

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

令和5年6月15日

(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	2,000	2,000	0
普通預金	5,031,973	4,699,425	332,548
未収金	8,029,526	6,104,804	1,924,722
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	35,000	29,000	6,000
流動資産合計	13,098,499	10,835,229	2,263,270
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,305,000	18,305,000	0
減価償却引当資産	6,554,761	6,211,498	343,263
固定資産取得積立資産	2,300,000	2,300,000	0
財政運営資金積立資産	28,590,000	26,290,000	2,300,000
事務機器リース積立資産	4,350,000	2,900,000	1,450,000
特定資産合計	60,099,761	56,006,498	4,093,263
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	107,826	431,286	△ 323,460
什器備品	3,072	22,876	△ 19,804
電話加入権	152,880	152,880	0
預託金	49,880	49,880	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	323,658	666,922	△ 343,264
固定資産合計	60,423,419	56,673,420	3,749,999
資産合計	73,521,918	67,508,649	6,013,269
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,197,652	6,320,972	1,876,680
前受金	0	0	0
預り金	287,714	278,565	9,149
仮受金	0	0	0
流動負債合計	8,485,366	6,599,537	1,885,829
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,305,000	18,305,000	0
固定負債合計	18,305,000	18,305,000	0
負債合計	26,790,366	24,904,537	1,885,829
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	46,731,552	42,604,112	4,127,440
(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)	(41,794,761)	(37,701,498)	(4,093,263)
正味財産合計	46,731,552	42,604,112	4,127,440
負債及び正味財産合計	73,521,918	67,508,649	6,013,269

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	116,867,727	106,709,948	10,157,779
受取配分金	88,598,076	79,367,036	9,231,040
受取材料費等	8,828,945	8,400,122	428,823
受取事務費	13,722,706	13,592,790	129,916
施設管理事業受託収益	5,718,000	5,350,000	368,000
労働者派遣事業等受託収益	2,310,856	2,336,908	△ 26,052
労働者派遣事業等受託収益	2,310,856	2,336,908	△ 26,052
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	626,200	623,300	2,900
正会員受取会費	626,200	623,300	2,900
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	20,000,000	20,050,000	△ 50,000
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取（市）補助金	10,000,000	10,000,000	0
受取連合助成金	0	50,000	△ 50,000
雑収益	1,700	90,200	△ 88,500
雑収益	1,700	90,200	△ 88,500
経常収益計	139,806,483	129,810,356	9,996,127
(2) 経常費用			
事業費	132,438,510	121,738,483	10,700,027
支払配分金	90,974,021	81,184,146	9,789,875
支払材料費等	7,786,789	6,918,921	867,868
給料手当	20,061,002	20,065,832	△ 4,830
臨時雇賃金	1,304,957	1,245,525	59,432
法定福利費	3,234,005	3,252,467	△ 18,462
退職給付費用	1,100,400	1,100,400	0
福利厚生費	152,075	151,985	90
旅費交通費	149,089	97,730	51,359
通信運搬費	626,672	545,860	80,812
減価償却費	308,937	520,410	△ 211,473
什器備品費	0	0	0
消耗品費	521,096	631,556	△ 110,460
修繕費	45,592	10,574	35,018
印刷製本費	328,015	362,485	△ 34,470
光熱水料費	582,473	489,405	93,068
賃借料	1,612,197	1,375,546	236,651
保険料	801,879	829,035	△ 27,156
諸謝金	78,300	187,000	△ 108,700
租税公課	1,371,851	1,495,753	△ 123,902
支払負担金	198,000	168,000	30,000
組織活動助成金	100,000	0	100,000
委託費	776,627	941,530	△ 164,903
手数料	284,511	127,819	156,692
雑費	40,022	36,504	3,518

