

令和3年度収支決算について

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

I	貸借対照表	1
II	令和3年度正味財産増減計算書	2
III	財産目録	8

I 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	197,962,055	200,629,290	△ 2,667,235
未収金	234,729,537	264,247,924	△ 29,518,387
未収利息	9,658	160,888	△ 151,230
未収消費税等	1,961,892	4,472,800	△ 2,510,908
前払金	4,048,766	2,301,150	1,747,616
貸倒引当金	△ 1,307,933	△ 1,546,145	238,212
流動資産合計	437,403,975	470,265,907	△ 32,861,932
2. 固定資産			
①基本財産			
定期預金	10,000,000	30,000,000	△ 20,000,000
普通預金	20,000,000	0	20,000,000
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
②特定資産			
準基本財産	160,000,000	160,000,000	0
特別事業積立預金	23,000,000	23,000,000	0
退職給付引当資産	3,609,266	2,203,104	1,406,162
減価償却引当資産	83,760	83,760	0
損失準備引当資産	38,883,180	38,883,180	0
共済事業引当資産	313,771,056	313,771,056	0
共済給付準備資産	471,460,940	471,460,940	0
財政運営資金積立資産	192,300,000	212,300,000	△ 20,000,000
建物附属設備	2,578,030	2,694,423	△ 116,393
特定資産合計	1,205,686,232	1,224,396,463	△ 18,710,231
③その他固定資産			
建物	12,416,262	8,974,880	3,441,382
建物附属設備	2,864,511	3,030,969	△ 166,458
構築物	926,309	1,035,285	△ 108,976
什器備品	2,104,687	517,136	1,587,551
車輛運搬具	1,429,427	2,382,376	△ 952,949
出資金	11,000	11,000	0
電話加入権	2,249,832	2,249,832	0
預託金	22,050	22,050	0
敷金	14,479,800	1,674,000	12,805,800
保証金	5,995,310	6,027,470	△ 32,160
その他固定資産合計	42,499,188	25,924,998	16,574,190
固定資産合計	1,278,185,420	1,280,321,461	△ 2,136,041
資産合計【ア】	1,715,589,395	1,750,587,368	△ 34,997,973
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,367,714	44,493,749	△ 3,126,035
未払配分金	185,989,008	234,165,002	△ 48,175,994
未払費用	2,506,339	3,219,850	△ 713,511
未払法人税等	222,000	222,000	0
前受金	108,980	1,821,275	△ 1,712,295
預り金	9,428,082	7,664,515	1,763,567
賞与引当金	16,614,766	19,963,002	△ 3,348,236
流動負債合計	256,236,889	311,549,393	△ 55,312,504
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,609,266	2,203,104	1,406,162
固定負債合計	3,609,266	2,203,104	1,406,162
負債合計【イ】	259,846,155	313,752,497	△ 53,906,342
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	815,231,996	815,231,996	0
助成金	2,578,030	2,694,423	△ 116,393
指定正味財産合計	817,810,026	817,926,419	△ 116,393
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(787,810,026)	(787,926,419)	△ 116,393
2. 一般正味財産	637,933,214	618,908,452	19,024,762
(うち特定資産への充当額)	(414,266,940)	(434,266,940)	△ 20,000,000
正味財産合計【ウ=ア-イ】	1,455,743,240	1,436,834,871	18,908,369
負債及び正味財産合計【イ+ウ】	1,715,589,395	1,750,587,368	△ 34,997,973

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

満期保有目的の債券

償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、建物附属設備、構築物および什器備品は定額法による減価償却を実施している。

② 車輛運搬具は定率法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金:職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

