

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	40,546,939	37,717,752	2,829,187
現金	70,000	70,000	0
普通預金	40,476,939	37,647,752	2,829,187
未収金	331,419	1,258,366	▲ 926,947
前払金	0	710,800	▲ 710,800
流動資産合計	40,878,358	39,686,918	1,191,440
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	50,000,000	100,000,000	▲ 50,000,000
普通預金	50,000,000	0	50,000,000
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	218,263,173	200,379,741	17,883,432
運用財産基金積立資産	1,625,605	4,849,139	▲ 3,223,534
特定資産合計	219,888,778	205,228,880	14,659,898
(3) その他固定資産			
什器備品	215,619	20	215,599
その他固定資産合計	215,619	20	215,599
固定資産合計	320,104,397	305,228,900	14,875,497
資産合計	360,982,755	344,915,818	16,066,937
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,157,513	7,906,450	2,251,063
前受金	50,000	100,000	▲ 50,000
預り金	1,529,547	1,057,904	471,643
賞与引当金	4,300,848	4,518,722	▲ 217,874
流動負債合計	16,037,908	13,583,076	2,454,832
負債合計	16,037,908	13,583,076	2,454,832
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)	(50,000,000)	(100,000,000)	(▲ 50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	244,944,847	231,332,742	13,612,105
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(169,888,778)	(205,228,880)	(▲ 35,340,102)
正味財産合計	344,944,847	331,332,742	13,612,105
負債及び正味財産合計	360,982,755	344,915,818	16,066,937

貸借対照内訳表

令和5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	16,026,518	1,720,714	22,799,707	40,546,939
現金	16,649	6,550	46,801	70,000
普通預金	16,009,869	1,714,164	22,752,906	40,476,939
未収金	326,096	0	5,323	331,419
前払金	0	0	0	0
流動資産合計	16,352,614	1,720,714	22,805,030	40,878,358
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
普通預金	0	0	50,000,000	50,000,000
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	218,263,173	0	0	218,263,173
運用財産基金積立資産	1,625,605	0	0	1,625,605
特定資産合計	219,888,778	0	0	219,888,778
(3) その他固定資産				
什器備品	6	0	215,613	215,619
その他固定資産合計	6	0	215,613	215,619
固定資産合計	269,888,784	0	50,215,613	320,104,397
資産合計	286,241,398	1,720,714	73,020,643	360,982,755
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,515,837	28,800	8,612,876	10,157,513
前受金	50,000	0	0	50,000
預り金	1,137,160	5,105	387,282	1,529,547
賞与引当金	3,556,797	129,024	615,027	4,300,848
流動負債合計	6,259,794	162,929	9,615,185	16,037,908
負債合計	6,259,794	162,929	9,615,185	16,037,908
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)	(0)	(0)	(50,000,000)	(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	229,981,604	1,557,785	13,405,458	244,944,847
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(0)	(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(169,888,778)	(0)	(0)	(169,888,778)
正味財産合計	279,981,604	1,557,785	63,405,458	344,944,847
負債及び正味財産合計	286,241,398	1,720,714	73,020,643	360,982,755

