

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	224,789	210,587	14,202
ゆうちょWeb	1,100	0	1,100
預金	97,063,470	87,832,101	9,231,369
未収金	50,292,789	49,094,414	1,198,375
仮払金	0	47,744	△ 47,744
立替金	35,925	44,678	△ 8,753
前払金	5,610	5,610	0
流動資産合計	147,623,683	137,235,134	10,388,549
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	13,871,140	18,262,761	△ 4,391,621
減価償却引当資産	27,532,693	23,357,215	4,175,478
財政運営資金積立資産	56,000,000	56,000,000	0
作業所等建設積立資産	23,339,000	23,339,000	0
事故賠償補填準備資産	11,000,000	11,000,000	0
特定資産合計	131,742,833	131,958,976	△ 216,143
(2) その他固定資産			
建物	10,895,035	11,816,732	△ 921,697
建物附属設備	5,637,344	6,159,293	△ 521,949
構築物	931,179	988,183	△ 57,004
車両運搬具	1,806,684	3,966,914	△ 2,160,230
什器備品	1,106,843	1,621,441	△ 514,598
電話加入権	485,084	485,084	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	19,560	19,560	0
リース資産	0	0	0
その他固定資産合計	20,901,729	25,077,207	△ 4,175,478
固定資産合計	152,644,562	157,036,183	△ 4,391,621
資産合計	300,268,245	294,271,317	5,996,928
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	24,337,997	17,916,573	6,421,424
前受金	1,095,229	1,730,209	△ 634,980
預り金	570,272	574,217	△ 3,945
仮受金	0	264	△ 264
賞与引当金	2,058,070	2,384,484	△ 326,414
流動負債合計	28,061,568	22,605,747	5,455,821
2 固定負債			
退職給付引当金	13,871,140	18,262,761	△ 4,391,621
固定負債合計	13,871,140	18,262,761	△ 4,391,621
負債合計	41,932,708	40,868,508	1,064,200
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	258,335,537	253,402,809	4,932,728
(うち、特定資産への充当額)	117,871,693	113,696,215	4,175,478
正味財産合計	258,335,537	253,402,809	4,932,728
負債及び正味財産合計	300,268,245	294,271,317	5,996,928

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	270,089,270	271,162,949	△ 1,073,679
受取配分金	208,495,728	212,621,271	△ 4,125,543
受取材料費等	25,980,781	23,709,887	2,270,894
受取事務費	35,612,761	34,831,791	780,970
労働者派遣事業等受託収益	3,693,800	3,947,900	△ 254,100
労働者派遣事業等受託収益	3,693,800	3,947,900	△ 254,100
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	1,217,550	1,261,800	△ 44,250
正会員受取会費	1,217,550	1,261,800	△ 44,250
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	30,678,000	30,678,000	0
受取連合交付金	15,339,000	15,339,000	0
受取市補助金	15,339,000	15,339,000	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	55,085	92,430	△ 37,345
特定資産受取利息	55,085	92,430	△ 37,345
雑収益	317,949	335,466	△ 17,517
受取利息	7	31	△ 24
雑収益	317,942	335,435	△ 17,493
経常収益計	306,051,654	307,478,545	△ 1,426,891
(2) 経常費用			
事業費	296,790,298	301,143,480	△ 4,353,182
支払配分金	208,495,728	212,621,271	△ 4,125,543
支払材料費等	22,381,374	22,719,720	△ 338,346
給料手当	30,989,039	28,954,224	2,034,815
法定福利費	4,725,136	4,647,544	77,592
退職給付費用	1,833,143	2,836,105	△ 1,002,962
福利厚生費	173,432	165,352	8,080
賞与引当金繰入額	2,018,611	2,346,297	△ 327,686
旅費交通費	188,180	215,840	△ 27,660
通信運搬費	1,419,186	1,479,052	△ 59,866

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	52,465	44,552	7,913
什器備品費	82,995	527,118	△ 444,123
消耗品費	762,324	1,259,500	△ 497,176
修繕費	294,185	678,000	△ 383,815
印刷製本費	550,963	676,278	△ 125,315
光熱水料費	1,665,793	1,029,344	636,449
賃借料	3,768,544	3,722,097	46,447
保険料	2,396,145	2,324,749	71,396
諸謝金	2,941,741	3,482,018	△ 540,277
租税公課	2,622,300	2,254,700	367,600
支払負担金	6,983	36,396	△ 29,413
委託費	4,341,775	4,068,793	272,982
教材費	14,550	42,410	△ 27,860
支払手数料	697,843	402,435	295,408
減価償却費	4,104,501	4,312,906	△ 208,405
雑費	263,362	296,779	△ 33,417
管理費	4,328,628	4,072,165	256,463
役員報酬	2,086,000	1,991,000	95,000
給料手当	451,321	441,291	10,030
法定福利費	159,802	180,838	△ 21,036
退職給付費用	10,860	46,045	△ 35,185
福利厚生費	2,750	2,750	0
賞与引当金繰入額	39,459	38,187	1,272
旅費交通費	18,080	0	18,080
通信運搬費	81,088	75,339	5,749
会議費	12,577	41,090	△ 28,513
消耗品費	546,175	478,348	67,827
印刷製本費	146,025	136,492	9,533
光熱水料費	25,362	15,676	9,686
賃借料	110,392	83,948	26,444
保険料	99,000	0	99,000
支払負担金	258,013	272,852	△ 14,839
委託費	195,027	183,192	11,835
支払手数料	13,720	14,140	△ 420
減価償却費	70,977	70,977	0
雑費	2,000	0	2,000
経常費用計	301,118,926	305,215,645	△ 4,096,719
当期経常増減額	4,932,728	2,262,900	2,669,828
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産売却(除却)損	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	4,932,728	2,262,900	2,669,828
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	253,402,809	251,139,909	2,262,900
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	258,335,537	253,402,809	4,932,728
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	258,335,537	253,402,809	4,932,728

