

令和5年度収支決算報告

貸借対照表

令和6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	33,680	28,988	4,692
普通預金(本店)	7,034,939	8,881,124	△ 1,846,185
普通預金(南支店)	3,232,701	3,548,116	△ 315,415
未収金	8,175,771	7,639,611	536,160
前払金	29,000	29,000	0
流動資産合計	18,506,091	20,126,839	△ 1,620,748
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	437,000	437,000	0
財政基金積立資産	5,200,000	5,107,915	92,085
財政運営資金積立資産	5,500,000	5,337,458	162,542
建物修繕費用準備資金	500,000	0	500,000
車両等資産取得資金	500,000	0	500,000
特定資産合計	12,137,000	10,882,373	1,254,627
(2) その他固定資産			
車両運搬具	3,001,619	618,929	2,382,690
什器備品	392,091	511,052	△ 118,961
電話加入権	159,135	234,119	△ 74,984
預託金	51,410	46,740	4,670
その他固定資産合計	3,604,255	1,410,840	2,193,415
固定資産合計	15,741,255	12,293,213	3,448,042
資産合計	34,247,346	32,420,052	1,827,294
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,083,338	4,613,003	△ 529,665
未払消費税	582,100	0	582,100
預り金	486,919	256,940	229,979
流動負債合計	5,152,357	4,869,943	282,414
負債合計	5,152,357	4,869,943	282,414
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	29,094,989	27,550,109	1,544,880
(うち、特定資産への充当額)	(12,137,000)	(10,882,373)	1,254,627
正味財産合計	29,094,989	27,550,109	1,544,880
負債及び正味財産合計	34,247,346	32,420,052	1,827,294

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	86,798,246	82,928,820	3,869,426
受取配分金	63,161,516	59,926,455	3,235,061
受取材料費等	14,057,072	16,028,083	△ 1,971,011
受取事務費	9,579,658	6,974,282	2,605,376
労働者派遣事業等受託収益	858,567	1,185,004	△ 326,437
労働者派遣事業等受託収益	858,567	1,185,004	△ 326,437
受取会費	418,200	421,200	△ 3,000
正会員受取会費	211,200	211,200	0
賛助会員受取会費	207,000	210,000	△ 3,000
受取補助金等	23,675,000	24,000,000	△ 325,000
受取連合交付金	11,675,000	12,000,000	△ 325,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
特定資産運用益	24	210	△ 186
特定資産受取利息	24	210	△ 186
雑収益	22,972	387,941	△ 364,969
受取利息	112	123	△ 11
雑収益	22,860	387,818	△ 364,958
経常収益計	111,773,009	108,923,175	2,849,834
(2) 経常費用			
事業費	108,477,685	105,666,152	2,811,533
支払配分金	63,161,516	59,926,455	3,235,061
支払材料費等	11,033,093	12,938,335	△ 1,905,242
給料手当	17,652,476	17,860,500	△ 208,024
臨時雇賃金	1,300,707	863,460	437,247
法定福利費	3,045,433	3,017,415	28,018
退職給付費用	647,620	783,630	△ 136,010
福利厚生費	60,283	70,456	△ 10,173
会議費	36,619	35,803	816
旅費交通費	496,265	552,880	△ 56,615
通信運搬費	626,883	647,482	△ 20,599
減価償却費	1,141,950	749,218	392,732
消耗品費	755,315	699,242	56,073
修繕費	640,357	842,405	△ 202,048
印刷製本費	455,950	112,420	343,530
光熱水料費	636,688	646,825	△ 10,137
賃借料	1,170,576	1,171,000	△ 424
保険料	1,150,840	1,042,190	108,650