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	[443,610]	[862,622]	[▲ 419,012]
特定資産運用益	[5,463,734]	[2,423,128]	[3,040,606]
受取会費	[16,298,000]	[16,213,500]	[84,500]
個人受取会費	11,548,000	11,413,500	134,500
法人受取会費	4,750,000	4,800,000	▲ 50,000
事業収益	[14,306,103]	[12,103,004]	[2,203,099]
一般事業収益	10,732,150	9,498,757	1,233,393
シルバーサービス事業収益	3,573,953	2,604,247	969,706
事業受託収益	[35,999,966]	[30,900,600]	[5,099,366]
事業受託収益	35,999,966	30,900,600	5,099,366
受取補助金等	[83,611,323]	[76,438,259]	[7,173,064]
受取府補助金	83,305,323	76,138,259	7,167,064
受取その他補助金	306,000	300,000	6,000
受取寄附金	[100,000]	[0]	[100,000]
受取寄附金	100,000	0	100,000
雑収益	[1,059]	[979]	[80]
受取利息	1,059	979	80
経常収益計	156,223,795	138,942,092	17,281,703
(2) 経常費用			
事業費	[131,002,376]	[127,538,329]	[3,464,047]
役員報酬	5,833,971	5,674,725	159,246
給料手当	45,770,090	44,122,580	1,647,510
臨時雇賃金	4,552,077	4,767,687	▲ 215,610
退職給付費用	569,592	520,992	48,600
賞与引当金繰入額	3,685,821	3,872,540	▲ 186,719
福利厚生費	10,311,577	10,030,036	281,541
会議費	361,374	108,082	253,292
旅費交通費	1,387,211	1,356,789	30,422
通信運搬費	5,136,644	5,206,841	▲ 70,197
消耗品費	3,149,435	2,824,217	325,218
印刷製本費	4,246,430	6,536,290	▲ 2,289,860
光熱水料費	721,002	354,446	366,556
賃借料	9,099,829	6,520,383	2,579,446
保険料	191,543	290,678	▲ 99,135
手数料	5,655,513	10,828,293	▲ 5,172,780
広告料	0	330,000	▲ 330,000
筆耕翻訳料	84,165	70,373	13,792
諸謝金	5,790,468	6,884,637	▲ 1,094,169
租税公課	62,800	52,800	10,000
支払負担金	1,322,872	494,420	828,452
支払助成金	6,664,367	1,927,195	4,737,172
委託費	16,405,595	14,764,325	1,641,270
管理費	[28,444,953]	[21,595,563]	[6,849,390]
役員報酬	4,004,101	4,177,246	▲ 173,145
給料手当	6,763,364	7,213,773	▲ 450,409
報酬	396,000	396,000	0
臨時雇賃金	1,517,359	1,589,229	▲ 71,870
退職給付費用	7,317,167	127,008	7,190,159
賞与引当金繰入額	615,027	646,182	▲ 31,155
福利厚生費	1,414,297	2,383,381	▲ 969,084
旅費交通費	1,867,609	1,959,573	▲ 91,964
通信運搬費	331,416	269,595	61,821
消耗品費	126,445	387,106	▲ 260,661
修繕費	11,000	0	11,000
印刷製本費	0	90,200	▲ 90,200
光熱水料費	104,841	57,972	46,869
賃借料	748,293	792,805	▲ 44,512
手数料	452,634	719,743	▲ 267,109

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	2,505,700	516,050	1,989,650
支払負担金	269,700	269,700	0
経常費用計	159,447,329	149,133,892	10,313,437
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 3,223,534	▲ 10,191,800	6,968,266
評価損益等計	18,560,897	▲ 6,376,259	24,937,156
当期経常増減額	15,337,363	▲ 16,568,059	31,905,422
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			
除却損失	[1]	[0]	[1]
什器備品除却損	1	0	1
過年度修正損	[1,725,257]	[0]	[1,725,257]
過年度修正損	1,725,257	0	1,725,257
経常外費用計	1,725,258	0	1,725,258
当期経常外増減額	▲ 1,725,258	0	▲ 1,725,258
当期一般正味財産増減額	13,612,105	▲ 16,568,059	30,180,164
一般正味財産期首残高	231,332,742	247,900,801	▲ 16,568,059
一般正味財産期末残高	244,944,847	231,332,742	13,612,105
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[203,610]	[155,122]	[48,488]
基本財産受取利息	203,610	155,122	48,488
特定資産運用益	[0]	[1,050]	[▲ 1,050]
シルバー振興基金受取利息	0	1,050	▲ 1,050
一般正味財産への振替額	[▲ 203,610]	[▲ 156,172]	[▲ 47,438]
一般正味財産への振替額	▲ 203,610	▲ 156,172	▲ 47,438
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	344,944,847	331,332,742	13,612,105

