

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	189,871	192,960	△ 3,089
普通預金	8,798,674	6,537,837	2,260,837
短期定期預金	20,000	20,000	0
郵便定期貯金	0	0	0
未収金	19,857,757	15,689,744	4,168,013
貸倒引当金	0	0	0
仮払金	0	7,040	△ 7,040
立替金	0	0	0
前払金	1,478,130	1,650,300	△ 172,170
実施事業等会計未収金	0	0	0
法人会計未収金	0	0	0
実施事業等会計立替金	0	0	0
法人会計立替金	0	0	0
流動資産合計	30,344,432	24,097,881	6,246,551
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	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	270,694	363,314	△ 92,620
電話加入権	40,000	40,000	0
リース資産	267,080	1,068,320	△ 801,240
出資金	0	0	0
その他固定資産合計	577,774	1,471,634	△ 893,860
固定資産合計	577,774	1,471,634	△ 893,860
資産合計	30,922,206	25,569,515	5,352,691
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,739,545	13,276,446	463,099
前受金	234,000	348,000	△ 114,000
預り金	267,903	281,911	△ 14,008
短期借入金	14,000,000	12,000,000	2,000,000
未払費用	0	0	0
実施事業等会計未払金	0	0	0
法人会計未払金	0	0	0
実施事業等会計借入金	0	0	0
法人会計借入金	0	0	0
流動負債合計	28,241,448	25,906,357	2,335,091
2. 固定負債			
リース債務	267,080	1,068,320	△ 801,240
固定負債合計	267,080	1,068,320	△ 801,240
負債合計	28,508,528	26,974,677	1,533,851
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(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			
(うち基本財産への充当額)	2,413,678	△ 1,405,162	3,818,840
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	2,413,678	△ 1,405,162	3,818,840
負債及び正味財産合計	30,922,206	25,569,515	5,352,691

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科目	実施事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	189,871	0		189,871
普通預金	9,167,557	△ 368,883		8,798,674
短期定期預金	20,000	0		20,000
郵便定期貯金	0	0		0
未収金	19,857,757	0		19,857,757
貸倒引当金	0	0		0
仮払金	0	0		0
立替金	0	0		0
前払金	1,478,130	0		1,478,130
実施事業等会計未収金	0	0		0
法人会計未収金	0	0		0
実施事業等会計立替金	0	0		0
法人会計立替金	0	0		0
流動資産合計	30,713,315	△ 368,883		30,344,432
2. 固定資産				0
(1) 基本財産				0
基本財産合計	0	0		0
(2) 特定資産				0
減価償却引当資産	0	0		0
財政運営資金積立資産	0	0		0
特定資産合計	0	0		0
(3) その他固定資産				0
車輛運搬具	0	0		0
什器備品	186,085	84,609		270,694
電話加入権	36,000	4,000		40,000
リース資産	267,080	0		267,080
出資金	0	0		0
その他固定資産合計	489,165	88,609		577,774
固定資産合計	489,165	88,609		577,774
資産合計	31,202,480	△ 280,274		30,922,206
II 負債の部				0
1. 流動負債				0
未払金	13,739,545	0		13,739,545
前受金	234,000	0		234,000
預り金	267,903	0		267,903
短期借入金	14,000,000	0		14,000,000
未払費用	0	0		0
実施事業等会計未払金	0	0		0
法人会計未払金	0	0		0
実施事業等会計借入金	0	0		0
法人会計借入金	0	0		0
流動負債合計	28,241,448	0		28,241,448
2. 固定負債				0
リース債務	267,080	0		267,080
固定負債合計	267,080	0		267,080
負債合計	28,508,528	0		28,508,528
III 正味財産の部				0
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	2,693,952	△ 280,274		2,413,678
(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	2,693,952	△ 280,274		2,413,678
負債及び正味財産合計	31,202,480	△ 280,274		30,922,206

