

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	34,504,226	29,607,036	4,897,190
未収金	7,572,179	9,478,074	△ 1,905,895
前払金	1,378,240	1,362,470	15,770
流動資産合計	43,454,645	40,447,580	3,007,065
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,550,000	2,450,000	100,000
減価償却引当資産	421,862	421,862	0
事業推進資金積立資産	13,067,502	13,067,502	0
車両購入積立資金	0	4,500,000	△ 4,500,000
特定資産合計	16,039,364	20,439,364	△ 4,400,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	5,573,723	2	5,573,721
什器備品	447,001	829,240	△ 382,239
電話加入権	485,458	485,458	0
その他固定資産合計	6,506,183	1,314,701	5,191,482
固定資産合計	22,545,547	21,754,065	791,482
資産合計	66,000,192	62,201,645	3,798,547
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,432,400	7,274,795	4,157,605
前受金	124,100	108,800	15,300
預り金	151,123	88,154	62,969
流動負債合計	11,707,623	7,471,749	4,235,874
2 固定負債			
退職給付引当金	2,550,000	2,450,000	100,000
固定負債合計	2,550,000	2,450,000	100,000
負債合計	14,257,623	9,921,749	4,335,874
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	51,742,569 (16,039,364)	52,279,896 (20,439,364)	△ 537,327 (△4,400,000)
正味財産合計	51,742,569	52,279,896	△ 537,327
負債および正味財産合計	66,000,192	62,201,645	3,798,547

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			
受託事業収益	151,087,901	150,133,451	954,450
受取配分金	120,990,971	120,252,669	738,302
受取材料費等	11,537,397	10,224,928	1,312,469
受取事務費	18,559,533	19,655,854	△ 1,096,321
労働者派遣事業等受託収益	1,665,508	1,969,741	△ 304,233
労働者派遣事業等受託収益	1,665,508	1,969,741	△ 304,233
受取会費	921,200	1,011,900	△ 90,700
正会員受取会費	755,200	835,900	△ 80,700
賛助会員受取会費	166,000	176,000	△ 10,000
受取補助金等	19,560,000	19,560,000	0
受取連合交付金	9,780,000	9,780,000	0
受取市補助金	9,780,000	9,780,000	0
雑収益	536	744	△ 208
受取利息	536	494	42
雑収益	0	250	△ 250
経常収益計	173,235,145	172,675,836	559,309
(2) 経常費用			
事業費	169,537,293	167,117,046	2,420,247
支払配分金	120,990,971	120,252,669	738,302
支払材料費等	10,857,789	9,602,483	1,255,306
給料手当	20,804,485	20,681,009	123,476
法定福利費	3,423,825	3,412,408	11,417
退職給付費用	1,957,968	1,957,968	0
福利厚生費	42,546	41,486	1,060
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	250,000	227,500	22,500
旅費交通費	115,940	0	115,940
通信運搬費	1,144,821	1,175,992	△ 31,171
減価償却費	500,828	559,213	△ 58,385
什器備品費	0	0	0
消耗品費	704,517	534,887	169,630
修繕費	0	62,700	△ 62,700
印刷製本費	730,400	662,750	67,650
光熱水料費	749,459	756,990	△ 7,531
賃借料	1,825,472	1,821,512	3,960
保険料	1,428,100	1,450,790	△ 22,690
諸謝金	30,000	24,000	6,000
委託費	3,754,764	3,521,746	233,018

科 目	当年度	前年度	増減
研修費	0	0	0
支払手数料	11,715	22,295	△ 10,580
雑費	213,693	348,648	△ 134,955
管理費	4,235,179	3,559,237	675,942
役員報酬	573,000	616,000	△ 43,000
給料手当	233,717	232,203	1,514
法定福利費	39,443	39,065	378
退職給付費用	21,352	21,352	0
福利厚生費	354	354	0
役員等旅費交通費	95,000	112,500	△ 17,500
旅費交通費	101,460	0	101,460
通信運搬費	43,934	12,148	31,786
消耗品費	24,090	23,468	622
修繕費	0	12,485	△ 12,485
印刷製本費	1,071,455	625,872	445,583
賃借料	0	0	0
保険料	68,000	61,200	6,800
租税公課	1,037,100	1,001,500	35,600
支払負担金	270,100	254,300	15,800
委託費	447,908	458,376	△ 10,468
支払手数料	8,310	12,310	△ 4,000
雑費	199,956	76,104	123,852
経常費用計	173,772,472	170,676,283	3,096,189
当期経常増減額	△ 537,327	1,999,553	△ 2,536,880
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	△ 537,327	1,999,553	△ 2,536,880
一般正味財産期首残高	52,279,896	50,280,343	1,999,553
一般正味財産期末残高	51,742,569	52,279,896	△ 537,327
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	51,742,569	52,279,896	△ 537,327

