

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	50,000	50,000	0
当座預金	752,371	501,836	250,535
普通預金	23,001,350	21,109,035	1,892,315
未収金	18,842,923	18,961,847	△ 118,924
仮払金	200,000	200,000	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
法人会計貸出金	0	0	0
流動資産合計	42,846,644	40,822,718	2,023,926
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	4,284,044	4,599,044	△ 315,000
財政運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	0
車輛運搬具（剪定枝）	1	1	0
粉碎機保守経費資金	0	0	0
車輛取得資金積立資産	9,908,180	12,997,130	△ 3,088,950
令和4年度計画分設備取得資金積立金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	39,192,225	40,596,175	△ 1,403,950
(3) その他固定資産			
建物	3,674,197	3,907,831	△ 233,634
建物附属設備	528,680	605,945	△ 77,265
構築物	343,901	523,326	△ 179,425
車輛運搬具	3,041,706	732,616	2,309,090
什器備品	678,413	553,264	125,149
保証金	21,000	21,000	0
預託金	21,560	8,920	12,640
その他固定資産合計	8,309,457	6,352,902	1,956,555
固定資産合計	47,501,682	46,949,077	552,605
資産合計	90,348,326	87,771,795	2,576,531
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,661,857	14,489,698	172,159
前受金	0	0	0
預り金	232,317	219,623	12,694
仮受金	0	0	0
賞与引当金	0	0	0
公益会計借入金	0	0	0
流動負債合計	14,894,174	14,709,321	184,853
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	14,894,174	14,709,321	184,853
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	75,454,152	73,062,474	2,391,678
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	75,454,152	73,062,474	2,391,678
負債及び正味財産合計	90,348,326	87,771,795	2,576,531

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	213,953,428	206,109,534	7,843,894
受取配分金	188,676,781	180,954,969	7,721,812
受取材料費等	11,540,364	11,876,638	△ 336,274
受取事務費	13,736,283	13,277,927	458,356
独自事業収益	3,068,780	1,965,190	1,103,590
(独)受取配分金	1,609,702	1,018,441	591,261
(独)受取材料費	1,298,526	845,635	452,891
(独)受取事務費	160,552	101,114	59,438
労働者派遣事業等受託収益	5,899,795	5,571,034	328,761
労働者派遣事業等受託収益	5,899,795	5,571,034	328,761
受取会費	960,000	984,000	△ 24,000
正会員受取会費	960,000	984,000	△ 24,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取(市)補助金	12,000,000	12,000,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	163	166	△ 3
特定資産受取利息	163	166	△ 3
雑収益	27,114	21,845	5,269
受取利息	437	375	62
雑収益	26,677	21,470	5,207
経常収益計	247,909,280	238,651,769	9,257,511
(2) 経常費用			
事業費	240,313,895	229,363,967	10,949,928
支払配分金	188,676,781	180,954,969	7,721,812
支払材料費等	5,789,360	6,176,111	△ 386,751
(独)支払配分金	1,609,702	1,018,441	591,261
(独)支払材料費	1,298,526	845,635	452,891
職員基本給	13,459,890	13,721,616	△ 261,726
職員特別手当	4,422,507	4,500,526	△ 78,019
臨時雇賃金	2,419,338	992,978	1,426,360
職員諸手当	804,116	706,580	97,536
法定福利費	3,294,098	3,096,632	197,466
退職給付費用	607,220	796,652	△ 189,432
福利厚生費	36,745	36,220	525
会議費	250	0	250
旅費交通費	97,293	11,684	85,609
通信運搬費	618,846	550,978	67,868
減価償却費	1,173,654	906,475	267,179
什器備品費	235,320	148,280	87,040
消耗品費	951,458	1,123,362	△ 171,904
修繕費	977,175	309,187	667,988
印刷製本費	613,351	629,560	△ 16,209
光熱水料費	769,328	515,435	253,893
賃借料	5,269,790	8,176,936	△ 2,907,146
保険料	2,451,088	2,325,290	125,798
諸謝金	222,940	204,500	18,440
租税公課	866,639	749,431	117,208
支払負担金	31,800	58,063	△ 26,263
委託費	3,082,803	194,658	2,888,145
雑損失	0	0	0
教材費	0	26,190	△ 26,190
作業適応訓練費	19,200	172,800	△ 153,600
支払手数料	510,504	414,478	96,026
貸倒損失	0	0	0
社会参加費	0	0	0
雑費	4,173	300	3,873

