

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	10,345,473	9,371,473	974,000
未収金	5,484,426	6,535,854	△ 1,051,428
立替金	0	0	0
前払金	204,624	203,621	1,003
流動資産合計	16,034,523	16,110,948	△ 76,425
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,998,036	7,980,899	17,137
財政運営資金積立資産	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	11,498,036	11,480,899	17,137
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4	4	0
什器備品	1,455,257	1,472,397	△ 17,140
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	32,710	32,710	0
その他固定資産合計	1,637,939	1,655,079	△ 17,140
固定資産合計	13,135,975	13,135,978	△ 3
資産合計	29,170,498	29,246,926	△ 76,428
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,829,887	7,269,751	△ 439,864
前受金	90,576	91,960	△ 1,384
預り金	101,598	103,608	△ 2,010
流動負債合計	7,022,061	7,465,319	△ 443,258
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,022,061	7,465,319	△ 443,258
III 正味財産の部			
一般正味財産	22,148,437	21,781,607	366,830
(うち特定資産への充当額)	(11,498,036)	(11,480,899)	(17,137)
正味財産合計	22,148,437	21,781,607	366,830
負債及び正味財産合計	29,170,498	29,246,926	△ 76,428

令和4年度 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			
受託事業収益	124,594,655	122,572,193	2,022,462
受取配分金	106,518,085	104,483,333	2,034,752
受取材料費等	7,458,566	7,674,907	△216,341
受取事務費	10,618,004	10,413,953	204,051
労働者派遣事業等受託収益	1,386,595	1,757,032	△370,437
労働者派遣事業等受託収益	1,386,595	1,757,032	△370,437
受取会費	436,000	462,000	△26,000
正会員受取会費	436,000	462,000	△26,000
受取補助金等	25,600,000	25,600,000	0
受取連合交付金	12,800,000	12,800,000	0
受取市町村補助金	12,800,000	12,800,000	0
特定資産運用益	190	226	△36
特定資産受取利息	190	226	△36
雑収益	336	124,438	△124,102
受取利息	121	82	39
雑収益	215	124,356	△124,141
経常収益計	152,017,776	150,515,889	1,501,887
(2) 経常費用			
事業費	148,483,192	145,751,256	2,731,936
支払配分金	106,518,085	104,483,333	2,034,752
支払材料費等	7,917,415	7,861,536	55,879
給料手当	16,604,811	16,077,508	527,303
法定福利費	3,224,752	3,132,168	92,584
退職給付費用	1,683,369	1,676,040	7,329
福利厚生費	45,259	37,902	7,357
役員等旅費交通費	30,600	14,600	16,000
旅費交通費	89,930	42,718	47,212
通信運搬費	712,518	719,249	△6,731
減価償却費	480,290	361,839	118,451
什器備品費	472,930	578,730	△105,800
消耗品費	1,034,707	782,636	252,071
修繕費	474,176	626,501	△152,325
印刷製本費	257,753	232,067	25,686
会議費	85,031	56,166	28,865

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	303,299	274,376	28,923
賃借料	1,630,532	1,661,151	△30,619
保険料	944,660	940,350	4,310
諸謝金	2,882,100	2,890,652	△8,552
租税公課	457,900	431,700	26,200
委託費	2,396,993	2,718,196	△321,203
支払手数料	217,290	64,360	152,930
雑費	18,792	87,478	△68,686
管理費	3,317,871	3,090,709	227,162
役員報酬	809,200	880,000	△70,800
給料手当	488,453	475,338	13,115
法定福利費	78,312	76,782	1,530
退職給付費用	45,951	45,720	231
福利厚生費	1,136	1,172	△36
会議費	261,226	172,016	89,210
役員等旅費交通費	97,300	133,100	△35,800
旅費交通費	9,848	22,190	△12,342
通信運搬費	59,818	40,850	18,968
減価償却費	30,947	23,004	7,943
什器備品費	0	32,890	△32,890
消耗品費	49,017	34,617	14,400
修繕費	45,459	36,700	8,759
印刷製本費	126,130	88,440	37,690
光熱水料費	8,058	6,685	1,373
賃借料	34,255	33,807	448
保険料	146,600	143,640	2,960
諸謝金	40,000	0	40,000
租税公課	522,600	338,300	184,300
支払負担金	220,000	210,000	10,000
委託費	157,590	168,535	△10,945
支払手数料	10,594	9,647	947
雑費	75,377	117,276	△41,899
經常費用計	151,801,063	148,841,965	2,959,098
評価損益等調整前当期經常増減額	216,713	1,673,924	△1,457,211
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	216,713	1,673,924	△1,457,211
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	150,119	89,998	60,121
什器備品売却益	150,119	89,998	60,121