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	212,537,722	213,731,375	△ 1,193,653
受取配分金	165,501,909	168,420,502	△ 2,918,593
受取材料費等	26,604,021	28,537,157	△ 1,933,136
受取事務費	20,431,792	16,773,716	3,658,076
受取業務受託収益	3,293,494	2,624,436	669,058
労働者派遣事業等受託収益	2,808,272	2,158,091	650,181
フロムーンハウス受託収益	485,222	466,345	18,877
受取会費	945,000	908,000	37,000
正会員受取会費	945,000	908,000	37,000
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0
受取(市)補助金	13,000,000	13,000,000	0
雑収益	198,950	275,356	△ 76,406
受取利息	194	2,204	△ 2,010
雑収益	198,756	273,152	△ 74,396
貸倒引当金戻入	0	0	0
経常収益計	242,975,166	243,539,167	△ 564,001
(2) 経常費用			
事業費	234,658,909	242,108,280	△ 7,449,371
支払配分金	165,501,909	168,420,502	△ 2,918,593
支払材料費等	26,545,885	28,013,786	△ 1,467,901
給料手当	9,793,668	8,843,156	950,512
臨時雇賃金	6,357,595	1,941,327	4,416,268
法定福利費	2,919,778	2,401,808	517,970
退職給付費用	664,028	797,341	△ 133,313
福利厚生費	102,026	231,488	△ 129,462
会議費	11,000	10,000	1,000
旅費交通費	3,970	109,520	△ 105,550
通信運搬費	1,142,943	1,166,388	△ 23,445
減価償却費	878,240	878,240	0
什器備品費	0	730,950	△ 730,950
消耗品費	5,542,753	4,752,323	790,430
修繕費	1,193,674	251,401	942,273
印刷製本費	692,702	725,019	△ 32,317
光熱水料費	495,126	536,236	△ 41,110
賃借料	6,948,405	6,700,702	247,703
保険料	1,992,117	1,716,340	275,777
諸謝金	0	7,883,290	△ 7,883,290
租税公課	71,600	84,250	△ 12,650
組織活動助成費	60,000	60,000	0
委託費	3,196,097	5,366,825	△ 2,170,728
教材費	0	11,000	△ 11,000
支払手数料	358,936	314,707	44,229
貸倒引当金繰入額	0	0	0
支払利息	171,457	147,781	23,676
雑費	15,000	13,900	1,100
管理費	4,497,417	3,975,051	522,366
役員報酬	990,000	1,094,000	△ 104,000
給料手当	1,094,852	982,569	112,283
法定福利費	164,250	152,596	11,654
退職給付費用	44,664	38,325	6,339
福利厚生費	6,880	7,360	△ 480
会議費	252,633	385,008	△ 132,375
役員費用弁償	15,139	14,021	1,118
旅費交通費	70,471	28,210	42,261
通信運搬費	88,353	85,654	2,699
減価償却費	15,620	15,620	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	186,199	209,816	△ 23,617

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
修繕費	0	0	0
印刷製本費	192,500	0	192,500
光熱水料費	20,419	23,424	△ 3,005
賃借料	671,012	229,641	441,371
保険料	125,360	125,360	0
租税公課	0	10,000	△ 10,000
支払負担金	274,000	253,500	20,500
委託費	283,140	317,197	△ 34,057
支払手数料	1,925	2,750	△ 825
雑費	0	0	0
経常費用計	239,156,326	246,083,331	△ 6,927,005
評価損益等調整前当期経常増減額	3,818,840	△ 2,544,164	6,363,004
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	3,818,840	△ 2,544,164	6,363,004
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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
電話加入権除却損	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額	3,818,840	△ 2,544,164	6,363,004
一般正味財産期首残高	△ 1,405,162	1,139,002	△ 2,544,164
一般正味財産期末残高	2,413,678	△ 1,405,162	3,818,840
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	2,413,678	△ 1,405,162	3,818,840