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
管理費	5,203,707	5,049,951	153,756
職員基本給	1,412,910	1,482,384	△ 69,474
職員特別手当	464,240	486,205	△ 21,965
臨時雇賃金	0	0	0
職員諸手当	84,402	76,325	8,077
法定福利費	347,313	326,344	20,969
退職給付費用	106,780	86,068	20,712
福利厚生費	3,899	3,913	△ 14
会議費	53,542	63,748	△ 10,206
役員等旅費交通費	567,000	513,000	54,000
旅費交通費	36,900	11,240	25,660
通信運搬費	123,758	124,007	△ 249
減価償却費	123,201	8,482	114,719
什器備品費	0	0	0
消耗品費	64,082	92,581	△ 28,499
修繕費	2,142	0	2,142
印刷製本費	189,709	164,714	24,995
光熱水料費	70,767	47,017	23,750
賃借料	118,527	425,552	△ 307,025
保険料	67,490	67,570	△ 80
諸謝金	0	0	0
租税公課	41,749	47,569	△ 5,820
支払負担金	367,850	362,850	5,000
委託費	920,554	623,830	296,724
支払手数料	36,887	36,552	335
雑費	5	0	5
経常費用計	245,517,602	234,413,918	11,103,684
評価損益等調整前当期経常増減額	2,391,678	4,237,851	△ 1,846,173
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,391,678	4,237,851	△ 1,846,173
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度賞与引当金繰入額	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	2,391,678	4,237,851	△ 1,846,173
一般正味財産期首残高	73,062,474	68,824,623	4,237,851
一般正味財産期末残高	75,454,152	73,062,474	2,391,678
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
費用計	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	75,454,152	73,062,474	2,391,678

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	法人会計	合計
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	209,366,686	4,586,742	213,953,428
受取配分金	188,676,781	0	188,676,781
受取材料費等	11,540,364	0	11,540,364
受取事務費	9,149,541	4,586,742	13,736,283
独自事業収益	3,068,780	0	3,068,780
(独)受取配分金	1,609,702	0	1,609,702
(独)受取材料費	1,298,526	0	1,298,526
(独)受取事務費	160,552	0	160,552
労働者派遣事業等受託収益	5,899,795	0	5,899,795
労働者派遣事業等受託収益	5,899,795	0	5,899,795
受取会費	480,000	480,000	960,000
正会員受取会費	480,000	480,000	960,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	24,000,000	0	24,000,000
受取連合交付金	12,000,000	0	12,000,000
受取(市)補助金	12,000,000	0	12,000,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	163	0	163
特定資産受取利息	163	0	163
雑収益	1,869	25,245	27,114
受取利息	437	0	437
雑収益	1,432	25,245	26,677
経常収益計	242,817,293	5,091,987	247,909,280
(2) 経常費用			
事業費	240,425,615	0	240,425,615
支払配分金	188,676,781	0	188,676,781
支払材料費等	5,789,360	0	5,789,360
(独)支払配分金	1,609,702	0	1,609,702
(独)支払材料費	1,298,526	0	1,298,526
職員基本給	13,459,890	0	13,459,890
職員特別手当	4,422,507	0	4,422,507
臨時雇賃金	2,419,338	0	2,419,338
職員諸手当	804,116	0	804,116
法定福利費	3,294,098	0	3,294,098
退職給付費用	607,220	0	607,220
福利厚生費	36,745	0	36,745
会議費	250	0	250
旅費交通費	97,293	0	97,293
通信運搬費	618,846	0	618,846
減価償却費	1,285,374	0	1,285,374
什器備品費	235,320	0	235,320
消耗品費	951,458	0	951,458
修繕費	976,775	0	976,775
印刷製本費	613,351	0	613,351
光熱水料費	769,328	0	769,328
賃借料	5,269,790	0	5,269,790
保険料	2,451,088	0	2,451,088
諸謝金	222,940	0	222,940
租税公課	867,039	0	867,039
支払負担金	31,800	0	31,800
委託費	3,082,803	0	3,082,803
雑損失	0	0	0
教材費	0	0	0
作業適応訓練費	19,200	0	19,200

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	法人会計	合計
支払手数料	510,504	0	510,504
貸倒損失	0	0	0
社会参加費	0	0	0
雑費	4,173	0	4,173
管理費	0	5,091,987	5,091,987
職員基本給	0	1,412,910	1,412,910
職員特別手当	0	464,240	464,240
臨時雇賃金	0	0	0
職員諸手当	0	84,402	84,402
法定福利費	0	347,313	347,313
退職給付費用	0	106,780	106,780
福利厚生費	0	3,899	3,899
会議費	0	53,542	53,542
役員等旅費交通費	0	567,000	567,000
旅費交通費	0	36,900	36,900
通信運搬費	0	123,758	123,758
減価償却費	0	11,481	11,481
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	64,082	64,082
修繕費	0	2,142	2,142
印刷製本費	0	189,709	189,709
光熱水料費	0	70,767	70,767
賃借料	0	118,527	118,527
保険料	0	67,490	67,490
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	41,749	41,749
支払負担金	0	367,850	367,850
委託費	0	920,554	920,554
支払手数料	0	36,887	36,887
雑費	0	5	5
経常費用計	240,425,615	5,091,987	245,517,602
評価損益等調整前当期経常増減額	2,391,678	0	2,391,678
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,391,678	0	2,391,678
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度賞与引当金繰入額	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,391,678	0	2,391,678
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,391,678	0	2,391,678
一般正味財産期首残高		0	73,062,474
一般正味財産期末残高		0	75,454,152
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			

