

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	5,766,519	984,278	0	6,750,797
未収金	15,689,744	0	0	15,689,744
貸倒引当金	0	0	0	0
仮払金	7,040	0	0	7,040
立替金	0	0	0	0
前払金	1,650,300	0	0	1,650,300
流動資産 合計	23,113,603	984,278	0	24,097,881
2 固定資産				
(1) 特定資産				
特定資産 合計	0	0	0	0
(2) その他固定資産				
什器備品	263,085	100,229	0	363,314
電話加入権	36,000	4,000	0	40,000
リース資産	1,068,320	0	0	1,068,320
出資金	0	0	0	0
その他固定資産 合計	1,367,405	104,229	0	1,471,634
固定資産 合計	1,367,405	104,229	0	1,471,634
資 産 合計	24,481,008	1,088,507	0	25,569,515
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	13,276,446	0	0	13,276,446
前受金	348,000	0	0	348,000
預り金	281,911	0	0	281,911
短期借入金	12,000,000	0	0	12,000,000
流動負債 合計	25,906,357	0	0	25,906,357
2 固定負債				
リース債務	1,068,320	0	0	1,068,320
固定負債 合計	1,068,320	0	0	1,068,320
負 債 合計	26,974,677	0	0	26,974,677
III 正味財産の部				
1 指定正味財産	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
2 一般正味財産	△ 2,493,669	1,088,507	0	△ 1,405,162
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
正味財産 合計	△ 2,493,669	1,088,507	0	△ 1,405,162
負債及び正味財産合計	24,481,008	1,088,507	0	25,569,515

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	5,766,519	984,278	0	6,750,797
未収金	15,689,744	0	0	15,689,744
貸倒引当金	0	0	0	0
仮払金	7,040	0	0	7,040
立替金	0	0	0	0
前払金	1,650,300	0	0	1,650,300
流動資産 合計	23,113,603	984,278	0	24,097,881
2 固定資産				
(1) 特定資産				
特定資産 合計	0	0	0	0
(2) その他固定資産				
什器備品	263,085	100,229	0	363,314
電話加入権	36,000	4,000	0	40,000
リース資産	1,068,320	0	0	1,068,320
出資金	0	0	0	0
その他固定資産 合計	1,367,405	104,229	0	1,471,634
固定資産 合計	1,367,405	104,229	0	1,471,634
資 産 合計	24,481,008	1,088,507	0	25,569,515
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	13,276,446	0	0	13,276,446
前受金	348,000	0	0	348,000
預り金	281,911	0	0	281,911
短期借入金	12,000,000	0	0	12,000,000
流動負債 合計	25,906,357	0	0	25,906,357
2 固定負債				
リース債務	1,068,320	0	0	1,068,320
固定負債 合計	1,068,320	0	0	1,068,320
負 債 合計	26,974,677	0	0	26,974,677
III 正味財産の部				
1 指定正味財産	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
2 一般正味財産	△ 2,493,669	1,088,507	0	△ 1,405,162
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
正味財産 合計	△ 2,493,669	1,088,507	0	△ 1,405,162
負債及び正味財産合計	24,481,008	1,088,507	0	25,569,515

正味財産増減計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(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	213,731,375	197,791,916	15,939,459
受取配分金	168,420,502	156,543,802	11,876,700
受取材料費等	28,537,157	25,376,513	3,160,644
受取事務費	16,773,716	15,871,601	902,115
受託業務受託収益	2,624,436	2,723,133	△98,697
労働者派遣事業等受託収益	2,158,091	2,316,082	△157,991
おためし移住施設運営維持管理受託収益	466,345	407,051	59,294
受取会費	908,000	935,000	△27,000
正会員受取会費	908,000	935,000	△27,000
受取補助金	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	275,356	1,627	273,729
受取利息	2,204	227	1,977
雑収益	273,152	1,400	271,752
経常収益計	243,539,167	227,451,676	16,087,491
(2) 経常費用			
事業費	242,108,280	227,610,776	14,497,504
支払配分金	168,420,502	156,543,802	11,876,700
支払材料費等	28,013,786	24,836,876	3,176,910
給与手当	8,843,156	8,894,991	△51,835
臨時雇賃金	1,941,327	996,594	944,733
法定福利費	2,401,808	2,514,465	△112,657
退職給付費用	797,341	725,532	71,809
福利厚生費	231,488	171,944	59,544
会議費	10,000	4,784	5,216
旅費交通費	109,520	21,000	88,520