正味財産増減計算書内訳表

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			その他事業 会計	法人会計	合計
	シルバー人材 センター事業		小計			
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	147,313,858	0	147,313,858	0	3,774,043	151,087,901
受取配分金	120,990,971	0	120,990,971	0	0	120,990,971
受取材料費等	11,537,397	0	11,537,397	0	0	11,537,397
受取事務費	14,785,490	0	14,785,490	0	3,774,043	18,559,533
労働者派遣事業等受託収益	1,665,508	0	1,665,508	0	0	1,665,508
労働者派遣事業受託収益	1,665,508	0	1,665,508	0	0	1,665,508
受取会費	460,600	0	460,600	0	460,600	921,200
正会員受取会費	377,600	0	377,600	0	377,600	755,200
賛助会員受取会費	83,000	0	83,000	0	83,000	166,000
受取補助金等	19,560,000	0	19,560,000	0	0	19,560,000
受取連合交付金	9,780,000	0	9,780,000	0	0	9,780,000
受取市補助金	9,780,000	0	9,780,000	0	0	9,780,000
雑収益	0	0	0	0	536	536
受取利息	0	0	0	0	536	536
雑収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	168,999,966	0	168,999,966	0	4,235,179	173,235,145
(2) 経常費用						
事業費	169,537,293	0	169,537,293	0		169,537,293
支払配分金	120,990,971	0	120,990,971	0		120,990,971
支払材料費等	10,857,789	0	10,857,789	0		10,857,789
給料手当	20,804,485	0	20,804,485	0		20,804,485
法定福利費	3,423,825	0	3,423,825	0		3,423,825
退職給付費用	1,957,968	0	1,957,968	0		1,957,968
福利厚生費	42,546	0	42,546	0		42,546
会議費	0	0	0	0		0
役員等旅費交通費	250,000	0	250,000	0		250,000
旅費交通費	115,940	0	115,940	0		115,940
通信運搬費	1,144,821	0	1,144,821	0		1,144,821
減価償却費	500,828	0	500,828	0		500,828
什器備品費	0	0	0	0		0
消耗品費	704,517	0	704,517	0		704,517
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	730,400	0	730,400	0		730,400
光熱水料費	749,459	0	749,459	0		749,459
賃借料	1,825,472	0	1,825,472	0		1,825,472
保険料	1,428,100	0	1,428,100	0		1,428,100
諸謝金	30,000	0	30,000	0		30,000
委託費	3,754,764	0	3,754,764	0		3,754,764
研修費	0	0	0	0		0
支払手数料	11,715	0	11,715	0		11,715
雑費	213,693	0	213,693	0		213,693

科 目	公益目的事業会計			その他事業 会計	法人会計	合計
	シルバー人材 センター事業		小計			
管理費					4,235,179	4,235,179
役員報酬					573,000	573,000
給料手当					233,717	233,717
法定福利費					39,443	39,443
退職給付費用					21,352	21,352
福利厚生費					354	354
役員等旅費交通費					95,000	95,000
旅費交通費					101,460	101,460
通信運搬費					43,934	43,934
消耗品費					24,090	24,090
修繕費					0	0
印刷製本費					1,071,455	1,071,455
賃借料					0	0
保険料					68,000	68,000
租税公課					1,037,100	1,037,100
支払負担金					270,100	270,100
委託費					447,908	447,908
支払手数料					8,310	8,310
雑費					199,956	199,956
経常費用計	169,537,293	0	169,537,293	0	4,235,179	173,772,472
当期経常増減額	△ 537,327	0	△ 537,327	0	0	△ 537,327
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 537,327	0	△ 537,327	0	0	△ 537,327
一般正味財産期首残高			52,279,896	0	0	52,279,896
一般正味財産期末残高			51,742,569	0	0	51,742,569
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額			0	0	0	0
指定正味財産期首残高			0	0	0	0
指定正味財産期末残高			0	0	0	0
III 正味財産期末残高			51,742,569	0	0	51,742,569

