

公益社団法人東近江市シルバー人材センター
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	427,019,830	434,086,867	△ 7,067,037
受取配分金	370,477,085	372,641,330	△ 2,164,245
受取材料費等	19,534,472	24,226,046	△ 4,691,574
受取事務費	37,008,273	37,219,491	△ 211,218
労働者派遣事業等受託収益	7,231,390	6,107,380	1,124,010
労働者派遣事業等受託収益	7,231,390	6,107,380	1,124,010
高齢者活躍人材育成事業受託収益	1,299,605	1,234,180	65,425
高齢者活躍人材育成事業受託収益	1,299,605	1,234,180	65,425
東近江市介護福祉施設原油価格等高	250,000	200,000	50,000
東近江市介護福祉施設原油価格等高	250,000	200,000	50,000
受取会費	2,948,750	2,921,500	27,250
正会員受取会費	2,948,750	2,921,500	27,250
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	48,858,000	44,858,000	4,000,000
受取連合交付金	24,429,000	22,429,000	2,000,000
受取(県)補助金	0	0	0
受取(市)補助金	24,429,000	22,429,000	2,000,000
受取連合助成金	0	0	0
受取委託金	500,000	500,000	0
東近江市高齢者生きがいつくり委託	500,000	500,000	0
受取負担金	11,200	43,200	△ 32,000
受取負担金	11,200	43,200	△ 32,000
受取サポートオフィス負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	1,110,078	20,665	1,089,413
受取利息	686	691	△ 5
雑収益	1,109,392	19,974	1,089,418
他会計からの繰入金収益	0	0	0
公益会計からの繰入金収益	0	0	0
収益会計からの繰入金収益	0	0	0
法人会計からの繰入金収益	0	0	0
経常収益計	489,228,853	489,971,792	△ 742,939
(2) 経常費用			
事業費	484,260,951	487,324,148	△ 3,063,197

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
支払配分金	370,477,085	372,641,330	△ 2,164,245
支払材料費等	7,140,671	10,104,447	△ 2,963,776
役員報酬	982,800	1,027,200	△ 44,400
給料手当	34,314,690	32,852,607	1,462,083
臨時雇賃金	5,243,496	4,710,420	533,076
法定福利費	5,433,018	5,097,283	335,735
退職給付費用	3,178,000	3,148,860	29,140
福利厚生費	116,808	142,210	△ 25,402
会議費	230,335	175,880	54,455
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	223,326	417,326	△ 194,000
通信運搬費	5,189,376	4,789,365	400,011
減価償却費	4,144,179	3,542,261	601,918
什器備品費	136,260	264,749	△ 128,489
消耗品費	3,381,052	5,689,303	△ 2,308,251
修繕費	476,377	572,242	△ 95,865
印刷製本費	1,822,665	2,166,670	△ 344,005
光熱水料費	8,570,367	9,529,356	△ 958,989
賃借料	4,712,374	5,206,976	△ 494,602
保険料	6,561,161	6,358,920	202,241
諸謝金	982,604	1,774,057	△ 791,453
租税公課	4,088,580	1,051,693	3,036,887
支払負担金	0	3,000	△ 3,000
委託費	15,238,669	14,321,791	916,878
研修費	741,229	483,640	257,589
教材費	0	0	0
訓練委託費	781,601	796,975	△ 15,374
支払手数料	94,228	94,431	△ 203
貸倒損失	0	361,156	△ 361,156
雑費	0	0	0
管理費	4,384,694	4,271,939	112,755
役員報酬	562,200	507,800	54,400
給料手当	1,211,324	1,169,576	41,748
法定福利費	197,464	186,977	10,487
退職給付費用	80,180	79,620	560
福利厚生費	3,192	4,010	△ 818
会議費	64,395	125,121	△ 60,726
役員等旅費交通費	880	2,320	△ 1,440
旅費交通費	279,477	218,805	60,672
通信運搬費	266,892	253,990	12,902
減価償却費	17,097	17,097	0
消耗品費	33,025	379,726	△ 346,701
修繕費	0	1,188	△ 1,188
印刷製本費	269,500	254,100	15,400
光熱水料費	47,217	55,722	△ 8,505