科 目	当年度	前年度	増 減
經常外収益計	150,119	89,998	60,121
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	2	1	1
什器備品除却損	2	1	1
經常外費用計	2	1	1
当期經常外増減額	150,117	89,997	60,120
当期一般正味財産増減額	366,830	1,763,921	△1,397,091
一般正味財産期首残高	21,781,607	20,017,686	1,763,921
一般正味財産期末残高	22,148,437	21,781,607	366,830
Ⅱ 正味財産期末残高	22,148,437	21,781,607	366,830

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

有形固定資産について、定額法による方法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース取引の処理方法

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. 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				
減価償却引当資産	7,980,899	511,237	494,100	7,998,036
財政運営資金積立資産	3,500,000	2,000,000	2,000,000	3,500,000
合 計	11,480,899	2,511,237	2,494,100	11,498,036

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				
減価償却引当資産	7,998,036	(0)	(7,998,036)	(0)
財政運営資金積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合 計	11,498,036	(0)	(11,498,036)	(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
車両運搬具	5,731,825	5,731,821	4
什器備品	6,407,984	4,952,727	1,455,257
合 計	12,139,809	10,684,548	1,455,261

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	-	12,800,000	12,800,000	-	-
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)鹿児島県シルバー人材センター 連合会	-	5,339,000	5,339,000	-	-
高齢者活用・現役世代 雇用サポート事業		-	7,461,000	7,461,000	-	-
日置市補助金	日置市	-	12,800,000	12,800,000	-	-
合 計		-	25,600,000	25,600,000	-	

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	減価償却引当資産	7,980,899	511,237	494,100	7,998,036
	財政運営資金積立資産	3,500,000	2,000,000	2,000,000	3,500,000
	特定資産計	11,480,899	2,511,237	2,494,100	11,498,036

2. 引当金の明細

該当なし

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	現金 手元保管 (普通預金) 鹿児島銀行 伊集院支店 鹿児島銀行 伊集院支店 (郵便振替口座) ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業における運転資金	9,049			
		シルバー人材センター事業における運転資金	1,304,391			
		法人管理における運転資金	8,220,635			
		シルバー人材センター事業における運転資金 (現金預金計)	811,398			
			10,345,473			
		未収金	配分金67件 材料費等20件 事務費67件 労働者派遣事業受託収益	3月分配分金	4,768,225	
				3月分材料費等	152,560	
				3月分事務費	473,981	
				3月分派遣事業手数料	89,660	
				(未収金計)	5,484,426	
前払金	(株)全福サービス (株)全福サービス (株)トヨタレンタリース鹿児島 表示灯(株) (公財)鹿児島県交通安全協会	令和5年度役員賠償責任保険料	35,000			
		令和5年度情報漏えい保険料	72,360			
		4月分軽ダンプリース料	14,364			
		モニター広告料	82,500			
		収入証紙代	400			
		(前払金計)	204,624			
流動資産合計			16,034,523			
(固定資産)						
特定資産	減価償却積立資産 財政運営資金積立資産	鹿児島銀行 伊集院支店 鹿児島銀行 伊集院支店 鹿児島銀行 伊集院支店	資産取得資金として管理されている預金 資産取得資金として管理されている預金 事業運転資金の積立資産として管理 (特定資産計)	7,813,069 184,967 3,500,000 11,498,036		
		その他 固定資産	車両運搬具 什器備品 電話加入権 預託金	車両(塵芥車他) 3台 車両(軽貨物) 1台	公益目的事業に使用する車両(公益目的保有財産) 法人管理で使用している車両	3 1
				管理機他9台 エアコン2台 エアコン2台	公益目的事業に使用(公益目的保有財産) 公益目的事業に使用(公益目的保有財産) 法人管理として使用	1,163,327 156,873 135,057
	2回線	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	149,968			
	自動車リサイクル料金3台 自動車リサイクル料金1台	公益目的事業で使用している車両の預託金(公益目的保有財産) 法人管理で使用している車両の預託金 (その他固定資産計)	23,400 9,310 1,637,939			
固定資産合計			13,135,975			
資産合計			29,170,498			
(流動負債)						
未払金	会員138名 (株)久保石油他2件 職員2名 日本年金機構 他2件 日本郵便(株) 他9件 日本郵便(株) 他9件 伊集院税務署	3月分配分金等	5,615,857			
		3月分材料費等	201,510			
		3月分賃金・時間外手当	209,057			
		3月分事業主負担社会保険料等(公益目的事業)	236,076			
		3月分郵便料他(公益目的事業)	284,747			
		3月分郵便料他(法人管理)	51,040			
		令和4年度消費税・地方消費税	231,600			
			(未払金計)	6,829,887		
		前受金	会員9名 発注者1名	令和5年度正会員会費	18,000	
				令和5年度受託事業分	72,576	
		(前受金計)	90,576			
預り金	職員	職員からの源泉所得税	101,598			
			(預り金計)	101,598		
流動負債合計			7,022,061			
負債合計			7,022,061			
正味財産			22,148,437			