

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			
現金預金	17,260,361	15,006,002	2,254,359
未収金	4,995,314	4,340,652	654,662
仮払金	20,000	0	20,000
立替金	0	0	0
前払金	768,970	168,720	600,250
流動資産合計	23,044,645	19,515,374	3,529,271
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	142,200	△ 142,200
特定資産合計	0	142,200	△ 142,200
(2) その他固定資産			
什器備品	2	48,002	△ 48,000
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	10,002	58,002	△ 48,000
固定資産合計	10,002	200,202	△ 190,200
資産合計	23,054,647	19,715,576	3,339,071
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,012,807	6,416,022	△ 403,215
預り金	239,762	178,751	61,011
前受金	468,000	465,000	3,000
リース債務			0
短期借入金			0
賞与引当金			0
流動負債合計	6,720,569	7,059,773	△ 339,204
2 固定負債			
退職給付引当金	0	142,200	△ 142,200
固定負債合計	0	142,200	△ 142,200
負債合計	6,720,569	7,201,973	△ 481,404
III 正味財産の部			
一般正味財産	16,334,078	12,513,603	3,820,475
(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	16,334,078	12,513,603	3,820,475
負債及び正味財産合計	23,054,647	19,715,576	3,339,071

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	5,312,121	11,948,240	0	17,260,361
未収金	4,995,314	0	0	4,995,314
仮払金	20,000	0	0	20,000
立替金	0	0	0	0
前払金	642,430	126,540	0	768,970
公益目的事業会計未収金	0	4,581,435	△ 4,581,435	0
法人会計立替金	984,492	0	△ 984,492	0
流動資産合計	11,954,357	16,656,215	△ 5,565,927	23,044,645
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	2	0	0	2
出資金	10,000	0	0	10,000
その他固定資産合計	10,002	0	0	10,002
固定資産合計	10,002	0	0	10,002
資産合計	11,964,359	16,656,215	△ 5,565,927	23,054,647
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	5,834,707	178,100	0	6,012,807
預り金	239,762	0	0	239,762
前受金	468,000	0	0	468,000
公益目的事業会計未払金	0	984,492	△ 984,492	0
法人会計未払金	4,581,435	0	△ 4,581,435	0
流動負債合計	11,123,904	1,162,592	△ 5,565,927	6,720,569
2 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	11,123,904	1,162,592	△ 5,565,927	6,720,569
III 正味財産の部				
一般正味財産	840,455	15,493,623	0	16,334,078
(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	840,455	15,493,623	0	16,334,078
負債及び正味財産合計	11,964,359	16,656,215	△ 5,565,927	23,054,647

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			
特定資産運用益	0	5	△5
特定資産受取利息	0	5	△5
受取会費	501,000	531,250	△30,250
正会員受取会費	501,000	531,250	△30,250
受託事業収益	70,044,172	70,333,590	△289,418
受取配分金	55,099,037	53,524,096	1,574,941
受取材料費等	6,954,584	9,202,885	△2,248,301
受取事務費	7,990,551	7,606,609	383,942
独自事業収益	8,458,866	5,643,449	2,815,417
独自事業収益	8,458,866	5,643,449	2,815,417
受託事業収益（介護予防・日常生活支援総合事業）	345,780	508,980	△163,200
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	311,880	459,080	△147,200
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	33,900	49,900	△16,000
受取補助金	23,477,324	23,480,000	△2,676
受取連合交付金	11,720,000	11,720,000	0
受取市町村補助金	11,720,000	11,720,000	0
受取農政局交付金	37,324	40,000	△2,676
受取業務受託収益	755,835	747,821	8,014
労働者派遣事業業務受託収益	755,835	747,821	8,014
雑収益	14,247	28,233	△13,986
受取利息	167	153	14
雑収益	14,000	28,000	△14,000
受取配当金	80	80	0
経常収益計	103,597,224	101,273,328	2,323,896
(2) 経常費用			
事業費	97,022,937	95,995,118	1,027,819
支払配分金	59,609,217	58,922,851	686,366
支払材料費等	8,426,438	8,631,614	△205,176
給料手当	17,277,822	17,478,623	△200,801
臨時雇賃金	699,000	0	699,000
法定福利費	2,749,435	2,811,544	△62,109
退職給付費用	249,600	399,600	△150,000
福利厚生費	123,717	127,902	△4,185
旅費交通費	171,200	83,860	87,340
通信運搬費	469,808	469,003	805
減価償却費	32,000	64,000	△32,000
消耗品費	848,467	430,289	418,178
修繕費	39,568	0	39,568
会議費	52,180	28,325	23,855
光熱水料費	478,238	454,995	23,243
賃借料	2,399,488	2,403,228	△3,740

