

収支計算書

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	予算額	決算額	差異
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	104,204,000	98,476,708	△ 5,727,292
受取配分金	86,400,000	82,455,474	△ 3,944,526
受取材料費等	8,300,000	6,943,143	△ 1,356,857
受取事務費	9,504,000	9,078,091	△ 425,909
労働者派遣事業等受託収益	3,222,000	2,334,931	△ 887,069
労働者派遣事業等受託収益	3,222,000	2,334,931	△ 887,069
有料職業紹介事業受託収益	10,000	0	10,000
有料職業紹介事業受託収益	10,000	0	10,000
指定管理事業等受託収益	7,635,000	7,635,000	0
指定管理事業等受託収益	7,635,000	7,635,000	0
受取会費	310,000	285,000	25,000
正会員受取会費	310,000	285,000	25,000
受取補助金等	27,746,000	27,746,000	0
受取連合交付金	13,129,000	13,129,000	0
受取町補助金	14,617,000	14,617,000	0
受取負担金	310,000	274,000	36,000
受取負担金	310,000	274,000	36,000
雑収益	30,000	13,888	16,112
受取利息	5,000	179	4,821
雑収益	25,000	13,709	11,291
経常収益計	143,467,000	136,765,527	△ 6,701,473
(2) 経常費用			
事業費	143,704,000	136,724,905	△ 6,979,095
支払配分金	86,400,000	82,455,474	△ 3,944,526
支払材料費等	8,300,000	6,828,825	△ 1,471,175
給料手当	23,533,000	23,481,774	51,226
臨時雇賃金	2,889,000	2,803,678	85,322
法定福利費	3,899,000	3,880,273	18,727
退職給付費用	2,304,000	2,295,585	8,415
福利厚生費	213,000	211,344	1,656
会議費	54,000	42,388	11,612
旅費交通費	496,000	429,920	66,080
通信運搬費	748,000	704,767	43,233
減価償却費	434,000	433,125	875
什器備品費	17,000	16,280	720
消耗品費	1,873,000	1,730,742	142,258
修繕費	800,000	476,864	323,136
印刷製本費	660,000	630,740	29,260
光熱水料費	2,030,000	1,476,021	553,979
賃借料	2,351,000	2,337,390	13,610
保険料	997,000	995,600	1,400
諸謝金	276,000	270,782	5,218
租税公課	1,356,000	1,328,663	27,337
支払負担金	66,000	35,400	30,600
委託費	2,317,000	2,211,960	105,040
研修費	89,000	61,568	27,432
支払手数料	1,258,000	1,241,966	16,034
雑費	344,000	343,776	224

収支計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

科目	予算額	決算額	差異
管理費	1,859,000	1,748,127	110,873
給料手当	508,000	507,379	621
法定福利費	88,000	86,326	1,674
退職給付費用	50,000	48,135	1,865
会議費	3,000	1,566	1,434
役員等旅費交通費	368,000	324,000	44,000
旅費交通費	79,000	63,280	15,720
消耗品費	80,000	79,151	849
賃借料	153,000	152,460	540
保険料	62,000	60,640	1,360
租税公課	4,000	2,600	1,400
支払負担金	230,000	200,000	30,000
委託費	49,000	48,840	160
支払手数料	125,000	123,750	1,250
雑費	60,000	50,000	10,000
経常費用計	145,563,000	138,473,032	7,089,968
当期経常増減額	△ 2,096,000	△ 1,707,505	△ 388,495
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			
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	△ 2,096,000	△ 1,707,505	△ 388,495
一般正味財産期首残高	21,685,600	21,685,600	0
一般正味財産期末残高	19,589,600	19,978,095	△ 388,495
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	19,589,600	19,978,095	△ 388,495

収支計算書に対する注記

1. 投資活動及び財務活動に対する書類

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異
【投資活動収支の部】			
投資活動収入計	0	0	0
<投資活動支出>			
特定資産取得支出	1,706,000	1,700,280	5,720
退職給付引当資産取得支出	1,706,000	1,700,280	5,720
投資活動支出計	1,706,000	1,700,280	5,720
投資活動収支差額	△ 1,706,000	△ 1,700,280	△ 5,720
【財務活動収支の部】			
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 1,706,000	△ 1,700,280	△ 5,720

