

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
1 I 資産の部			
2 1. 流動資産			
3 現金	56,031	49,561	6,470
4 振替口座ゆうちょ	1,650	1,650	0
5 普通預金	375,963	1,068,740	△ 692,777
6 未収金	1,680,616	1,274,697	405,919
7 流動資産合計	2,114,260	2,394,648	△ 280,388
8 2. 固定資産			
9 (1) 基本財産			
10 基本財産合計	0	0	0
11 (2) 特定資産			
12 特定資産合計	0	0	0
13 (3) その他固定資産			
14 什器備品	1	1	0
15 その他固定資産合計	1	1	0
16 固定資産合計	1	1	0
17 資産合計	2,114,261	2,394,649	△ 280,388
18 II 負債の部			
19 1. 流動負債			
20 未払金	2,595,179	2,477,808	117,371
21 前受金	514,475	15,507	498,968
22 預り金	364,878	210,131	154,747
23 流動負債合計	3,474,532	2,703,446	771,086
24 負債合計	3,474,532	2,703,446	771,086
25 III 正味財産の部			
26 1. 指定正味財産	0	0	0
27 (うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
28 (うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
29 2. 一般正味財産	△ 1,360,271	△ 308,797	△ 1,051,474
30 (うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
31 (うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
32 正味財産合計	△ 1,360,271	△ 308,797	△ 1,051,474
33 負債及び正味財産合計	2,114,261	2,394,649	△ 280,388

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
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	受託事業収益	50,731,223	48,544,226	2,186,997
5	受取配分金	42,283,665	41,053,545	1,230,120
6	受取材料費等	4,167,943	3,530,601	637,342
7	受取事務費	4,279,615	3,960,080	319,535
8	受取会費	109,200	111,600	△ 2,400
9	正会員受取会費	109,200	111,600	△ 2,400
10	受取補助金等	15,844,000	15,844,000	0
11	受取連合交付金	7,922,000	7,922,000	0
12	受取（市）補助金	7,922,000	7,922,000	0
13	受取負担金	202,020	206,460	△ 4,440
14	受取負担金	202,020	206,460	△ 4,440
15	雑収益	33	38	△ 5
16	受取利息	33	38	△ 5
17	経常収益計	66,886,476	64,706,324	2,180,152
18	(2) 経常費用			
19	事業費	66,678,398	64,439,381	2,239,017
20	支払配分金	42,283,665	41,053,545	1,230,120
21	支払材料費等	3,865,482	3,283,456	582,026
22	給料手当	11,477,309	11,255,721	221,588
23	臨時雇賃金	1,010,025	956,373	53,652
24	法定福利費	2,011,889	1,920,536	91,353
25	退職給付費用	349,200	308,460	40,740
26	福利厚生費	25,705	25,705	0
27	旅費交通費	21,280	44,470	△ 23,190
28	通信運搬費	302,710	315,395	△ 12,685
29	什器備品費	0	57,750	△ 57,750
30	消耗品費	350,599	353,037	△ 2,438
31	修繕費	174,440	27,500	146,940
32	印刷製本費	0	31,350	△ 31,350
33	光熱水料費	379,432	429,978	△ 50,546
34	賃借料	1,525,044	1,683,012	△ 157,968
35	保険料	547,990	528,770	19,220
36	租税公課	181,200	78,250	102,950
37	委託費	1,917,932	1,874,753	43,179
38	支払手数料	116,611	129,536	△ 12,925
39	雑費	137,885	81,784	56,101