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	実施事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
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	209,881,586	209,881,586	2,656,136		212,537,722
受取配分金	165,501,909	165,501,909	0		165,501,909
受取材料費等	26,604,021	26,604,021	0		26,604,021
受取事務費	17,775,656	17,775,656	2,656,136		20,431,792
受取業務受託収益	3,293,494	3,293,494	0		3,293,494
労働者派遣事業等受託収益	2,808,272	2,808,272	0		2,808,272
フロムーンハウス受託収益	485,222	485,222	0		485,222
受取会費	472,500	472,500	472,500		945,000
正会員受取会費	472,500	472,500	472,500		945,000
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0		26,000,000
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0		13,000,000
受取(市)補助金	13,000,000	13,000,000	0		13,000,000
雑収益	198,950	198,950	0		198,950
受取利息	194	194	0		194
雑収益	198,756	198,756	0		198,756
貸倒引当金戻入	0	0	0		0
経常収益計	239,846,530	239,846,530	3,128,636		242,975,166
(2) 経常費用					0
事業費	234,658,909	234,658,909	0		234,658,909
支払配分金	165,501,909	165,501,909	0		165,501,909
支払材料費等	26,545,885	26,545,885	0		26,545,885
給料手当	9,793,668	9,793,668	0		9,793,668
臨時雇賃金	6,357,595	6,357,595	0		6,357,595
法定福利費	2,919,778	2,919,778	0		2,919,778
退職給付費用	664,028	664,028	0		664,028
福利厚生費	102,026	102,026	0		102,026
会議費	11,000	11,000	0		11,000
旅費交通費	3,970	3,970	0		3,970
通信運搬費	1,142,943	1,142,943	0		1,142,943
減価償却費	878,240	878,240	0		878,240
什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	5,542,753	5,542,753	0		5,542,753
修繕費	1,193,674	1,193,674	0		1,193,674
印刷製本費	692,702	692,702	0		692,702
光熱水料費	495,126	495,126	0		495,126
賃借料	6,948,405	6,948,405	0		6,948,405
保険料	1,992,117	1,992,117	0		1,992,117
諸謝金	0	0	0		0
租税公課	71,600	71,600	0		71,600
組織活動助成費	60,000	60,000	0		60,000
委託費	3,196,097	3,196,097	0		3,196,097
教材費	0	0	0		0
支払手数料	358,936	358,936	0		358,936
貸倒引当金繰入額	0	0	0		0
支払利息	171,457	171,457	0		171,457
雑費	15,000	15,000	0		15,000
管理費	0	0	4,497,417		4,497,417
役員報酬	0	0	990,000		990,000
給料手当	0	0	1,094,852		1,094,852
法定福利費	0	0	164,250		164,250
退職給付費用	0	0	44,664		44,664
福利厚生費	0	0	6,880		6,880
会議費	0	0	252,633		252,633
役員費用弁償	0	0	15,139		15,139
旅費交通費	0	0	70,471		70,471
通信運搬費	0	0	88,353		88,353
減価償却費	0	0	15,620		15,620
什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	0	0	186,199		186,199
修繕費	0	0	0		0

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	実施事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
印刷製本費	0	0	192,500		192,500
光熱水料費	0	0	20,419		20,419
賃借料	0	0	671,012		671,012
保険料	0	0	125,360		125,360
租税公課	0	0	0		0
支払負担金	0	0	274,000		274,000
委託費	0	0	283,140		283,140
支払手数料	0	0	1,925		1,925
雑費	0	0	0		0
経常費用計	234,658,909	234,658,909	4,497,417		239,156,326
評価損益等調整前当期経常増減額	5,187,621	5,187,621	△ 1,368,781		3,818,840
基本財産評価損益等	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	5,187,621	5,187,621	△ 1,368,781		3,818,840
2. 経常外増減の部					0
(1) 経常外収益					0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					0
固定資産除却損	0	0	0		0
電話加入権除却損	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,187,621	5,187,621	△ 1,368,781		3,818,840
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	5,187,621	5,187,621	△ 1,368,781		3,818,840
一般正味財産期首残高		△ 2,493,669	1,088,507		△ 1,405,162
一般正味財産期末残高		2,693,952	△ 280,274		2,413,678
II 指定正味財産増減の部					0
(1) 収益					0
収益計	0	0	0		0
(2) 費用					0
費用計	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	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		2,693,952	△ 280,274		2,413,678

<財務諸表に対する注記>

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 貸倒引当金
債権の貸倒には貸倒損失を充てるものとし、貸倒引当金は計上しない。
- (4) リース取引の処理方法
 - ① 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 リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ① 消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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				
財政運営資金引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産および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	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

(記載上の留意事項)

基金から充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

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	0	0	0
什器備品	829,260	558,566	270,694
電話加入権	40,000	0	40,000
合 計	869,260	558,566	310,694

5. 担保に供している資産

該当事項なし

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

7. 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、当期の増減額および残高は次のとおりである。(単位：円)