正味財産増減計算書内訳書
令和4年4月1日から令和5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	[]	[]	[221,805]	[221,805]	[443,610]
特定資産運用益	[]	[]	[5,463,734]	[5,463,734]	[5,463,734]
受取会費	[]	[]	[8,963,008]	[4,459,539]	[16,298,000]
個人受取会費					6,215,133	6,215,133	2,457,414	2,875,453	11,548,000	
法人受取会費					2,747,875	2,747,875	2,002,125	0	4,750,000	
事業収益	[328,500]	[13,977,603]	[0]	[14,306,103]	[14,306,103]
一般事業収益	328,500	10,403,650	0	0	10,732,150	0	0	10,732,150		
シルバーサービス事業収益	0	3,573,953	0	0	3,573,953	0	0	3,573,953		
事業受託収益	[7,591,566]	[8,440,000]	[2,956,105]	[18,987,671]	[17,012,295]
事業受託収益	7,591,566	8,440,000	2,956,105	0	18,987,671	0	17,012,295	35,999,966		
受取補助金等	[33,572,044]	[38,476,446]	[150,000]	[72,198,490]	[11,412,833]
受取府補助金	33,572,044	38,320,446	0	0	71,892,490	0	11,412,833	83,305,323		
受取その他補助金	0	156,000	0	150,000	306,000	0	0	306,000		
受取寄附金	[0]	[0]	[100,000]	[100,000]	[100,000]
受取寄附金	0	0	0	100,000	100,000	0	0	100,000		
雑収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,059]
受取利息	0	0	0	0	0	0	1,059	1,059		
経常収益計	41,492,110	60,894,049	2,956,105	14,898,547	120,240,811	4,459,539	31,523,445	156,223,795		
(2) 経常費用										
事業費	[46,560,647]	[65,600,204]	[14,729,780]	[126,890,631]	[4,111,745]
役員報酬	1,357,653	3,138,341	452,551	0	4,948,545	885,426	0	5,833,971		
給料手当	13,479,432	22,725,444	8,146,327	0	44,351,203	1,418,887	0	45,770,090		
臨時雇賃金	1,517,359	3,034,718	0	0	4,552,077	0	0	4,552,077		
退職給付費用	230,688	262,440	64,152	0	557,280	12,312	0	569,592		
賞与引当金繰入額	1,225,740	1,673,028	658,029	0	3,556,797	129,024	0	3,685,821		
福利厚生費	3,429,172	4,680,517	1,840,924	0	9,950,613	360,964	0	10,311,577		
会議費	11,743	346,229	0	0	357,972	3,402	0	361,374		
旅費交通費	445,500	937,671	4,040	0	1,387,211	0	0	1,387,211		
通信運搬費	1,490,758	3,355,100	217,668	0	5,063,526	73,118	0	5,136,644		
消耗品費	1,016,312	1,508,568	560,137	0	3,085,017	64,418	0	3,149,435		
印刷製本費	193,724	3,584,576	231,800	0	4,010,100	236,330	0	4,246,430		
光熱水料費	240,157	325,956	114,307	0	680,420	40,582	0	721,002		
賃借料	2,788,374	5,828,253	345,015	0	8,961,642	138,187	0	9,099,829		
保険料	95,292	66,301	29,950	0	191,543	0	0	191,543		
手数料	1,026,050	4,198,408	418,000	0	5,642,458	13,055	0	5,655,513		
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0		
筆耕翻訳料	2,851	81,314	0	0	84,165	0	0	84,165		
諸謝金	234,185	4,613,963	861,280	0	5,709,428	81,040	0	5,790,468		
租税公課	20,400	22,400	20,000	0	62,800	0	0	62,800		
支払負担金	149,000	1,170,572	3,300	0	1,322,872	0	0	1,322,872		
支払助成金	5,400,132	609,235	0	0	6,009,367	655,000	0	6,664,367		
委託費	12,206,125	3,437,170	762,300	0	16,405,595	0	0	16,405,595		
管理費							[28,444,953]	[28,444,953]
役員報酬							4,004,101	4,004,101		
給料手当							6,763,364	6,763,364		
報酬							396,000	396,000		
臨時雇賃金							1,517,359	1,517,359		
退職給付費用							7,317,167	7,317,167		
賞与引当金繰入額							615,027	615,027		
福利厚生費							1,414,297	1,414,297		
旅費交通費							1,867,609	1,867,609		
通信運搬費							331,416	331,416		
消耗品費							126,445	126,445		
修繕費							11,000	11,000		
印刷製本費							0	0		
光熱水料費							104,841	104,841		
賃借料							748,293	748,293		
手数料							452,634	452,634		
租税公課							2,505,700	2,505,700		
支払負担金							269,700	269,700		
経常費用計	46,560,647	65,600,204	14,729,780	0	126,890,631	4,111,745	28,444,953	159,447,329		
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 5,068,537	▲ 4,706,155	▲ 11,773,675	14,898,547	▲ 6,649,820	347,794	3,078,492	▲ 3,223,534		
評価損益等計	0	0	0	18,560,897	18,560,897	0	0	18,560,897		
当期経常増減額	▲ 5,068,537	▲ 4,706,155	▲ 11,773,675	33,459,444	11,911,077	347,794	3,078,492	15,337,363		
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										
除却損失	[0]	[0]	[0]	[0]	[1]
什器備品除却損							1	1		
過年度修正損	[0]	[0]	[1,725,257]	[1,725,257]	[1,725,257]
過年度修正損	0	0	0	1,725,257	1,725,257	0	0	1,725,257		
経常外費用計	0	0	0	1,725,257	1,725,257	0	1	1,725,258		
当期経常外増減額	0	0	0	▲ 1,725,257	▲ 1,725,257	0	▲ 1	▲ 1,725,258		
当期一般正味財産増減額	▲ 5,068,537	▲ 4,706,155	▲ 11,773,675	31,734,187	10,185,820	347,794	3,078,491	13,612,105		
一般正味財産期首残高	▲ 63,818,573	▲ 168,168,925	▲ 20,748,978	448,426,545	195,690,069	2,176,401	33,466,272	231,332,742		
一般正味財産期末残高	▲ 68,887,110	▲ 172,875,080	▲ 32,522,653	480,160,732	205,875,889	2,524,195	36,544,763	244,944,847		
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	[0]	[0]	[101,805]	[101,805]	[203,610]
基本財産受取利息					101,805	101,805	101,805	203,610		
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
シルバー振興基金受取利息					0	0	0	0		
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[▲ 101,805]	[▲ 101,805]	[▲ 203,610]
一般正味財産への振替額					▲ 101,805	▲ 101,805	▲ 101,805	▲ 203,610		
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	▲ 68,887,110	▲ 172,875,080	▲ 32,522,653	530,160,732	255,875,889	2,524,195	86,544,763	344,944,847		