正味財産増減計算書内訳書

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	公 1	その他会計	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	265,575,975	489,055	4,024,240	270,089,270
受取配分金	208,495,728	0	0	208,495,728
受取材料費等	25,980,781	0	0	25,980,781
受取事務費	31,099,466	489,055	4,024,240	35,612,761
労働者派遣事業等受託収益	3,693,800	0	0	3,693,800
労働者派遣事業等受託収益	3,693,800	0	0	3,693,800
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
受取会費	608,775	304,387	304,388	1,217,550
正会員受取会費	608,775	304,387	304,388	1,217,550
特別会員受取会費	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0
受取補助金等	30,678,000	0	0	30,678,000
受取連合交付金	15,339,000	0	0	15,339,000
受取市補助金	15,339,000	0	0	15,339,000
受取負担金	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
特定資産運用益	55,085	0	0	55,085
特定資産受取利息	55,085	0	0	55,085
雑収益	317,949	0	0	317,949
受取利息	7	0	0	7
雑収益	317,942	0	0	317,942
経常収益計	300,929,584	793,442	4,328,628	306,051,654
(2) 経常費用				
事業費	295,996,856	793,442		296,790,298
支払配分金	208,495,728	0		208,495,728
支払材料費等	22,381,374	0		22,381,374
給料手当	30,989,039	0		30,989,039
法定福利費	4,725,136	0		4,725,136
退職給付費用	1,833,143	0		1,833,143
福利厚生費	173,432	0		173,432
賞与引当金繰入額	2,018,611	0		2,018,611
旅費交通費	132,180	56,000		188,180
通信運搬費	1,378,224	40,962		1,419,186

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
会議費	24,189	28,276		52,465
什器備品費	82,995	0		82,995
消耗品費	610,507	151,817		762,324
修繕費	294,185	0		294,185
印刷製本費	550,963	0		550,963
光熱水料費	1,665,793	0		1,665,793
賃借料	3,753,544	15,000		3,768,544
保険料	2,388,820	7,325		2,396,145
諸謝金	2,665,741	276,000		2,941,741
租税公課	2,622,300	0		2,622,300
支払負担金	6,983	0		6,983
委託費	4,341,775	0		4,341,775
教材費	14,550	0		14,550
支払手数料	697,843	0		697,843
減価償却費	4,104,501	0		4,104,501
雑費	45,300	218,062		263,362
管理費			4,328,628	4,328,628
役員報酬			2,086,000	2,086,000
給料手当			451,321	451,321
法定福利費			159,802	159,802
退職給付費用			10,860	10,860
福利厚生費			2,750	2,750
賞与引当金繰入額			39,459	39,459
旅費交通費			18,080	18,080
通信運搬費			81,088	81,088
会議費			12,577	12,577
消耗品費			546,175	546,175
印刷製本費			146,025	146,025
光熱水料費			25,362	25,362
賃借料			110,392	110,392
保険料			99,000	99,000
支払負担金			258,013	258,013
委託費			195,027	195,027
支払手数料			13,720	13,720
減価償却費			70,977	70,977
雑費			2,000	2,000
経常費用計	295,996,856	793,442	4,328,628	301,118,926
当期経常増減額	4,932,728	0	0	4,932,728
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

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額				4,932,728
一般正味財産期首残高				253,402,809
一般正味財産期末残高				258,335,537
Ⅱ正味財産期末残高				258,335,537

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について

減価償却資産（建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、什器備品）について、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金は、職員退職手当に関する規程により期末退職手当要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税について

消費税及び地方消費税は、税込方式により処理している。

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	18,262,761	1,150,103	5,541,724	13,871,140
減価償却引当資産	23,357,215	4,175,478	0	27,532,693
財政運営資金積立資産	56,000,000	0	0	56,000,000
作業所等建設積立資産	23,339,000	0	0	23,339,000
事故賠償補填準備資産	11,000,000	0	0	11,000,000
合 計	131,958,976	5,325,581	5,541,724	131,742,833