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	1,000,140	962,814	37,326
諸謝金	280,000	574,488	△294,488
租税公課	219,400	115,470	103,930
組織活動助成費	89,000	91,000	△2,000
委託費	1,672,902	1,832,050	△159,148
教材費	22,597	0	22,597
支払手数料	69,448	76,720	△7,272
雑費	43,272	36,742	6,530
管理費	2,787,812	2,642,026	145,786
役員報酬	630,000	694,000	△64,000
給料手当	704,875	673,558	31,317
法定福利費	102,660	109,957	△7,297
退職給付費用	14,400	14,400	0
福利厚生費	5,041	4,004	1,037
会議費	0	11,592	△11,592
役員等旅費交通費	68,600	9,000	59,600
旅費交通費	140,140	28,060	112,080
通信運搬費	50,976	58,630	△7,654
消耗品費	15,638	4,400	11,238
光熱水料費	44,151	42,291	1,860
賃借料	151,692	151,270	422
保険料	126,540	119,740	6,800
諸謝金	57,515	38,678	18,837
租税公課	189,022	189,254	△232
支払負担金	284,000	271,000	13,000
委託費	160,622	180,926	△20,304
支払手数料	5,940	5,266	674
雑費	36,000	36,000	0
経常費用計	99,810,749	98,637,144	1,173,605
評価損益等調整前当期経常増減額	3,786,475	2,636,184	1,150,291
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	3,786,475	2,636,184	1,150,291
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	34,000	0	34,000
什器備品売却益	34,000		34,000
経常外収益計	34,000	0	34,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	34,000	0	34,000
当期一般正味財産増減額	3,820,475	2,636,184	1,184,291
一般正味財産期首残高	12,513,603	9,877,419	2,636,184
一般正味財産期末残高	16,334,078	12,513,603	3,820,475
II 正味財産期末残高	16,334,078	12,513,603	3,820,475

公益社団法人 梁上町シルバー人材センター
正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

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	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業				
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	0		0	0	0
特定資産受取利息	0		0	0	0
受取会費	250,500		250,500	0	501,000
正会員受取会費	250,500		250,500	0	501,000
受託事業収益	63,711,663		6,332,509	0	70,044,172
受取配分金	55,099,037		0	0	55,099,037
受取材料費等	6,954,584		0	0	6,954,584
受取事務費	1,658,042		6,332,509	0	7,990,551
独自事業収益	8,458,866		0	0	8,458,866
独自事業収益	8,458,866		0	0	8,458,866
受託事業収益(介護予防・日常生活支援総合事業)	345,780		0	0	345,780
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	311,880		0	0	311,880
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	33,900		0	0	33,900
受取補助金	23,477,324		0	0	23,477,324
受取連合交付金	11,720,000		0	0	11,720,000
受取市町村補助金	11,720,000		0	0	11,720,000
受取農政局交付金	37,324		0	0	37,324
受取業務受託収益	755,835		0	0	755,835
労働者派遣事業業務受託収益	755,835		0	0	755,835
雑収益	14,153		94	0	14,247
受取利息	73		94	0	167
雑収益	14,000		0	0	14,000
受取配当金	80		0	0	80
経常収益計	97,014,121		6,583,103	0	103,597,224
(2) 経常費用					
事業費	97,022,937			0	97,022,937
支払配分金	59,609,217			0	59,609,217
支払材料費等	8,426,438			0	8,426,438
給料手当	17,277,822			0	17,277,822
臨時雇賃金	699,000			0	699,000
法定福利費	2,749,435			0	2,749,435
退職給付費用	249,600			0	249,600
福利厚生費	123,717			0	123,717
旅費交通費	171,200			0	171,200
通信運搬費	469,808			0	469,808
減価償却費	32,000			0	32,000
消耗品費	848,467			0	848,467
修繕費	39,568			0	39,568
会議費	52,180			0	52,180
光熱水料費	478,238			0	478,238
賃借料	2,399,488			0	2,399,488
保険料	1,000,140			0	1,000,140
諸謝金	280,000			0	280,000
租税公課	219,400			0	219,400
組織活動助成費	89,000			0	89,000
委託費	1,672,902			0	1,672,902
教材費	22,597			0	22,597
支払手数料	69,448			0	69,448
雑費	43,272			0	43,272