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	314,708	150,312	164,396
保険料	129,001	126,820	2,181
租税公課	246,444	53,128	193,316
支払負担金	399,900	384,700	15,200
委託費	240,636	292,210	△ 51,574
支払手数料	21,162	8,717	12,445
雑費	0	0	0
他会計からの繰出金	0	0	0
公益会計からの繰出金	0	0	0
収益会計からの繰出金	0	0	0
法人会計からの繰出金	0	0	0
経常費用計	488,645,645	491,596,087	△ 2,950,442
評価損益等調整前当期経常増減額	583,208	△ 1,624,295	2,207,503
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	583,208	△ 1,624,295	2,207,503
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
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	51,442	△ 51,441
建物付帯設備除却損	0	51,442	△ 51,442
車両運搬具除却損	1	0	1
リース契約解除損	0	0	0
リース契約解除損	0	0	0
経常外費用計	1	51,442	△ 51,441
当期経常外増減額	△ 1	△ 51,442	51,441
当期一般正味財産増減額	583,207	△ 1,675,737	2,258,944
一般正味財産期首残高	87,423,376	89,099,113	△ 1,675,737
一般正味財産期末残高	88,006,583	87,423,376	583,207
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	88,006,583	87,423,376	583,207

公益社団法人東近江市シルバー人材センター

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	高齢者活躍人材育成事業	共通	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	424,120,711	0	0	424,120,711	2,899,119	427,019,830
受取配分金	370,477,085	0	0	370,477,085	0	370,477,085
受取材料費等	19,534,472	0	0	19,534,472	0	19,534,472
受取事務費	34,109,154	0	0	34,109,154	2,899,119	37,008,273
労働者派遣事業等受託収益	7,231,390	0	0	7,231,390	0	7,231,390
労働者派遣事業等受託収益	7,231,390	0	0	7,231,390	0	7,231,390
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	1,299,605	0	1,299,605	0	1,299,605
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	1,299,605	0	1,299,605	0	1,299,605
東近江市介護福祉施設原油価格等高騰等対策支援給付金	250,000	0	0	250,000	0	250,000
東近江市介護福祉施設原油価格等高騰等対策支援給付金	250,000	0	0	250,000	0	250,000
受取会費	1,474,375	0	0	1,474,375	1,474,375	2,948,750
正会員受取会費	1,474,375	0	0	1,474,375	1,474,375	2,948,750
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	48,858,000	0	0	48,858,000	0	48,858,000
受取連合交付金	24,429,000	0	0	24,429,000	0	24,429,000
受取（県）補助金	0	0	0	0	0	0
受取（市）補助金	24,429,000	0	0	24,429,000	0	24,429,000
受取連合助成金	0	0	0	0	0	0
受取委託金	500,000	0	0	500,000	0	500,000
東近江市高齢者生きがいづくり委託	500,000	0	0	500,000	0	500,000
受取負担金	0	0	0	0	11,200	11,200
受取負担金	0	0	0	0	11,200	11,200
受取サポートオフィス負担金	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0
雑収益	1,110,078	0	0	1,110,078	0	1,110,078
受取利息	686	0	0	686	0	686
雑収益	1,109,392	0	0	1,109,392	0	1,109,392
他会計からの繰入金収益	0	0	0	0	0	0
公益会計からの繰入金収益	0	0	0	0	0	0
収益会計からの繰入金収益	0	0	0	0	0	0
法人会計からの繰入金収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	483,544,554	1,299,605	0	484,844,159	4,384,694	489,228,853
(2) 経常費用						
事業費	482,961,346	1,299,605	0	484,260,951	0	484,260,951
支払配分金	370,477,085	0	0	370,477,085	0	370,477,085
支払材料費等	7,140,671	0	0	7,140,671	0	7,140,671
役員報酬	982,800	0	0	982,800	0	982,800
給料手当	34,314,690	0	0	34,314,690	0	34,314,690