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
通信運搬費	1,166,388	1,291,738	△125,350
減価償却費	878,240	846,156	32,084
什器備品費	730,950	1,340,570	△609,620
消耗品費	4,752,323	2,636,461	2,115,862
修繕費	251,401	1,588,610	△1,337,209
印刷製本費	725,019	904,085	△179,066
光熱水料費	536,236	784,066	△247,830
賃借料	6,700,702	5,017,042	1,683,660
保険料	1,716,340	1,805,685	△89,345
諸謝金	7,883,290	7,995,923	△112,633
租税公課	84,250	670,550	△586,300
組織活動助成費	60,000	30,000	30,000
委託費	5,366,825	7,654,149	△2,287,324
教材費	11,000	0	11,000
支払手数料	314,707	213,807	100,900
貸倒引当金繰入額	0	0	0
貸倒損失	0	0	0
支払利息	147,781	71,507	76,274
雑費	13,900	50,439	△36,539
管理費	3,975,051	3,953,578	21,473
役員報酬	1,094,000	813,000	281,000
給与手当	982,569	1,047,909	△65,340
法定福利費	152,596	155,998	△3,402
退職給付費用	38,325	48,459	△10,134
福利厚生費	7,360	5,920	1,440
会議費	385,008	419,212	△34,204
役員費用弁償	14,021	127,919	△113,898
旅費交通費	28,210	20,880	7,330
通信運搬費	85,654	100,517	△14,863
減価償却費	15,620	9,111	6,509
什器備品費	0	0	0
消耗品費	209,816	164,440	45,376
修繕費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	23,424	44,516	△21,092
賃借料	229,641	195,736	33,905
保険料	125,360	125,360	0
租税公課	10,000	0	10,000
支払負担金	253,500	239,500	14,000
委託費	317,197	433,671	△116,474
支払手数料	2,750	1,430	1,320
支払利息	0	0	0
雑費	0	0	0
経 常 費 用 計	246,083,331	231,564,354	14,518,977
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,544,164	△ 4,112,678	1,568,514
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	△ 2,544,164	△ 4,112,678	1,568,514
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
電話加入権売却益	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	3	△3
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品費除却損	0	3	△3
経 常 外 費 用 計	0	3	△3
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△ 3	3
当期一般正味財産増減額	△ 2,544,164	△ 4,112,681	1,568,517
一般正味財産期首残高	1,139,002	5,251,683	△4,112,681
一般正味財産期末残高	△ 1,405,162	1,139,002	△2,544,164
II 正味財産期末残高	△ 1,405,162	1,139,002	△2,544,164

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	シルバー人材 センター事業計	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	212,892,689	212,892,689		838,686	0	213,731,375
受取配分金	168,420,502	168,420,502		0	0	168,420,502
受取材料費等	28,537,157	28,537,157		0	0	28,537,157
受取事務費	15,935,030	15,935,030		838,686	0	16,773,716
受取業務受託収益	2,624,436	2,624,436		0	0	2,624,436
労働者派遣事業等 受託収益	2,158,091	2,158,091		0	0	2,158,091
おためし移住施設 運営維持管理受託収益	466,345	466,345		0	0	466,345
受取会費	454,000	454,000		454,000	0	908,000
正会員受取会費	454,000	454,000		454,000	0	908,000
受取補助金	26,000,000	26,000,000		0	0	26,000,000
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000		0	0	13,000,000
受取市補助金	13,000,000	13,000,000		0	0	13,000,000
受取寄付金	0	0		0	0	0
受取寄付金	0	0		0	0	0
雑収益	275,356	275,356		0	0	275,356
受取利息	2,204	2,204		0	0	2,204
雑収益	273,152	273,152		0	0	273,152
経常収益計	242,246,481	242,246,481		1,292,686	0	243,539,167
(2) 経常費用						
事業費	242,108,280	242,108,280		/		242,108,280
支払配分金	168,420,502	168,420,502		/	0	168,420,502
支払材料費等	28,013,786	28,013,786		/	0	28,013,786
給与手当	8,843,156	8,843,156		/	0	8,843,156
臨時雇賃金	1,941,327	1,941,327		/	0	1,941,327
法定福利費	2,401,808	2,401,808		/	0	2,401,808
退職給付費用	797,341	797,341		/	0	797,341
福利厚生費	231,488	231,488		/	0	231,488
会議費	10,000	10,000		/	0	10,000
旅費交通費	109,520	109,520		/	0	109,520
通信運搬費	1,166,388	1,166,388		/	0	1,166,388
減価償却費	878,240	878,240		/	0	878,240
什器備品費	730,950	730,950		/	0	730,950
消耗品費	4,752,323	4,752,323		/	0	4,752,323
修繕費	251,401	251,401		/	0	251,401
印刷製本費	725,019	725,019		/	0	725,019