補助金の種類	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	真価対照表上の記載区分
補助金						
運営補助金	連 合	0	13,000,000	13,000,000	0	-
運営補助金	別府市	0	13,000,000	13,000,000	0	-
合 計		0	26,000,000	26,000,000	0	

8. 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る注記

リース期間を耐用年数とし残存価格をゼロとする定額法による原価償却を行っている。

9. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	19,857,757		19,857,757
合 計	19,857,757	0	19,857,757

10. 借入金の増減内訳

借入金の借入先、当期の増減額および残高は次のとおりである。

(単位：円)

借 入 先	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
別 府 市	0	15,000,000	15,000,000	0
大分みらい信金	7,000,000	17,000,000	17,000,000	7,000,000
べっぶ日出農業協同組合	5,000,000	7,000,000	5,000,000	7,000,000
合 計	12,000,000	39,000,000	37,000,000	14,000,000

11. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

12. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

13. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

1 4. 関連当事者との取引内容

該当事項なし

1 5. 重要な後発事項

特になし

〈附属明細書〉

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当事項なし

2. 引当金の明細

該当事項なし

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)	現金預金	手元保管現金	運転資金として	189,871	
		普通預金			
		大分銀行 石垣支店	運転資金として	6,814,212	
		大分銀行 石垣支店	運転資金として	674,444	
		豊和銀行 石垣支店	運転資金として	885,891	
		大分みらい信用金庫 石垣支店	運転資金として	420,863	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,650	
		JAバンク 本店	運転資金として	1,614	
		短期定期預金			
		大分みらい信用金庫 石垣支店	定期預金	20,000	
		〈現金・預金計〉	9,008,545		
	未収金	配分金・材料費・事務費	3月配分金・材料費・事務費	19,357,891	
			2月・3月分労働者派遣受託収益	499,866	
			〈未収金計〉	19,857,757	
	前払金	保険料	全国シルバー事業協会役員賠償責任保険	955,900	
		保険料	全国シルバー事業個人情報漏えい保険		
			令和5年度 シルバー損害・賠償保険	521,130	
			(あいおいニッセイ同和損保)		
		支払手数料	ゆうちょbizダイレクト月額使用料	1,100	
			〈前払金計〉	1,478,130	
流 動 資 産 合 計				30,344,432	
(固定資産)	その他固定資産	什器備品	動力噴霧器 1台	公益目的事業に使用する財産	1
			シャープデジタル複合機 1台	公益目的事業に使用する財産	186,084
			マネージメントチェア 1台	法人会計に使用する財産	84,609
				〈什器備品計〉	270,694
		電話加入権	電話 0977-24-4080他 回線	共有財産	40,000
		(うち公益目的事業の財産 90%)	(36,000)		
		(うち管理目的の財源として使用する財産 10%)	(4,000)		
		〈電話加入権計〉	40,000		
	リース資産	車両 (パッカー車) 1台	公益目的事業に使用する車両	267,080	
			〈リース資産計〉	267,080	
固 定 資 産 合 計				577,774	
資 産 合 計				30,922,206	

(流動負債)	未払金	会員	3月分配分金	10,939,282	
		山脇金物店他	2月・3月分材料費他	1,958,915	
		藤ヶ谷清掃センター	施設使用料	424,220	
		郵便局	3月分後納郵便料金	25,750	
		厚生労働省年金局	3月分事業主負担分社会保険料	360,868	
		シルバー年金基金	3月分事業主負担分企業年金	30,510	
			〈未払金計〉	13,739,545	
	前受金	受取会費	令和6年度 受取会費174名分	234,000	
			〈前受金計〉	234,000	
	預り金	職員	社会保険料 本人負担分	229,103	
			職員	厚生年金保険料 本人負担分	11,300
			お試し移住施設	施設利用料金	27,500
〈預り金計〉			267,903		
短期借入金	大分みらい信用金庫	運転資金として	7,000,000		
		JAべっぷ日出農業協同組合	運転資金として	7,000,000	
		〈短期借入金計〉	14,000,000		
流動負債合計				28,241,448	
(固定負債)	リース債務	車両 (パッカー車) 1台	公益目的事業に使用する車両	267,080	
固定負債合計				267,080	
負債合計				28,508,528	
正味財産				2,413,678	