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				小計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	高齢者活躍人材育成事業	共通				
臨時雇賃金	4,614,526	628,970	0	5,243,496	0	0	5,243,496
法定福利費	5,431,120	1,898	0	5,433,018	0	0	5,433,018
退職給付費用	3,178,000	0	0	3,178,000	0	0	3,178,000
福利厚生費	116,808	0	0	116,808	0	0	116,808
会議費	230,335	0	0	230,335	0	0	230,335
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	223,326	0	0	223,326	0	0	223,326
通信運搬費	5,092,759	96,617	0	5,189,376	0	0	5,189,376
減価償却費	4,144,179	0	0	4,144,179	0	0	4,144,179
什器備品費	136,260	0	0	136,260	0	0	136,260
消耗品費	3,368,334	12,718	0	3,381,052	0	0	3,381,052
修繕費	476,377	0	0	476,377	0	0	476,377
印刷製本費	1,822,665	0	0	1,822,665	0	0	1,822,665
光熱水料費	8,570,367	0	0	8,570,367	0	0	8,570,367
賃借料	4,644,064	68,310	0	4,712,374	0	0	4,712,374
保険料	6,561,161	0	0	6,561,161	0	0	6,561,161
諸謝金	982,604	0	0	982,604	0	0	982,604
租税公課	4,025,494	63,086	0	4,088,580	0	0	4,088,580
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0
委託費	15,238,669	0	0	15,238,669	0	0	15,238,669
研修費	692,224	49,005	0	741,229	0	0	741,229
教材費	0	0	0	0	0	0	0
訓練委託費	402,600	379,001	0	781,601	0	0	781,601
支払手数料	94,228	0	0	94,228	0	0	94,228
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	0	0	4,384,694	4,384,694
役員報酬	0	0	0	0	0	562,200	562,200
給料手当	0	0	0	0	0	1,211,324	1,211,324
法定福利費	0	0	0	0	0	197,464	197,464
退職給付費用	0	0	0	0	0	80,180	80,180
福利厚生費	0	0	0	0	0	3,192	3,192
会議費	0	0	0	0	0	64,395	64,395
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	880	880
旅費交通費	0	0	0	0	0	279,477	279,477
通信運搬費	0	0	0	0	0	266,892	266,892
減価償却費	0	0	0	0	0	17,097	17,097
消耗品費	0	0	0	0	0	33,025	33,025
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	269,500	269,500
光熱水料費	0	0	0	0	0	47,217	47,217
賃借料	0	0	0	0	0	314,708	314,708
保険料	0	0	0	0	0	129,001	129,001
租税公課	0	0	0	0	0	246,444	246,444
支払負担金	0	0	0	0	0	399,900	399,900
委託費	0	0	0	0	0	240,636	240,636
支払手数料	0	0	0	0	0	21,162	21,162
雑費	0	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				小計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	高齢者活躍人材育成事業	共通				
他会計からの繰出金	0	0	0	0	0	0	0
公益会計からの繰出金	0	0	0	0	0	0	0
収益会計からの繰出金	0	0	0	0	0	0	0
法人会計からの繰出金	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	482,961,346	1,299,605	0	484,260,951	0	4,384,694	488,645,645
評価損益等調整前当期経常増減額	583,208	0	0	583,208	0	0	583,208
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	583,208	0	0	583,208	0	0	583,208
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	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	1	0	0	1	0	0	1
建物付帯設備除却損	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	1	0	0	1	0	0	1
リース契約解除損	0	0	0	0	0	0	0
リース契約解除損	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	1	0	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	583,207	0	0	583,207	0	0	583,207
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	583,207	0	0	583,207	0	0	583,207
一般正味財産期首残高				87,280,742	0	142,634	87,423,376
一般正味財産期末残高				87,863,949	0	142,634	88,006,583
II 指定正味財産増減の部							
(1) 収益							
収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 費用							
費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高				0	0	0	0
指定正味財産期末残高				0	0	0	0
III 正味財産期末残高				87,863,949	0	142,634	88,006,583

公益社団法人東近江市シルバー人材センター
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	224,408	9,840	214,568
現金過不足	0	0	0
普通預金	79,880,101	72,388,115	7,491,986
郵便貯金	5,207	1,004,105	△ 998,898
定期預金	0	0	0
未収金	31,896,757	31,576,686	320,071
仮払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	73,402	91,455	△ 18,053
流動資産合計	112,079,875	105,070,201	7,009,674
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	0	0	0
減価償却引当資産	0	0	0
備品購入積立積立資産	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			
土地	0	0	0
建物付帯設備	3,150,955	3,803,883	△ 652,928
構築物	381,146	420,917	△ 39,771
車輛運搬具	3,286,035	3,708,214	△ 422,179
什器備品	5,926,619	8,037,958	△ 2,111,339
建物	0	0	0
電話加入権	392,126	392,126	0
投資有価証券	10,000	10,000	0
保証金	0	0	0
預託金	92,500	91,040	1,460
その他固定資産合計	13,239,381	16,464,138	△ 3,224,757
固定資産合計	13,239,381	16,464,138	△ 3,224,757
資産合計	125,319,256	121,534,339	3,784,917
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,420,553	32,814,078	2,606,475
前受金	662,616	186,871	475,745
預り金	1,229,504	1,110,014	119,490
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	37,312,673	34,110,963	3,201,710
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	37,312,673	34,110,963	3,201,710
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
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			
一般正味財産	88,006,583	87,423,376	583,207
(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	88,006,583	87,423,376	583,207
負債及び正味財産合計	125,319,256	121,534,339	3,784,917