科 目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	シルバー人材 センター事業計	小計				
光熱水料費	536,236	536,236			0	536,236
賃借料	6,700,702	6,700,702			0	6,700,702
保険料	1,716,340	1,716,340			0	1,716,340
諸謝金	7,883,290	7,883,290			0	7,883,290
租税公課	84,250	84,250			0	84,250
組織活動助成費	60,000	60,000			0	60,000
委託費	5,366,825	5,366,825			0	5,366,825
教材費	11,000	11,000			0	11,000
支払手数料	314,707	314,707			0	314,707
貸倒引当金繰入額	0	0			0	0
貸倒損失	0	0				0
支払利息	147,781	147,781			0	147,781
雑費	13,900	13,900			0	13,900
管理費				3,975,051	0	3,975,051
役員報酬				1,094,000	0	1,094,000
給与手当				982,569	0	982,569
法定福利費				152,596	0	152,596
退職給付費用				38,325	0	38,325
福利厚生費				7,360	0	7,360
会議費				385,008	0	385,008
役員費用弁償				14,021	0	14,021
旅費交通費				28,210	0	28,210
通信運搬費				85,654	0	85,654
減価償却費				15,620	0	15,620
什器備品費				0	0	0
消耗品費				209,816	0	209,816
修繕費				0	0	0
印刷製本費				0	0	0
光熱水料費				23,424	0	23,424
賃借料				229,641	0	229,641
保険料				125,360	0	125,360
租税公課				10,000	0	10,000
支払負担金				253,500	0	253,500
委託費				317,197	0	317,197
支払手数料				2,750	0	2,750
支払利息				0		0
雑費				0	0	0
経常費用計	242,108,280	242,108,280		3,975,051	0	246,083,331
評価損益等調整前 当期経常増減額	138,201	138,201		△ 2,682,365	0	△ 2,544,164
基本財産評価損益等	0	0		0	0	0
特定資産評価損益等	0	0		0	0	0

科 目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	シルバー人材 センター事業計	小計				
評価損益等計	0	0		0	0	0
当期経常増減額	138,201	138,201		△ 2,682,365	0	△ 2,544,164
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
車両運搬具売却益	0	0		0	0	0
電話加入権売却益	0	0		0	0	0
経常外収益計	0	0		0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0		0	0	0
車両運搬具除却損	0	0		0	0	0
什器備品費除却損	0	0		0	0	0
経常外費用計	0	0		0	0	0
当期経常外増減額	0	0		0	0	0
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	138,201	138,201	0	△ 2,682,365	0	△ 2,544,164
他会計振替額						
当期一般正味財産増減額	138,201	138,201		△ 2,682,365	0	△ 2,544,164
一般正味財産期首残高		△ 2,631,870		3,770,872	0	1,139,002
一般正味財産期末残高		△ 2,493,669		1,088,507	0	△ 1,405,162
II 正味財産期末残高		△ 2,493,669		1,088,507	0	△ 1,405,162

〈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	782,900	419,586	363,314
電話加入権	40,000	0	40,000
出資金	20,000	20,000	0
合 計	842,900	439,586	403,314

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	貸借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	15,689,744		15,689,744
合 計	15,689,744	0	15,689,744

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	10,000,000	7,000,000	10,000,000	7,000,000
べっぶ日出農業協同組合	0	5,000,000	0	5,000,000
合 計	10,000,000	27,000,000	25,000,000	12,000,000

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

14. 関連当事者との取引内容

該当事項なし

15. 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	手元保管現金	運転資金として	192,960
		普通預金		
		大分銀行 石垣支店	運転資金として	4,562,673
		大分銀行 石垣支店	運転資金として	1,000,607
		豊和銀行 石垣支店	運転資金として	257,882
		大分みらい信用金庫 石垣支店	運転資金として	653,894
		ゆうちょ銀行	運転資金として	60,868
		JAバンク 本店	運転資金として	1,913
		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>	6,750,797	
	未収金	配分金・材料費・事務費	3月分等配分金・材料費・事務費	15,359,914
			2月・3月分労働者派遣受託収益	308,830
			ピ・アワーク 職員健康診断助成金	21,000
			<未収金計>	15,689,744
仮払金	消耗品	まちなか交流館 スペアキー	7,040	
		<仮払計>	7,040	
前払金	保険料	全国シルバー事業協会役員賠償責任保険	125,360	
		全国シルバー事業個人情報漏えい保険	1,493,840	
	退職給付	特退共	30,000	
	支払手数料	ゆうちょビズダイレクト月額使用料	1,100	
	<前払金計>	1,650,300		
流 動 資 産 合 計			24,097,881	
(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	263,084
		マネジメントチェア 1台	法人会計に使用する財産	100,229
		<什器備品計>	363,314	
	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	1,068,320
		<リース資産計>	1,068,320	
固 定 資 産 合 計			1,471,634	
資 産 合 計			25,569,515	