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	0	20,000	△ 20,000
租税公課	1,089,900	218,600	871,300
組織活動助成費	629,380	720,900	△ 91,520
委託費	2,506,848	2,482,440	24,408
支払手数料	56,430	3,290	53,140
職員諸手当	149,707	229,970	△ 80,263
雑費	32,849	31,236	1,613
管理費	1,700,819	2,144,318	△ 443,499
役員報酬	308,000	368,000	△ 60,000
給料手当	191,295	242,080	△ 50,785
法定福利費	31,462	35,565	△ 4,103
福利厚生費	547	1,009	△ 462
会議費	28,978	19,008	9,970
役員等旅費交通費	75,500	90,160	△ 14,660
通信運搬費	43,653	37,014	6,639
消耗品費	6,635	2,634	4,001
修繕費	3,575	181,091	△ 177,516
印刷製本費	135,300	174,900	△ 39,600
賃借料	379,800	485,840	△ 106,040
保険料	29,000	29,000	0
租税公課	80,000	80,000	0
支払負担金	267,540	286,000	△ 18,460
委託費	4,954	23,852	△ 18,898
支払手数料	13,952	14,274	△ 322
雑費	100,628	73,891	26,737
経常費用計	110,178,504	107,810,470	2,368,034
当期経常増減額	1,594,505	1,112,705	481,800
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	25,360	0	25,360
車両運搬具売却益	25,360	0	25,360
経常外収益計	25,360	0	25,360
(2)経常外費用			
固定資産除却損	74,985	0	74,985
車両運搬具売却損	1	0	1
電話加入権除却損	74,984	0	74,984
経常外費用計	74,985	0	74,985
当期経常外増減額	△ 49,625	0	△ 49,625
当期一般正味財産増減額	1,544,880	1,112,705	432,175
一般正味財産期首残高	27,550,109	26,437,404	1,112,705
一般正味財産期末残高	29,094,989	27,550,109	1,544,880
II 正味財産期末残高	29,094,989	27,550,109	1,544,880

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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
	シハ-人材センター事業	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	85,329,499	85,329,499		1,468,747	86,798,246
受取配分金	63,161,516	63,161,516		0	63,161,516
受取材料費等	14,057,072	14,057,072		0	14,057,072
受取事務費	8,110,911	8,110,911		1,468,747	9,579,658
労働者派遣事業等受託収益	858,567	858,567		0	858,567
労働者派遣事業等受託収益	858,567	858,567		0	858,567
受取会費	209,100	209,100		209,100	418,200
正会員受取会費	105,600	105,600		105,600	211,200
賛助会員受取会費	103,500	103,500		103,500	207,000
受取補助金等	23,675,000	23,675,000		0	23,675,000
受取連合交付金	11,675,000	11,675,000		0	11,675,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000		0	12,000,000
特定資産運用益	24	24		0	24
特定資産受取利息	24	24		0	24
雑収益	0	0		22,972	22,972
受取利息	0	0		112	112
雑収益	0	0		22,860	22,860
経常収益計	110,072,190	110,072,190		1,700,819	111,773,009
(2) 経常費用					
事業費	108,477,685	108,477,685			108,477,685
支払配分金	63,161,516	63,161,516			63,161,516
支払材料費等	11,033,093	11,033,093			11,033,093
給料手当	17,652,476	17,652,476			17,652,476
臨時雇賃金	1,300,707	1,300,707			1,300,707
法定福利費	3,045,433	3,045,433			3,045,433
退職給付費用	647,620	647,620			647,620
福利厚生費	60,283	60,283			60,283
会議費	36,619	36,619			36,619
旅費交通費	496,265	496,265			496,265
通信運搬費	626,883	626,883			626,883
減価償却費	1,141,950	1,141,950			1,141,950
消耗品費	755,315	755,315			755,315
修繕費	640,357	640,357			640,357
印刷製本費	455,950	455,950			455,950
光熱水料費	636,688	636,688			636,688
賃借料	1,170,576	1,170,576			1,170,576
保険料	1,150,840	1,150,840			1,150,840
諸謝金	0	0			0
租税公課	1,089,900	1,089,900			1,089,900
組織活動助成費	629,380	629,380			629,380
委託費	2,506,848	2,506,848			2,506,848
支払手数料	56,430	56,430			56,430
職員諸手当	149,707	149,707			149,707
雑費	32,849	32,849			32,849
管理費				1,700,819	1,700,819
役員報酬				308,000	308,000
給料手当				191,295	191,295
法定福利費				31,462	31,462
福利厚生費				547	547
会議費				28,978	28,978
役員等旅費交通費				75,500	75,500
通信運搬費				43,653	43,653
消耗品費				6,635	6,635
修繕費				3,575	3,575
印刷製本費				135,300	135,300
賃借料				379,800	379,800
保険料				29,000	29,000
租税公課				80,000	80,000
支払負担金				267,540	267,540
委託費				4,954	4,954
支払手数料				13,952	13,952
雑費				100,628	100,628
経常費用計	108,477,685	108,477,685		1,700,819	110,178,504
当期経常増減額	1,594,505	1,594,505		0	1,594,505
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	25,360	25,360		0	25,360
車両運搬具売却益	25,360	25,360		0	25,360
経常外収益計	25,360	25,360		0	25,360
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	74,985	74,985		0	74,985
車両運搬具売却損	1	1		0	1
電話加入権除却損	74,984	74,984		0	74,984
経常外費用計	74,985	74,985		0	74,985
当期経常外増減額	△ 49,625	△ 49,625		0	△ 49,625
当期一般正味財産増減額	1,544,880	1,544,880		0	1,544,880
一般正味財産期首残高	27,550,109	27,550,109		0	27,550,109
一般正味財産期末残高	29,094,989	29,094,989		0	29,094,989
II 正味財産期末残高	29,094,989	29,094,989		0	29,094,989