② 退職給付引当金:職員の退職給付に備えるため、期末要支給額に相当する金額を計上している。

③ 貸倒引当金:債権の貸倒に備えるため、一般債権については法人税法の法定繰入率により、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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				
定期預金	30,000,000	—	20,000,000	10,000,000
普通預金	—	20,000,000	—	20,000,000
小 計	30,000,000	20,000,000	20,000,000	30,000,000
特定資産				
準基本財産				
定期預金	160,000,000	—	160,000,000	—
普通預金	—	160,000,000	—	160,000,000
特別事業積立預金				
定期預金	23,000,000	—	23,000,000	—
普通預金	—	23,000,000	—	23,000,000
退職給付引当資産				
普通預金	2,203,104	1,406,162	—	3,609,266
減価償却引当資産				
普通預金	83,760	—	—	83,760
損失準備引当資産				
普通預金	38,883,180	—	—	38,883,180
共済事業引当資産				
定期預金	265,000,000	—	265,000,000	—
普通預金	48,771,056	265,000,000	—	313,771,056
共済給付準備資産				
定期預金	414,000,000	—	414,000,000	—
普通預金	57,460,940	414,000,000	—	471,460,940
財政運営資金積立資産				
定期預金	20,000,000	—	20,000,000	—
普通預金	192,300,000	—	—	192,300,000
建物附属設備	2,694,423	—	116,393	2,578,030
小 計	1,224,396,463	863,406,162	882,116,393	1,205,686,232
合 計	1,254,396,463	883,406,162	902,116,393	1,235,686,232

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				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	—	—
普通預金	20,000,000	(20,000,000)	—	—
小 計	30,000,000	(30,000,000)	—	—
特定資産				
準基本財産				
普通預金	160,000,000	—	(160,000,000)	—
特別事業積立預金				
普通預金	23,000,000	—	(23,000,000)	—
退職給付引当資産				
普通預金	3,609,266	—	—	(3,609,266)
減価償却引当資産				
普通預金	83,760	—	(83,760)	—
損失準備引当資産				
普通預金	38,883,180	—	(38,883,180)	—
共済事業引当資産				
普通預金	313,771,056	(313,771,056)	—	—
共済給付準備資産				
普通預金	471,460,940	(471,460,940)	—	—
財政運営資金積立資産				
普通預金	192,300,000	—	(192,300,000)	—
建物附属設備	2,578,030	(2,578,030)	—	—
小 計	1,205,686,232	(787,810,026)	(414,266,940)	(3,609,266)
合 計	1,235,686,232	(817,810,026)	(414,266,940)	(3,609,266)

4 担保に供している資産

該当する資産はない。

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	減価償却累計額	当期末残高
建物	12,975,449	559,187	12,416,262
建物附属設備(特定資産)	3,063,000	484,970	2,578,030
建物附属設備(その他固定資産)	3,306,688	442,177	2,864,511
構築物	1,089,772	163,463	926,309
什器備品	6,160,259	4,055,572	2,104,687
車輛運搬具	10,920,045	9,490,618	1,429,427
合 計	37,515,213	15,195,987	22,319,226

6 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当するものはない。

7 保証債務等の偶発債務

該当するものはない。

8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当するものはない。

9 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						
神戸市中高年齢者事業補助金(公1・法人)	神戸市	0	10,050,000	10,050,000	0	-
シルバー人材センター事業補助金(公2)	神戸市	0	68,517,000	68,517,000	0	-
高年齢者就業機会確保事業費等補助金(公2)	厚生労働省	0	68,517,000	68,517,000	0	-
助成金						
復興市街地再開発地域事業所開設支援事業助成金(公2)	新長田まちづくり㈱	2,694,423	0	116,393	2,578,030	指定正味財産
雇用調整助成金	厚生労働省	0	3,833,676	3,833,676	0	-
寄附金						
共済事業寄附金(公1)	神戸市	313,771,056	0	0	313,771,056	指定正味財産
共済給付事業寄附金(収益その他)	神戸市	471,460,940	0	0	471,460,940	指定正味財産
合 計		787,926,419	150,917,676	151,034,069	787,810,026	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	116,393
合 計	116,393

11 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の 名称	住所	資産 総額	事業の 内容	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (円)	科目	期末 残高
						役員の 兼務等	事実上の関係				
支配 法人	神戸市	神戸市 中央区	-	-	-	1人	勤労会館指定管理者	同左	7,399,281	勤労会館指定 管理料収入	0

(注) 勤労会館の指定管理者は令和2年度から令和3年度まで受託。

12 重要な後発事項

該当する事項はない。

13 その他

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	19,963,002	16,614,766	19,963,002	0	16,614,766
退職給付引当金	2,203,104	1,406,162	0	0	3,609,266
貸倒引当金	1,546,145	0	0	238,212	1,307,933