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
40	管理費	1,259,552	1,293,264	△ 33,712
41	役員報酬	0	31,000	△ 31,000
42	給料手当	354,970	348,116	6,854
43	臨時雇賃金	0	29,577	△ 29,577
44	法定福利費	61,836	59,417	2,419
45	退職給付費用	10,800	9,540	1,260
46	福利厚生費	795	795	0
47	役員等旅費交通費	330,260	327,940	2,320
48	通信運搬費	31,313	35,298	△ 3,985
49	消耗品費	1,644	1,342	302
50	印刷製本費	8,160	7,421	739
51	光熱水料費	10,995	12,532	△ 1,537
52	賃借料	48,000	48,000	0
53	租税公課	1,790	3,670	△ 1,880
54	支払負担金	387,320	366,765	20,555
55	委託費	4,799	5,521	△ 722
56	支払手数料	3,520	3,080	440
57	雑費	3,350	3,250	100
58	経常費用計	67,937,950	65,732,645	2,205,305
59	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,051,474	△ 1,026,321	△ 25,153
60	基本財産評価損益等	0	0	0
61	特定資産評価損益等	0	0	0
62	投資有価証券評価損益等	0	0	0
63	評価損益等計	0	0	0
64	当期経常増減額	△ 1,051,474	△ 1,026,321	△ 25,153
65	2. 経常外増減の部			
66	(1) 経常外収益			
67	経常外収益計	0	0	0
68	(2) 経常外費用			
69	経常外費用計	0	0	0
70	当期経常外増減額	0	0	0
71	当期一般正味財産増減額	△ 1,051,474	△ 1,026,321	△ 25,153
72	一般正味財産期首残高	△ 308,797	717,524	△ 1,026,321
73	一般正味財産期末残高	△ 1,360,271	△ 308,797	△ 1,051,474
74	Ⅱ 指定正味財産増減の部			
75	(1) 収益			
76	収益計	0	0	0
77	(2) 費用			
78	費用計	0	0	0

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
79	当期指定正味財産増減額	0	0	0
80	指定正味財産期首残高	0	0	0
81	指定正味財産期末残高	0	0	0
82	Ⅲ 正味財産期末残高	△ 1,360,271	△ 308,797	△ 1,051,474

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	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	小計		
1 I 一般正味財産増減の部				
2 1. 経常増減の部				
3 (1) 経常収益				
4 受託事業収益	49,526,304	49,526,304	1,204,919	50,731,223
5 受取配分金	42,283,665	42,283,665	0	42,283,665
6 受取材料費等	4,167,943	4,167,943	0	4,167,943
7 受取事務費	3,074,696	3,074,696	1,204,919	4,279,615
8 受取会費	54,600	54,600	54,600	109,200
9 正会員受取会費	54,600	54,600	54,600	109,200
10 受取補助金等	15,844,000	15,844,000	0	15,844,000
11 受取連合交付金	7,922,000	7,922,000	0	7,922,000
12 受取(市)補助金	7,922,000	7,922,000	0	7,922,000
13 受取負担金	202,020	202,020	0	202,020
14 受取負担金	202,020	202,020	0	202,020
15 雑収益	0	0	33	33
16 受取利息	0	0	33	33
17 経常収益計	65,626,924	65,626,924	1,259,552	66,886,476
18 (2) 経常費用				
19 事業費	66,678,398	66,678,398	0	66,678,398
20 支払配分金	42,283,665	42,283,665	0	42,283,665
21 支払材料費等	3,865,482	3,865,482	0	3,865,482
22 給料手当	11,477,309	11,477,309	0	11,477,309
23 臨時雇賃金	1,010,025	1,010,025	0	1,010,025
24 法定福利費	2,011,889	2,011,889	0	2,011,889
25 退職給付費用	349,200	349,200	0	349,200
26 福利厚生費	25,705	25,705	0	25,705
27 旅費交通費	21,280	21,280	0	21,280
28 通信運搬費	302,710	302,710	0	302,710
29 消耗品費	350,599	350,599	0	350,599
30 修繕費	174,440	174,440	0	174,440
31 光熱水料費	379,432	379,432	0	379,432
32 賃借料	1,525,044	1,525,044	0	1,525,044
33 保険料	547,990	547,990	0	547,990
34 租税公課	181,200	181,200	0	181,200
35 委託費	1,917,932	1,917,932	0	1,917,932
36 支払手数料	116,611	116,611	0	116,611
37 雑費	137,885	137,885	0	137,885
38 管理費	0	0	1,259,552	1,259,552
39 給料手当	0	0	354,970	354,970
40 法定福利費	0	0	61,836	61,836
41 退職給付費用	0	0	10,800	10,800

