	2,176,401	83,466,272	331,332,742								

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	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	37,647,752
未収金	京都府 他未収金5件	未収府委託費収入 府債未収利息他	1,258,366
前払金			710,800
流動資産合計			39,686,918
(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	100,000,000
普通預金	京都銀行本店営業部	同上	0
特定資産		<特定資産計>	205,228,880
シルバーサービス 振興基金資産	岡三証券京都支店 野村証券京都支店 京都銀行府庁出張所他	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	200,379,741
運用財産基金積立資産	京都信用金庫本店他	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	4,849,139
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			305,228,900
資産合計			344,915,818
(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	7,906,450
前受金	法人会費	法人2社	100,000
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	1,057,904
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	4,518,722
流動負債合計	0		13,583,076
(固定負債)	0		
長期リース債務			0
固定負債合計	0		0
負債合計	0		13,583,076
正味財産	0		331,332,742

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	55,143,000	44,857,000	0	100,000,000
普通預金	44,857,000	0	44,857,000	0
小 計	100,000,000	44,857,000	44,857,000	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	21,978,259	200,379,741
運用財産基金積立資産	5,549,324	0	700,185	4,849,139
小 計	227,907,324	0	22,678,444	205,228,880
合 計	327,907,324	44,857,000	67,535,444	305,228,880

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	100,000,000	100,000,000	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	200,379,741	0	200,379,741	—
運用財産基金 積立資産	4,849,139	0	4,849,139	—
小 計	205,228,880	0	205,228,880	—
合 計	305,228,880	100,000,000	205,228,880	—

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	30,900,600	30,900,600	0	一般正味財産
受取府補助金	京都府	0	76,138,259	76,138,259	0	一般正味財産
	生命保険協会	0	150,000	150,000	0	一般正味財産
受取その他補助金	全国明るい長寿社会づくり推進機構連絡協議会	0	150,000	150,000	0	一般正味財産
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	4,451,210	4,518,722	4,451,210	0	4,518,722