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	3,240,532	3,208,463	32,069
給料手当	1,815,773	1,816,205	△ 432
法定福利費	292,721	294,387	△ 1,666
退職給付費用	99,600	99,600	0
福利厚生費	13,765	13,757	8
会議費	9,552	1,680	7,872
旅費交通費	72,111	47,270	24,841
通信運搬費	87,070	75,845	11,225
減価償却費	34,326	57,823	△ 23,497
什器備品費	0	0	0
消耗品費	72,405	87,760	△ 15,355
修繕費	4,018	932	3,086
印刷製本費	40,540	44,801	△ 4,261
光熱水料費	201,474	169,289	32,185
賃借料	179,133	152,838	26,295
保険料	49,371	51,045	△ 1,674
租税公課	58,649	63,947	△ 5,298
委託費	150,151	182,028	△ 31,877
手数料	11,542	5,179	6,363
雑費	48,331	44,077	4,254
経常費用計	135,679,042	124,946,946	10,732,096
評価損益等調整前当期経常増減額	4,127,441	4,863,410	△ 735,969
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	4,127,441	4,863,410	△ 735,969
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	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	1	0	1
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	1	0	1
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	4,127,440	4,863,410	△ 735,970
一般正味財産期首残高	42,604,112	37,740,702	4,863,410
一般正味財産期末残高	46,731,552	42,604,112	4,127,440
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
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	46,731,552	42,604,112	4,127,440

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 シルバー人材センター	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	111,112,855	5,754,872	116,867,727
受取配分金	88,598,076	0	88,598,076
受取材料費等	8,828,945	0	8,828,945
受取事務費	7,967,834	5,754,872	13,722,706
施設管理事業受託収益	5,718,000	0	5,718,000
労働者派遣事業等受託収益	2,310,856	0	2,310,856
労働者派遣事業等受託収益	2,310,856	0	2,310,856
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	313,100	313,100	626,200
正会員受取会費	313,100	313,100	626,200
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	20,000,000	0	20,000,000
受取連合交付金	10,000,000	0	10,000,000
受取（市）補助金	10,000,000	0	10,000,000
受取連合助成金	0	0	0
雑収益	1,700	0	1,700
雑収益	1,700	0	1,700
経常収益計	133,738,511	6,067,972	139,806,483
(2) 経常費用			
事業費	132,438,510	0	132,438,510
支払配分金	90,974,021	0	90,974,021
支払材料費等	7,786,789	0	7,786,789
給料手当	20,061,002	0	20,061,002
臨時雇賃金	1,304,957	0	1,304,957
法定福利費	3,234,005	0	3,234,005
退職給付費用	1,100,400	0	1,100,400
福利厚生費	152,075	0	152,075
旅費交通費	149,089	0	149,089
通信運搬費	626,672	0	626,672
減価償却費	308,937	0	308,937
什器備品費	0	0	0
消耗品費	521,096	0	521,096
修繕費	45,592	0	45,592
印刷製本費	328,015	0	328,015
光熱水料費	582,473	0	582,473
賃借料	1,612,197	0	1,612,197
保険料	801,879	0	801,879
諸謝金	78,300	0	78,300
租税公課	1,371,851	0	1,371,851
支払負担金	198,000	0	198,000
組織活動助成金	100,000	0	100,000
委託費	776,627	0	776,627
手数料	284,511	0	284,511
雑費	40,022	0	40,022

(単位：円)

