

令和5年度 会計決算書

1 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	153,358	153,222	136
普通預金	15,206,427	7,997,881	7,208,546
郵便振替貯金	6,149,883	7,964,720	△ 1,814,837
未収金	8,237,268	7,635,804	601,464
仮払金	0	201,562	△ 201,562
立替金	655,602	600,619	54,983
前払金	778,520	765,840	12,680
貯蔵品	190,000	0	190,000
流動資産合計	31,371,058	25,319,648	6,051,410
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	6,000,000	6,000,000	0
②その他固定資産			
什器備品	4	4	0
電話加入権	4,500	254,747	△ 250,247
その他固定資産合計	4,504	254,751	△ 250,247
固定資産合計	6,004,504	6,254,751	△ 250,247
資産合計	37,375,562	31,574,399	5,801,163
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,682,411	7,127,486	554,925
預り金	524,555	431,876	92,679
未払消費税	1,574,700	0	1,574,700
流動負債合計	9,781,666	7,559,362	2,222,304
負債合計	9,781,666	7,559,362	2,222,304
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	27,593,896	24,015,037	3,578,859
(うち、特定資産への充当額)	(6,000,000)	(6,000,000)	(0)
正味財産合計	27,593,896	24,015,037	3,578,859
負債及び正味財産合計	37,375,562	31,574,399	5,801,163

2 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			
① 受託事業収益	158,402,411	153,697,607	4,704,804
受取配分金	137,028,915	135,432,843	1,596,072
受取材料費等	6,359,802	5,787,300	572,502
受取事務費	15,013,694	12,477,464	2,536,230
② 労働者派遣事業等受託収益	1,283,028	1,138,876	144,152
労働者派遣事業等受託収益	1,283,028	1,138,876	144,152
③ 受取会費	713,000	742,000	△ 29,000
正会員受取会費	713,000	742,000	△ 29,000
賛助会員受取会費	0	0	0
④ 受取補助金等	22,600,000	22,600,000	0
受取連合交付金	11,300,000	11,300,000	0
受取市補助金	11,300,000	11,300,000	0
⑤ 雑収益	311	871	△ 560
受取利息	171	158	13
雑収益	140	713	△ 573
経常収益計	182,998,750	178,179,354	4,819,396
(2) 経常費用			
① 事業費	176,741,934	176,170,063	571,871
支払配分金	137,028,915	135,432,843	1,596,072
支払材料費等	6,359,802	5,787,300	572,502
給料手当	18,125,716	20,284,027	△ 2,158,311
法定福利費	2,647,765	2,967,587	△ 319,822
退職給付費用	789,295	1,106,257	△ 316,962
福利厚生費	56,898	45,387	11,511
会議費	47,634	38,612	9,022
旅費交通費	16,480	13,460	3,020
通信運搬費	967,043	1,029,518	△ 62,475
減価償却費	0	29,850	△ 29,850
什器備品費	0	20,900	△ 20,900
消耗品費	651,115	555,964	95,151
修繕費	1,925	9,900	△ 7,975
印刷製本費	669,098	557,230	111,868
光熱水料費	755,867	806,476	△ 50,609
賃借料	2,908,833	3,193,708	△ 284,875
保険料	1,206,250	1,223,700	△ 17,450
諸謝金	458,712	469,671	△ 10,959
租税公課	1,588,100	501,500	1,086,600
委託費	2,214,055	1,922,906	291,149
訓練委託費	10,000	10,000	0
支払手数料	48,239	50,682	△ 2,443

科 目	当年度	前年度	増減
貸倒損失	0	0	0
雑費	190,192	112,585	77,607
②管理費	2,427,710	2,384,018	43,692
役員報酬	560,500	517,000	43,500
給料手当	537,631	399,654	137,977
法定福利費	78,541	54,302	24,239
退職給付費用	23,415	18,953	4,462
福利厚生費	1,686	18,780	△ 17,094
会議費	13,402	7,674	5,728
役員等旅費交通費	668,410	588,420	79,990
通信運搬費	62,186	61,545	641
什器備品費	0	0	0
消耗品費	31,240	26,805	4,435
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	27,360	△ 27,360
光熱水料費	0	0	0
賃借料	16,090	8,045	8,045
諸謝金	3,000	3,000	0
租税公課	20,000	20,000	0
支払負担金	247,400	210,400	37,000
委託費	62,822	344,819	△ 281,997
支払手数料	5,110	5,073	37
雑費	96,277	72,188	24,089
経常費用計	179,169,644	178,554,081	615,563
当期経常増減額	3,829,106	△ 374,727	4,203,833
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産評価損	250,247	0	250,247
電話加入権評価損	250,247	0	250,247
経常外費用計	250,247	0	250,247
当期経常外増減額	△ 250,247	0	△ 250,247
当期一般正味財産増減額	3,578,859	△ 374,727	3,953,586
一般正味財産期首残高	24,015,037	24,389,764	△ 374,727
一般正味財産期末残高	27,593,896	24,015,037	3,578,859
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
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	27,593,896	24,015,037	3,578,859

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)