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、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る。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	2,450,000	100,000	0	2,550,000
減価償却引当資産	421,862	0	0	421,862
事業推進資金積立資産	13,067,502	0	0	13,067,502
車両購入積立資金	4,500,000	0	4,500,000	0
小計	20,439,364	100,000	4,500,000	16,039,364
合計	20,439,364	100,000	4,500,000	16,039,364

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)
特定資産				
退職給付引当資産	2,550,000	(0)	(0)	(2,550,000)
減価償却引当資産	421,862	(0)	(421,862)	(0)
事業推進資金積立資産	13,067,502	(0)	(13,067,502)	(0)
車両購入積立資金	0	(0)	(0)	(0)
小計	16,039,364	0	13,489,364	2,550,000
合計	16,039,364	0	13,489,364	2,550,000

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	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,018,500	1,018,499	1
車両運搬具	5,919,110	345,387	5,573,723
什器備品	6,455,641	6,008,640	447,001
合計	13,393,251	7,372,526	6,020,725

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						
運営補助金	国	0	9,780,000	9,780,000	0	—
運営補助金	市	0	9,780,000	9,780,000	0	—
合計		0	19,560,000	19,560,000	0	

6. その他

退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

①退職給付債務	△ 23,215,382
②中退共退職金試算額	25,765,382
③退職給付引当金(①+②)	2,550,000

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

退職給付費用(勤務費用)	1,516,000
--------------	-----------

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度に基づく法人負担額を基礎として計算している。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	2,450,000	100,000	0	2,550,000
	減価償却引当資産	421,862	0	0	421,862
	事業推進資金積立資産	13,067,502	0	0	13,067,502
	車両購入積立資金	4,500,000	0	4,500,000	0
	特定資産計	20,439,364	100,000	4,500,000	16,039,364

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	
退職給付引当金	2,450,000	100,000	0	0	2,550,000

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	242,541	
	預 金	普通預金帯広信用金庫本店①		6,671,198	
		普通預金帯広信用金庫本店②		20,259,865	
		普通預金北洋銀行帯広中央支店		4,181,225	
	普通預金北海道銀行帯広支店		3,149,397		
	未 収 金	一般家庭 他	公益目的事業の受託事業収入他	7,572,179	
	前 払 金	損害保険会社	公益目的事業の団体総合保険料等及び法人管理に供する役員賠償保険加入の為	1,378,240	
流 動 資 産 合 計				43,454,645	
(固定資産)	特定資産	退職給付資産	定期預金帯広信用金庫本店 公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払財源として	2,550,000	
		減価償却資産	定期預金帯広信用金庫本店 公益目的事業に供する什器備品の耐用年数が経過した後に購入する為の財源として	421,862	
		事業推進資金積立資産	定期預金帯広信用金庫本店 公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	13,067,502	
その他 固定資産	建 物	窓防雪柵	公益目的保有財産であり、シルバー	1	
		車 両 運 搬 具	リヤカー 2台 小型ダンプカー 1台	人材センター事業に使用している	2 5,573,721
	什 器 備 品	自走式芝刈機 7台			120,269
		応接セット 1セット			1
		デジタル印刷機			1
		温風ストーブ 5台			88,117
		シュレッダー 1台			1
		耐火金庫 1台			176,603
		電気温水器 1台			62,009
	電 話 加 入 権	4回線	法人管理に使用している	485,458	
	固 定 資 産 合 計				22,545,547
資 産 合 計				66,000,192	
(流動負債)	未 払 金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	11,432,400	
	前 受 金	3年度分正会員会費	公益目的事業と法人管理による会費	124,100	
	預 り 金	3月分職員源泉所得税等預り分	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	151,123	
流 動 負 債 合 計				11,707,623	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払に備えて	2,550,000	
固 定 負 債 合 計				2,550,000	
負 債 合 計				14,257,623	
正 味 財 産				51,742,569	