公益社団法人東近江市シルバー人材センター
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	
			使用目的等	使用事業		
流動資産						
流動資産	現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業 (就業機会確保事業)・法人	224,408	
	預金	普通預金 滋賀銀行八日市東支店	受託事業用	シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)	430,663	
			受託事業用運転資金	シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)・法人管理	77,221,659	
		普通預金 湖東信用金本店	指定管理事業	シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)	994,203	
			指定管理事業	シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)	1,233,576	
		普通預金 湖東信用金本店	運転資金	シルバー人材センター事業	0	
		普通預金 湖東信用金本店	補助金管理用	シルバー人材センター事業 (SP事業)	0	
		普通預金 湖東信用金本店	補助金管理用	シルバー人材センター事業	0	
		ゆうちょ銀行	受託事業用	シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)	5,207	
		未収金	東近江市他358件	受託事業料	シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)	30,077,591
			東京海上日動火災保険株式会社	行事保険料精算返金	シルバー人材センター事業 (高齢者活用・現役世代雇用サポート事業)	0
	職員		労働保険料	シルバー人材センター事業	0	
	公益社団法人滋賀県シルバー人材センター連合会		労働者派遣事業手数料	シルバー人材センター事業 (高齢者活用・現役世代雇用サポート事業)	1,819,166	
	前払金	損保ジャパン	介護事業保険	シルバー人材センター事業 (就業機会確保事業)	13,400	
		損保ジャパン	行事保険	シルバー人材センター事業 (就業機会確保事業)	60,000	
		職員	労働保険料	シルバー人材センター事業	2	
	流動資産合計					112,079,875
固定資産						
その他の固定資産						
その他の固定資産	建物付帯設備	本部事務所 東近江市池庄町437番地1	公益目的と法人管理の共有財産でありシルバー事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理	3,150,954 1	
		構築物	物置 東近江市池庄町437番地1	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	381,146
	車両運搬具	軽貨物12台	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	2,312,442	
		普通乗用1台	公益目的と法人管理の共有財産でありシルバー事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理	915,176 58,416	
		シヨベルローダー	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
	什器備品	本部事務所 東近江市池庄町437番地1	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	5,926,619	
	電話加入権	電話回線5回線	公益目的と法人管理の共有財産でありシルバー事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理	379,578 12,548	
	投資有価証券	湖東信用金庫出資債	法人管理に使用している	シルバー人材センター事業	10,000	
	預託金	軽貨物8台分	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	82,690	
		普通乗用1台分	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業 法人管理	9,221 589	
固定資産合計					13,239,381	
資産合計					125,319,256	

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等		金額	
		使用目的等	使用事業		
流動負債					
流動負債	未払金	配分金3月分619名	3月分配分金未払	シルバー人材センター事業	27,705,723
		業者材料費等	受託事業材料等未払	シルバー人材センター事業	2,597,130
		臨時職員賃金	3月分賃金未払	シルバー人材センター事業	450,809
		職員	3月分時間外手当	シルバー人材センター事業	105,663
		日本年金機構他	2月、3月 社会保険料	シルバー人材センター事業 法人管理	684,588
		全国シルバー企業年金基金	3月分企業年金基金掛け金	シルバー人材センター事業 法人管理	62,640
		地域班長122名	令和4年度地域班長活動謝金	シルバー人材センター事業	242,000
		近江八幡税務署	消費税	シルバー人材センター事業 法人管理	3,572,000
	前受金	会費正会員55名	令和6年度会費	シルバー人材センター事業 法人管理	143,000
		渡辺車輛工業他	受託事業代金前受	シルバー人材センター事業	519,616
	預り金	社会保険料	職員からの預り金	シルバー人材センター事業	667,884
		企業年金基金掛け金	職員からの預り金	シルバー人材センター事業	23,200
		所得税	職員、役員からの預り金	シルバー人材センター事業	69,498
		住民税	職員からの預り金	シルバー人材センター事業	108,100
		東近江市 指定管理施設利用料	3月施設利用申し込み分	シルバー人材センター事業	346,600
		帽子代預かり	会員帽子代	シルバー人材センター事業	2,800
		その他預かり	受託事業代金	シルバー人材センター事業	11,422
流動負債合計				37,312,673	
固定負債				0	
				0	
固定負債合計				0	
負債合計				37,312,673	
正味財産				88,006,583	
負債及び正味財産合計				125,319,256	

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方法

減価償却資産について、定額法により実施。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	3,580,000	3,198,854	381,146
車両運搬具	12,998,507	9,712,472	3,286,035
什器備品	12,749,016	4,711,058	5,926,619
建物付帯設備	9,287,146	5,483,263	3,150,955
合計	38,614,669	23,105,647	15,509,022

3. 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。

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 高齢者就業機会 確保事業費等補助金	国	0	24,429,000	24,429,000	0	流動負債
滋賀県高齢者就業機会	県	0	0	0	0	—
高齢者就業機会確保 事業費補助金	市	0	24,429,000	24,429,000	0	流動負債
合計		0	48,858,000	48,858,000	0	

4. 「基本財産及び特定財産の明細」及び「引当金の明細」は該当がないため記載を省略している。