科目	公益目的事業会計 シルバー人材センター	法人会計	合計
管理費	0	3,240,532	3,240,532
給料手当	0	1,815,773	1,815,773
法定福利費	0	292,721	292,721
退職給付費用	0	99,600	99,600
福利厚生費	0	13,765	13,765
会議費	0	9,552	9,552
旅費交通費	0	72,111	72,111
通信運搬費	0	87,070	87,070
減価償却費	0	34,326	34,326
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	72,405	72,405
修繕費	0	4,018	4,018
印刷製本費	0	40,540	40,540
光熱水料費	0	201,474	201,474
賃借料	0	179,133	179,133
保険料	0	49,371	49,371
租税公課	0	58,649	58,649
委託費	0	150,151	150,151
手数料	0	11,542	11,542
雑費	0	48,331	48,331
経常費用計	132,438,510	3,240,532	135,679,042
評価損益等調整前当期経常増減額	1,300,001	2,827,440	4,127,441
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	1,300,001	2,827,440	4,127,441
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	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	1	0	1
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	1	0	1
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,300,000	2,827,440	4,127,440
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,300,000	2,827,440	4,127,440
一般正味財産期首残高	32,136,748	10,467,364	42,604,112
一般正味財産期末残高	33,436,748	13,294,804	46,731,552
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
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	33,436,748	13,294,804	46,731,552

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金…退職給付に要する金額から中小企業退職共済掛金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は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

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
減価償却引当資産	6,211,498	343,263	0	6,554,761
固定資産取得積立資産	2,300,000	0	0	2,300,000
退職給付引当資産	18,305,000	0	0	18,305,000
財政運営資金積立資産	26,290,000	2,300,000	0	28,590,000
事務機器リース積立資産	2,900,000	1,450,000	0	4,350,000
合 計	56,006,498	4,093,263	0	60,099,761

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	うち負債に対する額
減価償却引当資産	6,554,761	0	6,554,761	0
固定資産取得積立資産	2,300,000	0	2,300,000	0
退職給付引当資産	18,305,000	0	0	18,305,000
財政運営資金積立資産	28,590,000	0	28,590,000	0
事務機器リース積立資産	4,350,000	0	4,350,000	0
合 計	60,099,761	0	41,794,761	18,305,000

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末の残高

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	8,603,945	8,496,119	107,826
什器備品	4,077,620	4,074,548	3,072
合 計	12,681,565	12,570,667	110,898

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
連合交付金	国(連合)	0	10,000,000	10,000,000	0	—
市補助金	市	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	20,000,000	20,000,000	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

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】	現金預金	手元保管	運転資金として	2,000
	普通預金	しののめ信用金庫一ノ宮支店	運転資金として	5,030,323
		振替口座		
	未収金	ゆうちょ銀行一ノ宮 発注者からの未収金	運転資金として 事業収入未収金152件他	1,650 8,029,526
	前払金	(株)全幅サービス	役員賠償保険前払い	35,000
流動資産合計				13,098,499
【固定資産】 特定資産 その他 固定資産	退職給付引当資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	職員退職給付引当資産として管理している	18,305,000
	減価償却引当資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	減価償却引当資産として管理している	6,554,761
	固定資産取得積立資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	固定資産取得資産として管理している	2,300,000
	財政運営資金積立資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	運転資金として	28,590,000
	事務機器リース積立資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	事務機器リース代金として	4,350,000
	車両運搬具	軽トラック 他6台	公益目的事業と管理運営の用に供している	107,826
	什器備品	エアコン他	公益目的事業と管理運営の用に供している	3,072
	電話加入権	電話回線	公益目的事業と管理運営の用に供している	152,880
	出資金	しののめ信用金庫出資金	公益目的事業と管理運営の用に供している	10,000
	預託金	軽トラック 他6台分 自動車リサイクル料	公益目的事業と管理運営の用に供している	49,880
固定資産合計				60,423,419
資産合計				73,521,918
【流動負債】	未払金	会員配分金他	公益目的事業と管理運営に係る未払い分	8,197,652
	預り金	職員社会保険料他	個人負担の社会保険料等の預かり金他	287,714
流動負債合計				8,485,366
【固定負債】	退職給付	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	18,305,000
固定負債合計				18,305,000
負債合計				26,790,366
正味財産				46,731,552


監査報告書

令和5年5月10日

公益社団法人富岡市シルバー人材センター

理事長 金井 壽雄 殿

公益社団法人富岡市シルバー人材センター

監事 渡辺 健太郎 

監事 加藤 豊 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 業務報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 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
は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。