収支計算書内訳表

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	公益目的事業会計						法人会計	合計
	シルバー人材センター事業			計	共通	小計		
	就業機会提供事業	指定管理事業	就業機会確保事業					
受託事業								
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
受託事業収益	90,157,430	0	6,713,651	96,871,081	0	96,871,081	1,605,627	98,476,708
受取配分金	82,455,474	0	0	82,455,474	0	82,455,474	0	82,455,474
受取材料費等	6,943,143	0	0	6,943,143	0	6,943,143	0	6,943,143
受取事務費	758,813	0	6,713,651	7,472,464	0	7,472,464	1,605,627	9,078,091
労働者派遣事業等受託収益	0	0	2,334,931	2,334,931	0	2,334,931	0	2,334,931
労働者派遣事業等受託収益	0	0	2,334,931	2,334,931	0	2,334,931	0	2,334,931
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0
指定管理事業等受託収益	0	7,635,000	0	7,635,000	0	7,635,000	0	7,635,000
指定管理事業等受託収益	0	7,635,000	0	7,635,000	0	7,635,000	0	7,635,000
受取会費	0	0	0	0	142,500	142,500	142,500	285,000
正会員受取会費	0	0	0	0	142,500	142,500	142,500	285,000
受取補助金等	0	0	27,746,000	27,746,000	0	27,746,000	0	27,746,000
受取連合交付金	0	0	13,129,000	13,129,000	0	13,129,000	0	13,129,000
受取町補助金	0	0	14,617,000	14,617,000	0	14,617,000	0	14,617,000
受取負担金	0	0	274,000	274,000	0	274,000	0	274,000
受取負担金	0	0	274,000	274,000	0	274,000	0	274,000
雑収益	0	0	0	0	13,888	13,888	0	13,888
受取利息	0	0	0	0	179	179	0	179
雑収益	0	0	0	0	13,709	13,709	0	13,709
経常収益計	90,157,430	7,635,000	37,068,611	134,861,041	156,388	135,017,429	1,748,127	136,765,556
(2) 経常費用								
事業費	90,043,112	6,605,122	40,076,671	136,724,905	0	136,724,905	0	136,724,905
支払配分金	82,455,474	0	0	82,455,474	0	82,455,474	0	82,455,474
支払材料費等	6,828,825	0	0	6,828,825	0	6,828,825	0	6,828,825
給料手当	0	2,389,632	21,092,142	23,481,774	0	23,481,774	0	23,481,774
臨時雇賃金	0	691,680	2,111,998	2,803,678	0	2,803,678	0	2,803,678
法定福利費	0	32,714	3,847,559	3,880,273	0	3,880,273	0	3,880,273
退職給付費用	0	0	2,295,585	2,295,585	0	2,295,585	0	2,295,585
福利厚生費	0	13,200	198,144	211,344	0	211,344	0	211,344
会議費	0	15,852	26,536	42,388	0	42,388	0	42,388
旅費交通費	0	0	429,920	429,920	0	429,920	0	429,920
通信運搬費	0	38,226	666,541	704,767	0	704,767	0	704,767
減価償却費	0	0	433,125	433,125	0	433,125	0	433,125
什器備品費	0	0	16,280	16,280	0	16,280	0	16,280
消耗品費	0	133,379	1,597,363	1,730,742	0	1,730,742	0	1,730,742
修繕費	0	420,739	56,125	476,864	0	476,864	0	476,864
印刷製本費	0	0	630,740	630,740	0	630,740	0	630,740
光熱水料費	0	1,476,021	0	1,476,021	0	1,476,021	0	1,476,021
賃借料	0	174,240	2,163,150	2,337,390	0	2,337,390	0	2,337,390
保険料	0	45,597	950,003	995,600	0	995,600	0	995,600
諸謝金	0	0	270,782	270,782	0	270,782	0	270,782
租税公課	758,813	0	569,850	1,328,663	0	1,328,663	0	1,328,663
支払負担金	0	0	35,400	35,400	0	35,400	0	35,400
委託費	0	1,173,842	1,038,118	2,211,960	0	2,211,960	0	2,211,960
研修費	0	0	61,568	61,568	0	61,568	0	61,568
支払手数料	0	0	1,241,966	1,241,966	0	1,241,966	0	1,241,966
雑費	0	0	343,776	343,776	0	343,776	0	343,776
管理費	0	0	0	0	0	0	1,748,127	1,748,127
給料手当	0	0	0	0	0	0	507,379	507,379
法定福利費	0	0	0	0	0	0	86,326	86,326
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	48,135	48,135
会議費	0	0	0	0	0	0	1,566	1,566
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	0	324,000	324,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	63,280	63,280
消耗品費	0	0	0	0	0	0	79,151	79,151
賃借料	0	0	0	0	0	0	152,460	152,460
保険料	0	0	0	0	0	0	60,640	60,640
租税公課	0	0	0	0	0	0	2,600	2,600
支払負担金	0	0	0	0	0	0	200,000	200,000
委託費	0	0	0	0	0	0	48,840	48,840
支払手数料	0	0	0	0	0	0	123,750	123,750
雑費	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
経常費用計	90,043,112	6,605,122	40,076,671	136,724,905	0	136,724,905	1,748,127	138,473,032
当期経常増減額	114,318	1,029,878	△ 3,008,060	△ 1,863,893	156,388	△ 1,707,505	0	△ 1,707,505
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	114,318	1,029,878	△ 3,008,060	△ 1,863,893	156,388	△ 1,707,505	0	△ 1,707,505
一般正味財産期首残高						21,685,368	232	21,685,600
一般正味財産期末残高						19,977,863	232	19,978,095
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	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						19,977,863	232	19,978,095