	公益目的事業会計		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					
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	156,331,512	0	156,331,512	0	2,070,899	158,402,411
受取配分金	137,028,915		137,028,915	0	0	137,028,915
受取材料費等	6,359,802		6,359,802	0	0	6,359,802
受取事務費	12,942,795		12,942,795	0	2,070,899	15,013,694
労働者派遣事業等受託収益	1,283,028	0	1,283,028	0	0	1,283,028
労働者派遣事業等受託収益	1,283,028		1,283,028	0	0	1,283,028
受取会費	356,500	0	356,500	0	356,500	713,000
正会員受取会費	356,500	0	356,500	0	356,500	713,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	22,600,000	0	22,600,000	0	0	22,600,000
受取連合交付金	11,300,000	0	11,300,000	0	0	11,300,000
受取市補助金	11,300,000	0	11,300,000	0	0	11,300,000
雑収益	0	0	0	0	311	311
受取利息	0	0	0	0	171	171
雑収益	0	0	0	0	140	140
経常収益計	180,571,040	0	180,571,040	0	2,427,710	182,998,750
(2) 経常費用						
事業費	176,741,934	0	176,741,934	0		176,741,934
支払配分金	137,028,915		137,028,915	0		137,028,915
支払材料費等	6,359,802		6,359,802	0		6,359,802
給料手当	18,125,716		18,125,716	0		18,125,716
法定福利費	2,647,765		2,647,765	0		2,647,765
退職給付費用	789,295		789,295	0		789,295
福利厚生費	56,898		56,898	0		56,898
会議費	47,634		47,634	0		47,634
旅費交通費	16,480		16,480	0		16,480
通信運搬費	967,043		967,043	0		967,043
減価償却費	0		0	0		0
什器備品費	0		0	0		0
消耗品費	651,115		651,115	0		651,115
修繕費	1,925		1,925	0		1,925
印刷製本費	669,098		669,098	0		669,098
光熱水料費	755,867		755,867	0		755,867
賃借料	2,908,833		2,908,833	0		2,908,833
保険料	1,206,250		1,206,250	0		1,206,250
諸謝金	458,712		458,712	0		458,712
租税公課	1,588,100		1,588,100	0		1,588,100
委託費	2,214,055		2,214,055	0		2,214,055
訓練委託費	10,000		10,000	0		10,000
支払手数料	48,239		48,239	0		48,239
貸倒損失	0		0	0		0
雑費	190,192		190,192	0		190,192

	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		計			
管理費					2,427,710	2,427,710
役員報酬					560,500	560,500
給料手当					537,631	537,631
法定福利費					78,541	78,541
退職給付費用					23,415	23,415
福利厚生費					1,686	1,686
会議費					13,402	13,402
役員等旅費交通費					668,410	668,410
通信運搬費					62,186	62,186
什器備品費					0	0
消耗品費					31,240	31,240
修繕費					0	0
印刷製本費					0	0
光熱水料費					0	0
賃借料					16,090	16,090
諸謝金					3,000	3,000
租税公課					20,000	20,000
支払負担金					247,400	247,400
委託費					62,822	62,822
支払手数料					5,110	5,110
雑費					96,277	96,277
経常費用計	176,741,934	0	176,741,934	0	2,427,710	179,169,644
当期経常増減額	3,829,106	0	3,829,106	0	0	3,829,106
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産評価損	0	0	0	0	250,247	250,247
経常外費用計	0	0	0	0	250,247	250,247
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 250,247	△ 250,247
当期一般正味財産増減額	3,829,106	0	3,829,106	0	250,247	3,578,859
一般正味財産期首残高	24,015,037	0	24,015,037	0	0	24,015,037
一般正味財産期末残高	27,844,143	0	27,844,143	0	250,247	27,593,896
II 正味財産期末残高	27,844,143	0	27,844,143	0	250,247	27,593,896

3 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。
- (3) 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。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
財政運営資金積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
合 計	6,000,000	0	0	6,000,000

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。

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				
財政運営資金積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合 計	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	717,624	717,620	4
合 計	717,624	717,620	4

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。

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	11,300,000	11,300,000	0	-
運営補助金	市	0	11,300,000	11,300,000	0	-
合 計		0	22,600,000	22,600,000	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
中小企業退職金共済に加入し、追加払いはない。

4 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	153,358	
預金	普通預金 北洋銀行小樽中央支店	運転資金として	9,356,184	
	普通預金 北海道信用金庫小樽支店		5,850,243	
	振替貯金 ゆうちょ銀行 小樽貯金事務センター		6,149,883	
未収金	小樽市財政部契約管財課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	8,237,268	
立替金	北海道労働局他	公益目的事業と法人管理に従事する職員負担分概算雇用保険料の立替分等	655,602	
前払金	コスモ保険センター 他	公益目的事業に使用するシルバー保険料等	778,520	
貯蔵品	事務室保管	公益目的事業に使用するチップソー等	190,000	
流動資産合計			31,371,058	
(固定資産)				
特定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金 北海道信用金庫小樽支店 普通預金	公益目的事業の受託事業の配分金支払不足の備えとして	6,000,000
その他 固定資産	什器備品	応接セット 一式	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	1
		耐火金庫 1台		1
		ノート型パソコン 一式		1
		F F式ストーブ 一式		1
	電話加入権	3本	法人管理に使用している	4,500
固定資産合計			6,004,504	
資産合計			37,375,562	
(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	7,682,411
	預り金	役職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理に従事する役職員からの預り金他	524,555
	未払消費税	令和5年度消費税	公益目的事業の実施に伴う消費税	1,574,700
流動負債合計			9,781,666	
負債合計			9,781,666	
正味財産			27,593,896	