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	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	40,476,939
未収金	京都府 他未収金2件	未収府補助金・委託費収入 大学傷害保険精算他	331,419
前払金			0
流動資産合計			40,878,358
(固定資産)			
基本財産		<基本財産計>	100,000,000
投資有価証券	京銀証券・岡三証券	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	50,000,000
普通預金	京都銀行本店営業部	同上	50,000,000
特定資産		<特定資産計>	219,888,778
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	218,263,173
運用財産基金積立資産	京都銀行府庁出張所	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	1,625,605
その他固定資産			
什器備品		紙折り機、机、椅子他 公益目的保有財産(持分0.01%) 管理目的の財産(持分99.99%)	215,619
リース資産			0
ソフトウェア			0
固定資産合計			320,104,397
資産合計			360,982,755
(流動負債)			
未払金	中京年金事務所 他35件	社会保険料・退職給付金他	10,157,513
前受金	法人会費	法人1社	50,000
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	1,529,547
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	4,300,848
流動負債合計	0		16,037,908
(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		16,037,908
正味財産	0		344,944,847

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 満期保有目的の債券
償却減価法（定額法）によっている。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 退職金引当金
中小企業退職金共済制度を利用している。
- (6) 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	100,000,000	0	50,000,000	50,000,000
普通預金	0	50,000,000	0	50,000,000
小 計	100,000,000	50,000,000	50,000,000	100,000,000
特定資産				
シルバースーパース振興基金資産	200,379,741	17,883,432	0	218,263,173
運用財産基金積立資産	4,849,139	0	3,223,534	1,625,605
小 計	205,228,880	17,883,432	3,223,534	219,888,778
合 計	305,228,880	67,883,432	53,223,534	319,888,778

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	50,000,000	50,000,000	0	—
普通預金	50,000,000	0	50,000,000	
小 計	100,000,000	50,000,000	50,000,000	—
特定資産				
シルバーサービス振 興基金資産	218,263,173	0	218,263,173	—
運用財産基金 積立資産	1,625,605	0	1,625,605	—
小 計	219,888,778	0	219,888,778	—
合 計	319,888,778	50,000,000	269,888,778	—

4 担保に供している資産

該当なし

5 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	5,000,500	4,784,881	215,619
合 計	5,000,500	4,784,881	215,619

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
公社債	70,000,000	67,272,000	▲2,728,000
合 計	70,000,000	67,272,000	▲2,728,000

7 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	35,999,966	35,999,966	0	一般正味財産
受取府補助金	京都府	0	83,305,323	83,305,323	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	156,000	156,000	0	一般正味財産
合計		0	119,611,289	119,611,289	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	4,518,722	4,300,848	4,518,722	0	4,300,848