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) 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。

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				
減価償却引当資産	437,000			437,000
財政基金積立資産	5,107,915	92,085		5,200,000
財政運営資金積立資産	5,337,458	162,542		5,500,000
建物修繕費用準備資金		500,000		500,000
車両等資産取得資金		500,000		500,000
合 計	10,882,373	1,254,627	0	12,137,000

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				
減価償却引当資産	437,000	(0)	(437,000)	(0)
財政基金積立資産	5,200,000	(0)	(5,200,000)	(0)
財政運営資金積立資産	5,500,000	(0)	(5,500,000)	(0)
建物修繕費用準備資金	500,000	(0)	(500,000)	(0)
車両等資産取得資金	500,000	(0)	(500,000)	(0)
合 計	12,137,000	(0)	(12,137,000)	(0)

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
車両運搬具	14,845,328	11,843,709	3,001,619
什器備品	3,099,496	2,707,405	392,091
合 計	17,944,824	14,551,114	3,393,710

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	11,675,000	11,675,000	0	—
運営補助金	市	0	12,000,000	12,000,000	0	—
合 計		0	23,675,000	23,675,000	0	

6. その他

退職給付関係

・採用している退職給付制度の概要

当法人は、中小企業退職金共済制度に加入しており、退職者に対しては全額、当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」2に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

令和6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	33,680
	預金	普通預金稚内信用金庫本店	運転資金として	7,034,939
		普通預金稚内信用金庫南支店	運転資金として	3,232,701
	未収金	稚内市物流港湾課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	8,175,771
	前払金	東京海上日動火災保険(株)	令和6年度役員賠償責任保険料	29,000
流動資産合計				18,506,091
(固定資産) 特定資産	減価償却引当資産	定期預金稚内信用金庫南支店	資産取得に備えている預金	437,000
	財政基金積立資産	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営費不足の備えとして	5,200,000
	財政運営資金積立資産	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営費不足の備えとして	5,500,000
	建物修繕費用準備資産	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営に必要な建物修繕等の備えとして	500,000
	車両等資産取得資産	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営に必要な車両購入の備えとして	500,000
その他 固定資産	車両運搬具	車両 6台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	3,001,619
	什器備品	金庫 1台		1
		戸棚 1台		1
		芝刈機 1台		1
		木工器具 2台		2
		乗用芝刈機 2台		392,086
	電話加入権	3本	法人管理に使用している	159,135
預託金		法定リサイクル料再資源化預託金として	51,410	
固定資産合計				15,741,255
資産合計				34,247,346
(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	4,083,338
	未払消費税	仕入れ税額控除による消費税	令和5年度分納税消費税	582,100
	預り金	源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	486,919
流動負債合計				5,152,357