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)
退職給付引当資産	13,871,140	-	-	(13,871,140)
減価償却引当資産	27,532,693	(0)	(27,532,693)	-
財政運営資金積立資産	56,000,000	(0)	(56,000,000)	-
作業所等建設積立資産	23,339,000	(0)	(23,339,000)	-
事故賠償補填準備資産	11,000,000	(0)	(11,000,000)	-
合 計	131,742,833	0	117,871,693	13,871,140

- 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	15,198,560	4,303,525	10,895,035
建物附属設備	7,790,060	2,152,716	5,637,344
構 築 物	1,089,640	158,461	931,179
車両運搬具	13,148,980	11,342,296	1,806,684
什器備品	10,682,538	9,575,695	1,106,843
合 計	47,909,778	27,532,693	20,377,085

- 5 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高
 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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	15,339,000	15,339,000	0	—
運営補助金	市	0	15,339,000	15,339,000	0	—
合 計		0	30,678,000	30,678,000	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載と重複するため省略。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,384,484	2,058,070	2,384,484	0	2,058,070
退職給付引当金	18,262,761	1,150,103	5,541,724	0	13,871,140
合 計	20,647,245	3,208,173	7,926,208	0	15,929,210

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	現金		224,789	
	小口現金 (センター事務所)	運転資金	(72,989)	
	小口現金 (JR有年駅券売機)	受託事業釣銭用	(140,000)	
	小口現金 (JR有年駅レタサイクル)	受託事業釣銭用	(11,800)	
	預 金	普通預金		97,064,570
		ゆうちょWeb	運転資金	(1,100)
		みなと銀行 赤穂支店	運転資金	(35,495,591)
		ゆうちょ銀行	運転資金	(1,041,935)
		中国銀行 赤穂支店	運転資金	(19,917,421)
		兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金	(19,452,856)
		備前日生信用金庫 赤穂支店	運転資金	(50,904)
		兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金	(1,780,582)
		播州信用金庫 赤穂支店	運転資金	(9,246,066)
		トマト銀行 赤穂支店	運転資金	(4,170,426)
		姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金	(5,801,191)
		淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金	(106,498)
	未収金		シルバー人材センター事業における 受託事業収入等の未収金	50,292,789
	仮払金			0
立替金		雇用保険料立替金	35,925	
前払金		R5年度分AEDレンタル料等	5,610	
流動資産合計			147,623,683	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 淡陽信用組合 赤穂支店 外	職員退職金支払いのため管理している預金	13,871,140
	減価償却引当資産	定期預金 トマト銀行 赤穂支店 外	固定資産買換え資産として管理している預金	27,532,693
	財政運営資金積立資産	定期預金 みなと銀行 赤穂支店 外	運営資金として管理している預金	56,000,000
	作業所等建設積立資産	定期預金 兵庫信用金庫 赤穂支店 外	作業所等の建設資金として管理している預金	23,339,000
	事故賠償補填準備資産	定期預金 兵庫西農業協同組合 赤穂支店 外	事故賠償補填準備資産として管理している預金	11,000,000
その他の固定資産	建 物			10,895,035
		油麻・アレアトレ・事務所建物改修等	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	(10,385,438)
		事務所建物改修等	法人管理に使用している	(509,597)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
	建物附属設備		5,637,344	
		事務所電気・空調設備等	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	(5,451,587)
		事務所電気・空調設備等	法人管理に使用している	(185,757)
	構築物		931,179	
		看板・駐車場整備	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	(925,418)
		駐車場整備	法人管理に使用している	(5,761)
	車両運搬具		1,806,684	
		車両 2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	(1,806,683)
		車両 1台	シルバー人材センター事業に使用している	(1)
	什器備品		1,106,843	
		ハンマーナイフモア等 10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	(764,685)
		プリンタ等 4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	(325,033)
			法人管理に使用している	(17,110)
		動力噴霧器等 15台	シルバー人材センター事業に使用している	(15)
電話加入権	電話 4回線	シルバー人材センター事業に使用している	485,084	
保証金	AED保証金	シルバー人材センター事業に使用している	20,000	
預託金	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	19,560	
固定資産合計			152,644,562	
資産合計			300,268,245	
(流動負債)	未払金		24,337,997	
		会員に対する配分金未払額	シルバー人材センター事業に要する配分金の未払い分	(13,884,804)
		業者に対する材料費等未払額	シルバー人材センター事業に要する材料費等の未払い分	(4,194,162)
		人件費等の未払額	職員給料・法定福利費等の未払い分	(6,259,031)
	前受金	会費及び受託事業収入前受金	シルバー人材センター事業に要する会費及び受託事業収入の前受金	1,095,229
	預り金	社会保険料等の預り金	職員等からの社会保険料等預り分	570,272
	仮受金	過入金仮受	発注者からの過入金	0
	賞与引当金	当該年度分賞与支給見込み額	当該年度分賞与支給見込み分	2,058,070
流動負債合計			28,061,568	
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職手当に関する規程による要支給額(職員7名分)	職員退職手当に関する規程による要支給額	13,871,140
固定負債合計			13,871,140	
負債合計			41,932,708	
正味財産			258,335,537	