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	法人会計	合計
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
費用計	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
指定正味財産期末残高		0	0
III 正味財産期末残高		0	75,454,152

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	4,599,044	0	315,000	4,284,044
財産運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000
車輛運搬具（剪定枝）	1	0	0	1
粉砕機保守経費資金資産	0	0	0	0
車輛取得資金積立資産	12,997,130	0	3,088,950	9,908,180
令和4年度計画分設備取得 資金積立金	0	2,000,000	0	2,000,000
合 計	40,596,175	25,000,000	26,403,950	39,192,225

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	4,284,044	—	(4,284,044)	—
財産運営資金積立資産	23,000,000	—	(23,000,000)	—
車輛運搬具（剪定枝）	1	—	(1)	—
粉砕機保守経費資金資産	0	—	(0)	—
車輛取得資金積立資産	9,908,180	—	(9,908,180)	—
令和4年度計画分設備取得 資金積立金	2,000,000	—	(2,000,000)	—
合 計	39,192,225	0	(39,192,225)	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
建物	5,562,738	1,888,541	3,674,197
建物附属設備	1,153,237	624,557	528,680
構築物	1,794,253	1,450,352	343,901
車輛運搬具 (剪定枝)	8,921,124	8,921,123	1
車輛運搬具	8,036,470	4,994,764	3,041,706
什器備品	2,630,188	1,951,775	678,413
合 計	28,098,010	19,831,112	8,266,898

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						
市補助金	伊豆の国市	—	12,000,000	12,000,000	—	—
連合会交付金	静岡県連合	—	12,000,000	12,000,000	—	—
合 計		—	24,000,000	24,000,000	—	

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	センター保管	シルバー人材センター事業運転資金	50,000	
	当座預金	ゆうちょ当座預金	シルバー人材センター事業運転資金	752,371	
	普通預金	静岡銀行菰山支店	シルバー人材センター事業運転資金	1,600,413	
	〃	伊豆の国農協菰山支店	シルバー人材センター事業運転資金	20,167,224	
	〃	伊豆の国農協田中支店	シルバー人材センター事業運転資金	772,724	
	〃	伊豆の国農協長岡支店	シルバー人材センター事業運転資金	460,989	
	未収金	受託事業収益188件他	シルバー人材センター事業運転資金	18,842,923	
	仮払金	蛭が島茶屋3月分材料費他	シルバー人材センター事業運転資金	200,000	
流 動 資 産 合 計			42,846,644		
(固定資産) 特定資産	減価償却引当資産	普通貯金 富士伊豆農協菰山支店	固定資産取得のための積立として管理している	4,284,044	
	財政運営資金積立資産	普通貯金 富士伊豆農協菰山支店	公益目的事業の積立資産であり事業運営資金として管理している	23,000,000	
	車輛運搬具(剪定枝)	タウンビバー1台	公益的事業資産として使用している	1	
	粉砕機保守経費資金資産	普通貯金 富士伊豆農協菰山支店	公益目的事業の積立資産であり粉砕機保守料資金として管理している	0	
	車輛取得資金積立資産	普通貯金 富士伊豆農協長岡支店	車輛取得のための積立として管理している	9,908,180	
	令和4年度計画分設備取得資金積立金	普通貯金 富士伊豆農協菰山支店	公益目的事業の積立資産であり設備取得資金として管理している	2,000,000	
	その他 固定資産	建物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	3,674,197
		建物附属設備	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	528,680
		構築物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	343,901
		車輛運搬具	車輛 5台	公益目的事業として使用している	3,041,706
什器備品		菰山倉庫他	公益目的事業として使用している	678,413	
保証金		自動車共済	公益目的事業としての出資金	21,000	
預託金	車輛 3台	自動車リサイクル料	21,560		
固 定 資 産 合 計			47,501,682		
資 産 合 計			90,348,326		
(流動負債)	未払金	会員配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額他	14,661,857	
	預り金	給与費	職員の社会保険料・所得税 ・住民税等	232,317	
	仮受金		保険金自己負担金等		
流 動 負 債 合 計			14,894,174		
負 債 合 計			14,894,174		
正 味 財 産			75,454,152		


監査報告書

令和5年5月10日

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター

理事長 橋本 五十夫 殿

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター

監事 内田 秀文  (印)

監事 土屋 建次  (印)

私達は、公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの令和4年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。

2 監査の結果

- (1) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの令和4年度の計算書類及びその附属明細書は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの正味財産の増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの令和4年度の事業報告及び附属明細書の内容は真実であり、法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上