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業				
管理費			2,787,812	0	2,787,812
役員報酬			630,000	0	630,000
給料手当			704,875	0	704,875
法定福利費			102,660	0	102,660
退職給付費用			14,400	0	14,400
福利厚生費			5,041	0	5,041
会議費			0	0	0
役員等旅費交通費			68,600	0	68,600
旅費交通費			140,140	0	140,140
通信運搬費			50,976	0	50,976
消耗品費			15,638	0	15,638
光熱水料費			44,151	0	44,151
賃借料			151,692	0	151,692
保険料			126,540	0	126,540
諸謝金			57,515	0	57,515
租税公課			189,022	0	189,022
支払負担金			284,000	0	284,000
委託費			160,622	0	160,622
支払手数料			5,940	0	5,940
雑費			36,000	0	36,000
経常費用計	97,022,937		2,787,812	0	99,810,749
評価損益等調整前当期経常増減額	△8,816		3,795,291	0	3,786,475
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	△8,816		3,795,291	0	3,786,475
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	34,000		0	0	34,000
什器備品売却益	34,000		0	0	34,000
経常外収益計	34,000		0	0	34,000
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0		0	0	0
当期経常外増減額	34,000		0	0	34,000
当期一般正味財産増減額	25,184		3,795,291	0	3,820,475
一般正味財産期首残高	815,271		11,698,332	0	12,513,603
一般正味財産期末残高	840,455		15,493,623	0	16,334,078
II 正味財産期末残高	840,455		15,493,623	0	16,334,078

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

有形固定資産

定額法による方法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員に対する退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生している額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

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
特定資産				
退職給付引当資産	142,200	0	142,200	0
合 計	142,200	0	142,200	0

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				
退職給付引当資産	0	(0)	(0)	(142,200)
合 計	0	(0)	(0)	(142,200)

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
什器備品	593,210	593,208	2
合 計	593,210	593,208	2

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	11,720,000	11,720,000	-	-
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)福岡県シルバー 人材センター連合会	-	11,720,000	11,720,000	-	-
築上町補助金	築上町	-	11,720,000	11,720,000	-	-
助成金						
農政局交付金	農林水産省	-	37,324	37,324	-	-
県持続化給付金	福岡県	-	0	0	-	-
合 計		-	23,477,324	23,477,324	-	-

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	142,200	0	142,200	0
	特定資産計	142,200	0	142,200	0

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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	142,200	0	142,200	0	0

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 ＜普通預金＞ ゆうちょ銀行 福岡京築農業協同組合築城支店 福岡銀行椎田支店	運転資金として	173,519	
		運転資金として	613,992	
		運転資金として	14,298,225	
		運転資金として	2,174,625	
		＜現金預金計＞	17,260,361	
	未収金	配分金 65件	3月分配分金	3,387,881
			4月分～2月分配分金	149,010
		材料費等 34件	3月分材料費等	794,024
			4月分～2月分材料費等	0
		事務費 65件	3月分事務費	501,573
4月分～2月分事務費			22,307	
福岡県シルバー人材センター連合会 その他	2・3月分派遣事業手数料	139,537		
＜未収金計＞	4,995,314			
仮払金	その他	＜仮払金計＞	20,000	
前払金	(株)全福サービス スタ-保険会社 損害保険ジャパン(株)	令和5年度役員賠償責任保険・個人情報漏えい保険	126,540	
		令和5年度業務災害包括補償保険	526,130	
		令和5年度賠償責任保険・レクリエーション補償保険	116,300	
		＜前払金計＞	768,970	
流動資産合計			23,044,645	
(固定資産)				
その他固定資産	什器備品	ヨド物置 1個	公益目的事業に使用する倉庫	1
	什器備品	焼き芋器 1台	公益目的事業に使用する機械	1
	出資金	福岡京築農業協同組合	福岡京築農業協同組合への出資額	10,000
＜その他固定資産計＞	10,002			
固定資産合計			10,002	
資産合計			23,054,647	
(流動負債)				
未払金	会員 築城アグリセンター 他6件 行橋税務署 日本年金機構 福岡労働局 職員 NTT西日本(株)他2件 豊前築上医師会 健康管理所 NRI社会情報システム(株) 他9件 豊前医師会 新日本法規出版他1件 業務・会計システム等一式	3月分 配分金	5,174,742	
		3月分 材料費等	114,620	
		消費税確定申告納付額	384,300	
		3月分 事業主社会保険料等	192,544	
		労働保険確定保険料一般拠出金		
		3月分時間外勤務手当及び嘱託職員の3月分給与	87,087	
		3月分電話料	0	
		健康診断料	59,514	
		公益目的事業等及び管理目的の業務に要した費用	0	
		3月分 健康診断	0	
	3月分 書籍等	0		
	公益目的事業及び管理目的の業務に使用しているシ	0		
	＜未払金計＞	6,012,807		
	預り金	役職員他	源泉所得税他	239,762
	＜預り金計＞			239,762
前受金	会費 156件	正会員会費	468,000	
		＜前受金計＞	468,000	
流動負債合計			6,720,569	
(固定負債)				
固定負債合計			0	
負債合計			6,720,569	
正味財産			16,334,078	