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	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	小計		
42 福利厚生費	0	0	795	795
43 役員等旅費交通費	0	0	330,260	330,260
44 通信運搬費	0	0	31,313	31,313
45 消耗品費	0	0	1,644	1,644
46 印刷製本費	0	0	8,160	8,160
47 光熱水料費	0	0	10,995	10,995
48 賃借料	0	0	48,000	48,000
49 租税公課	0	0	1,790	1,790
50 支払負担金	0	0	387,320	387,320
51 委託費	0	0	4,799	4,799
52 支払手数料	0	0	3,520	3,520
53 雑費	0	0	3,350	3,350
54 経常費用計	66,678,398	66,678,398	1,259,552	67,937,950
55 評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,051,474	△ 1,051,474	0	△ 1,051,474
56 基本財産評価損益等	0	0	0	0
57 特定資産評価損益等	0	0	0	0
58 投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
59 評価損益等計	0	0	0	0
60 当期経常増減額	△ 1,051,474	△ 1,051,474	0	△ 1,051,474
61 2. 経常外増減の部				
62 (1) 経常外収益				
63 経常外収益計	0	0	0	0
64 (2) 経常外費用				
65 固定資産除却損	0	0	0	0
66 経常外費用計	0	0	0	0
67 当期経常外増減額	0	0	0	0
68 他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,051,474	△ 1,051,474	0	△ 1,051,474
69 他会計振替額	0	0	0	0
70 当期一般正味財産増減額	△ 1,051,474	△ 1,051,474	0	△ 1,051,474
71 一般正味財産期首残高		△ 308,797	0	△ 308,797
72 一般正味財産期末残高		△ 1,360,271	0	△ 1,360,271
73 II 指定正味財産増減の部				
74 (1) 収益				
75 収益計	0	0	0	0
76 (2) 費用				
77 費用計	0	0	0	0
78 当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
79 指定正味財産期首残高		0	0	0
80 指定正味財産期末残高		0	0	0
81 III 正味財産期末残高		△ 1,360,271	0	△ 1,360,271

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について

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) 消費税等の会計処理

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
事務所移転積立資産	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)	(負債に対応する額)
特定資産				
事務所移転積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	0	(0)	(0)	(0)

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	2,382,048	2,382,047	1
合 計	2,382,048	2,382,047	1

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						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合	0	4,122,000	4,122,000	0	-
雇用開発支援事業費等補助金	連合	0	3,800,000	3,800,000	0	-
運営費補助金	市	0	7,922,000	7,922,000	0	
合 計		0	15,844,000	15,844,000	0	

6. その他

消費税について、現金主義で計上している為、配分金のうち免税事業者に対する消費税仕入税額控除不可に相対する金額、345,721円が租税公課、未払金及び当期経常増減額に影響がある。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

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	事務所移転積立資産	0	0	0	0
	特定資産合計	0	0	0	0

2. 引当金の明細

該当なし。

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	
1	(流動資産)				
2	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	56,031	
3	預金	振替口座	シルバー人材センター事業の運転資金として	1,650	
4		普通預金日本海信用金庫	シルバー人材センター事業の運転資金として	268,363	
5		普通預金山陰合同銀行	シルバー人材センター事業の運転資金として	96,750	
6		普通預金島根県農業協同組合	シルバー人材センター事業の運転資金として	10,850	
7	未収金	受託事業契約金額	シルバー人材センター事業の事業収入未収金	1,680,616	
8	流動資産合計			2,114,260	
9	(固定資産)				
10	その他固定資産	什器備品	冷蔵庫	管理運営に使用	1
11	固定資産合計			1	
12	資産合計			2,114,261	
13	(流動負債)				
14	未払金	配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金他の未払い金	2,595,179	
15	前受金	発注者前受	シルバー人材センター事業に供する発注者前受金	514,475	
16	預り金	職員源泉等	職員からの源泉所得税等預り金	364,878	
17	流動負債合計			3,474,532	
18	負債合計			3,474,532	
19	正味財産			△ 1,360,271	