収支予算書内訳表に係る注記

1. 投資活動及び財務活動に対する書類

科目	公益目的事業会計						法人会計	合計
	シルバー人材センター事業			計	共通	小計		
	就業機会提供事業	指定管理事業	就業機会確保事業					
受託事業								
【投資活動収支の部】								
<投資活動収入>								
特定資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0
財政運営資金積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0
<投資活動支出>								
固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具購入支出	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産取得支出	0	0	1,662,324	1,662,324	0	1,662,324	37,956	1,700,280
退職給付引当資産取得支出	0	0	1,662,324	1,662,324	0	1,662,324	37,956	1,700,280
投資活動支出計	0	0	1,662,324	1,662,324	0	1,662,324	37,956	1,700,280
投資活動収支差額	0	0	△ 1,662,324	△ 1,662,324	0	△ 1,662,324	△ 37,956	△ 1,700,280
【財務活動収支の部】								
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	0	0	△ 1,662,324	△ 1,662,324	0	△ 1,662,324	△ 37,956	△ 1,700,280

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	98,476,708	99,388,380	△ 911,672
受取配分金	82,455,474	82,919,755	△ 464,281
受取材料費等	6,943,143	8,179,801	△ 1,236,658
受取事務費	9,078,091	8,288,824	789,267
労働者派遣事業等受託収益	2,334,931	2,751,129	△ 416,198
労働者派遣事業等受託収益	2,334,931	2,751,129	△ 416,198
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業等受託収益	7,635,000	7,512,000	123,000
指定管理事業等受託収益	7,635,000	7,512,000	123,000
受取会費	285,000	285,000	0
正会員受取会費	285,000	285,000	0
受取補助金等	27,746,000	28,326,000	△ 580,000
受取連合交付金	13,129,000	14,139,000	△ 1,010,000
受取町補助金	14,617,000	14,187,000	430,000
受取負担金	274,000	274,000	0
受取負担金	274,000	274,000	0
雑収益	13,888	6,808	7,080
受取利息	179	191	△ 12
雑収益	13,709	6,617	7,092
経常収益計	136,765,527	138,543,317	△ 1,777,790
(2) 経常費用			
事業費	136,724,876	135,993,704	731,172
支払配分金	82,455,474	82,919,755	△ 464,281
支払材料費等	6,828,825	8,006,132	△ 1,177,307
給料手当	23,481,774	22,428,677	1,053,097
臨時雇賃金	2,803,678	2,845,322	△ 41,644
法定福利費	3,880,273	3,717,155	163,118
退職給付費用	2,295,585	2,101,198	194,387
福利厚生費	211,344	250,271	△ 38,927
会議費	42,388	38,009	4,379
旅費交通費	429,920	365,800	64,120
通信運搬費	704,767	685,159	19,608
減価償却費	433,125	108,284	324,841
什器備品費	16,280	176,902	△ 160,622
消耗品費	1,730,742	1,519,507	211,235
修繕費	476,864	586,683	△ 109,819
印刷製本費	630,740	658,844	△ 28,104
光熱水料費	1,476,021	1,717,364	△ 241,343
賃借料	2,337,390	2,346,420	△ 9,030
保険料	995,600	928,513	67,087
諸謝金	270,782	221,310	49,472
租税公課	1,328,663	507,970	820,693
支払負担金	35,400	35,400	0
委託費	2,211,960	2,252,022	△ 40,062
研修費	61,568	41,104	20,464
支払手数料	1,241,966	1,235,936	6,030
雑費	343,776	299,967	43,809

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
管理費	1,748,127	1,733,732	14,395
給料手当	507,379	477,255	30,124
法定福利費	86,326	81,089	5,237
退職給付費用	48,135	46,862	1,273
会議費	1,566	1,209	357
役員等旅費交通費	324,000	360,000	△ 36,000
旅費交通費	63,280	48,720	14,560
消耗品費	79,151	79,890	△ 739
賃借料	152,460	152,460	0
保険料	60,640	60,880	△ 240
租税公課	2,600	3,800	△ 1,200
支払負担金	200,000	210,000	△ 10,000
委託費	48,840	48,840	0
支払手数料	123,750	122,100	1,650
雑費	50,000	40,627	9,373
経常費用計	138,473,032	137,727,436	745,596
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,707,505	815,881	△ 2,523,386
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			
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	△ 1,707,505	815,881	△ 2,523,386
一般正味財産期首残高	21,685,600	20,869,719	815,881
一般正味財産期末残高	19,978,095	21,685,600	△ 1,707,505
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	19,978,095	21,685,600	△ 1,707,505