(注)貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は洗替えによる戻入額である。

附属明細書

1 基本財産及び特定財産の明細及び引当金の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

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	運転資金等として	271,810	
		小口現金	運転資金として	369,152	
	預金	普通預金		運転資金として	
		日新信用金庫			121,662,798
		三井住友銀行			65,881,592
		ゆうちょ銀行			5,623,758
		大阪協栄信用組合			1,000
		勤労会館館長口座			4,151,945
	未収金	シルバー事業収入等	シルバー事業収入等	234,729,537	
	未収消費税等	未収消費税	未収消費税	1,961,892	
未収利息	大口定期預金	期末日までの日割り未収利息	9,658		
前払金	リース料 他	公用車リース料、賃借料等	4,048,766		
貸倒引当金	未収金に対する貸倒引当額	未収金に対する貸倒引当額	△ 1,307,933		
流動資産合計				437,403,975	
(固定資産)					
(1)基本財産	基本財産	定期預金	事業全体を存続させるための法人会計の財源		
		大阪協栄信用組合		10,000,000	
		普通預金			
		日新信用金庫		20,000,000	
(2)特定資産	準基本財産	普通預金	"		
		日新信用金庫		160,000,000	
	特別事業積立預金	普通預金	公益事業に関連した特別事業を将来に行うための財源		
		日新信用金庫		23,000,000	
	退職給付引当資産	普通預金	退職給付に備えての財源		
		三井住友銀行		3,609,266	
	減価償却引当資産	普通預金	公益事業に供している財産の減価に対応するための財源		
		三井住友銀行		83,760	
	損失準備引当資産	普通預金	公益事業に関連して生ずる損失に対応するための財源		
		三井住友銀行		38,883,180	
	共済事業引当資産	普通預金	共済事業に備えての財源		
		日新信用金庫		313,771,056	
	共済給付準備資産	普通預金	給付事業に備えての財源		
		日新信用金庫		471,460,940	
	財政運営資金積立資産	普通預金	公益事業における将来の財政運営に備えての財源		
		三井住友銀行		192,300,000	
(3)その他固定資産	建物附属設備	神戸市長田区久保町5丁目1-1-209	公益事業等の用に供している	2,578,030	
	建物	神戸市中央区若菜通5丁目317番	公益事業等の用に供している	8,673,741	
		神戸市中央区江戸町104番地	"	3,742,521	
	建物附属設備	神戸市長田区久保町5丁目1-1-209他	"	2,864,511	
	構築物	神戸市中央区若菜通5丁目317番	"	926,309	
	什器備品	講座システム用サーバ	"	1	
		紙折り機	"	25,200	
		スライドキャビネット	"	906,607	
		会計処理システム	"	2	
		防犯カメラ	"	258,434	
		空調機	"	1	
		シュレッダー	"	914,442	
	車輛運搬具	バッカー車等	"	1,429,427	
	出資金	日新信用金庫	資産の預け入れ等のための出資	10,000	
		大阪協栄信用組合	"	1,000	
	電話加入権	電話加入権	公益事業等の用に供している	2,249,832	
	預託金	シルバー人材センター車輛の再資源化預託金	公益事業に供している車両の将来の廃棄処分のための預け入れ	22,050	
	敷金	事務所、倉庫等	公益事業の用に供している	14,479,800	
	保証金	兵庫県神戸県民センター等	公益事業の用に供している	5,995,310	
固定資産合計				1,278,185,420	
資産合計				1,715,589,395	
(流動負債)	未払金	委託業者等に対する未払 他	委託費等	41,367,714	
	未払配分金	会員に対する配分金	会員に対する配分金	185,989,008	
	未払費用	社会保険料等	社会保険料等	2,506,339	
	未払法人税等	神戸税務署に対する未払法人税等	決算において確定した未払法人税等	222,000	
	前受金	シルバー事業発注者	シルバー事業の前受金	108,980	
	預り金	所得税 他	所得税、社会保険料等	9,428,082	
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えたもの	16,614,766	
流動負債合計				256,236,889	
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	職員の退職給付に備えての引当金	3,609,266	
固定負債合計				3,609,266	
負債合計				259,846,155	
正味財産				1,455,743,240	