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	19,314	9,908	9,406
普通預金	19,704,422	20,947,281	△ 1,242,859
未収金	8,563,428	8,653,554	△ 90,126
仮払金	0	0	0
立替金	518,361	601,208	△ 82,847
前払金	702,696	720,776	△ 18,080
流動資産合計	29,508,221	30,932,727	△ 1,424,506
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	13,160,940	11,460,660	1,700,280
財政運営資金積立資産	196,913	196,913	0
特定資産合計	13,357,853	11,657,573	1,700,280
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1,191,094	1,624,219	△ 433,125
什器備品	0	0	0
預託金	7,150	7,150	0
その他固定資産合計	1,198,244	1,631,369	△ 433,125
固定資産合計	14,556,097	13,288,942	1,267,155
資産合計	44,064,318	44,221,669	△ 157,351
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,041,987	10,288,339	△ 246,352
前受金	396,153	395,153	1,000
預り金	487,143	391,917	95,226
仮受金	0	0	0
流動負債合計	10,925,283	11,075,409	△ 150,126
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,160,940	11,460,660	1,700,280
固定負債合計	13,160,940	11,460,660	1,700,280
負債合計	24,086,223	22,536,069	1,550,154
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	19,978,095	21,685,600	△ 1,707,505
(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	19,978,095	21,685,600	△ 1,707,505
負債及び正味財産合計	44,064,318	44,221,669	△ 157,351

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

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) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金の積立合計金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	11,460,660	1,700,280	0	13,160,940
財政運営資金積立資産	196,913	0	0	196,913
小計	11,657,573	1,700,280	0	13,357,853
合計	11,657,573	1,700,280	0	13,357,853

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及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)
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	13,160,940	(0)	(0)	(13,160,940)
財政運営資金積立資産	196,913	(0)	(196,913)	(0)
小計	13,357,853	0	196,913	13,160,940
合計	13,357,853	0	196,913	13,160,940

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
車輛運搬具	1,732,500	541,406	1,191,094
什器備品	0	0	0
合計	1,732,500	541,406	1,191,094

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金の名称	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
交付金 高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	-	13,129,000	13,129,000	-	-
高齢者就業機会確保事業費等補助金	町	-	14,617,000	14,617,000	-	-
合計		0	27,746,000	27,746,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産	土地	0	0	0	0
	定期預金	0	0	0	0
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	11,460,660	1,700,280	0	13,160,940
	財政運営資金積立資産	196,913	0	0	196,913
	特定資産計	11,657,573	1,700,280	0	13,357,853

2. 引当金の明細

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	11,460,660	1,700,280	0	0	13,160,940

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	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金として	19,314
	預金	普通預金 JA愛知北 扶桑支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	19,163,793
		JA愛知北 柏森支店	法人管理の運転資金として	440,629
		ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業の運転資金として	100,000
	未収金	扶桑町役場他164件	シルバー人材センター事業の受託事業等の未収額	7,283,993
		愛知県シルバー人材センター連合会	シルバー派遣事業手数料	1,279,435
	立替金		シルバー人材センター事業における立替額	518,361
	前払金		シルバー人材センター事業における前払額	702,696
流動資産合計				29,508,221
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金	シルバー人材センター事業の職員退職金支払のための積立資産として管理されている資産	13,160,940
	財政運営資金積立資産	普通預金 JA愛知北 扶桑支店	シルバー人材センター事業の資産であり財政運営資金として管理されている資産	196,913
その他の固定資産	車輛運搬具	軽ダンプ	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	1,191,094
	預託金	自動車リサイクル料金	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	7,150
固定資産合計				14,556,097
資産合計				44,064,318
(流動負債)				
	未払金	配分金163名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	6,036,677
		租税公課（消費税）	配分金に係る消費税	758,813
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払い金額	376,003
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する業務委託料等の未払い金額	917,698
		職員に対するもの	社会保険料、時間外手当、臨時雇賃金	1,512,399
		業務委託料等	法人管理に要する未払い金額	440,397
	前受金	次年度受取会費等	シルバー人材センター事業の前受金	396,153
預り金		シルバー人材センター事業に供する職員からの源泉所得税預り金他	487,143	
流動負債合計				10,925,283
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業の職員退職金規程における退職金要支給額	13,160,940
固定負債合計				13,160,940
負債合計				24,086,223
正味財産				19,978,095