

# 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			
現金預金	13,679,165	10,345,473	3,333,692
未収金	6,370,195	5,484,426	885,769
立替金	0	0	0
前払金	204,224	204,624	△ 400
流動資産合計	20,253,584	16,034,523	4,219,061
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	8,250,987	7,998,036	252,951
財政運営資金積立資産	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	11,750,987	11,498,036	252,951
(2) その他固定資産			
車両運搬具	3	4	△ 1
什器備品	1,202,306	1,455,257	△ 252,951
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	23,400	32,710	△ 9,310
その他固定資産合計	1,375,677	1,637,939	△ 262,262
固定資産合計	13,126,664	13,135,975	△ 9,311
資産合計	33,380,248	29,170,498	4,209,750
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,132,994	6,829,887	2,303,107
前受金	100,200	90,576	9,624
預り金	300,889	101,598	199,291
流動負債合計	9,534,083	7,022,061	2,512,022
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	9,534,083	7,022,061	2,512,022
III 正味財産の部			
一般正味財産	23,846,165	22,148,437	1,697,728
(うち特定資産への充当額)	(11,750,987)	(11,498,036)	(252,951)
正味財産合計	23,846,165	22,148,437	1,697,728
負債及び正味財産合計	33,380,248	29,170,498	4,209,750

# 令和5年度 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	129,305,368	124,594,655	4,710,713
受取配分金	107,834,413	106,518,085	1,316,328
受取材料費等	8,568,846	7,458,566	1,110,280
受取事務費	12,902,109	10,618,004	2,284,105
労働者派遣事業等受託収益	1,850,987	1,386,595	464,392
労働者派遣事業等受託収益	1,850,987	1,386,595	464,392
受取会費	430,000	436,000	△6,000
正会員受取会費	430,000	436,000	△6,000
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	219	190	29
特定資産受取利息	219	190	29
雑収益	31,136	336	30,800
受取利息	127	121	6
雑収益	31,009	215	30,794
経常収益計	157,217,710	152,017,776	5,199,934
(2) 経常費用			
事業費	152,454,151	148,483,192	3,970,959
支払配分金	107,834,413	106,518,085	1,316,328
支払材料費等	8,713,666	7,917,415	796,251
給料手当	17,495,841	16,604,811	891,030
法定福利費	3,326,477	3,224,752	101,725
退職給付費用	1,692,384	1,683,369	9,015
福利厚生費	45,828	45,259	569
役員等旅費交通費	4,200	30,600	△26,400
旅費交通費	55,742	89,930	△34,188
通信運搬費	733,158	712,518	20,640
減価償却費	414,118	480,290	△66,172
什器備品費	478,672	472,930	5,742
消耗品費	1,127,278	1,034,707	92,571
修繕費	80,960	474,176	△393,216
印刷製本費	188,595	257,753	△69,158
会議費	40,746	85,031	△44,285

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	241,940	303,299	△61,359
賃借料	1,706,177	1,630,532	75,645
保険料	968,060	944,660	23,400
諸謝金	2,915,174	2,882,100	33,074
租税公課	1,539,600	457,900	1,081,700
委託費	2,552,343	2,396,993	155,350
訓練委託費	102,080	0	102,080
支払手数料	191,699	217,290	△25,591
雑費	5,000	18,792	△13,792
管理費	3,065,830	3,317,871	△252,041
役員報酬	745,800	809,200	△63,400
給料手当	518,595	488,453	30,142
法定福利費	83,208	78,312	4,896
退職給付費用	46,116	45,951	165
福利厚生費	1,172	1,136	36
会議費	108,550	261,226	△152,676
役員等旅費交通費	127,600	97,300	30,300
旅費交通費	17,802	9,848	7,954
通信運搬費	52,117	59,818	△7,701
減価償却費	23,833	30,947	△7,114
消耗品費	33,230	49,017	△15,787
修繕費	0	45,459	△45,459
印刷製本費	92,208	126,130	△33,922
光熱水料費	6,290	8,058	△1,768
賃借料	39,283	34,255	5,028
保険料	107,360	146,600	△39,240
諸謝金	0	40,000	△40,000
租税公課	522,800	522,600	200
支払負担金	238,800	220,000	18,800
委託費	175,084	157,590	17,494
支払手数料	10,484	10,594	△110
雑費	115,498	75,377	40,121
経常費用計	155,519,981	151,801,063	3,718,918
評価損益等調整前当期経常増減額	1,697,729	216,713	1,481,016
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,697,729	216,713	1,481,016
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	150,119	△150,119
什器備品売却益	0	150,119	△150,119

科 目	当年度	前年度	増 減
經常外収益計	0	150,119	△150,119
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1	2	△1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	2	△2
經常外費用計	1	2	△1
当期經常外増減額	△1	150,117	△150,118
当期一般正味財産増減額	1,697,728	366,830	1,330,898
一般正味財産期首残高	22,148,437	21,781,607	366,830
一般正味財産期末残高	23,846,165	22,148,437	1,697,728
Ⅱ 正味財産期末残高	23,846,165	22,148,437	1,697,728

## 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	7,998,036	437,951	185,000	8,250,987
財政運営資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
合 計	11,498,036	437,951	185,000	11,750,987

### 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	8,250,987	(0)	(8,250,987)	(0)
財政運営資金積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合 計	11,750,987	(0)	(11,750,987)	(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	4,782,660	4,782,657	3
什器備品	6,592,984	5,390,678	1,202,306
合 計	11,375,644	10,173,335	1,202,309

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	-	5,200,000	5,200,000	-	-
高齢者活用・現役世代 雇用サポート事業		-	7,600,000	7,600,000	-	-
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	7,998,036	437,951	185,000	8,250,987
	財政運営資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
	特定資産計	11,498,036	437,951	185,000	11,750,987

### 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	
<b>(流動資産)</b>				
現金預金           未収金           前払金	現金 手元保管 (普通預金)	シルバー人材センター事業における運転資金	4,500	
	鹿児島銀行 伊集院支店	シルバー人材センター事業における運転資金	4,699,335	
	鹿児島銀行 伊集院支店 (郵便振替口座)	法人管理における運転資金	8,601,600	
	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	373,730	
		(現金預金計)	13,679,165	
	配分金 57件	3月分配分金	5,335,355	
	材料費等 20件	3月分材料費等	198,859	
	事務費 57件	3月分事務費	634,014	
	労働者派遣事業受託収益	3月分派遣事業手数料	201,967	
		(未収金計)	6,370,195	
(株)全福サービス	令和6年度役員賠償責任保険料	35,000		
(株)全福サービス	令和6年度情報漏えい保険料	72,360		
(株)トヨタレンタリース鹿児島 表示灯(株)	4月分軽ダンブリース料 モニター広告料	14,364 82,500		
	(前払金計)	204,224		
<b>流動資産合計</b>			<b>20,253,584</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産           その他 固定資産	減価償却積立資産	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	8,042,187
		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	208,800
	財政運営資金積立資産	鹿児島銀行 伊集院支店	事業運転資金の積立資産として管理	3,500,000
			(特定資産計)	11,750,987
	車両運搬具	車両(塵芥車他) 3台	公益目的事業に使用する車両(公益目的保有財産)	3
	什器備品	管理機他10台	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	961,892
		エアコン2台	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	129,190
		エアコン2台	法人管理として使用	111,224
	電話加入権	2回線	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	149,968
	預託金	自動車リサイクル料金3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)	23,400
		(その他固定資産計)	1,375,677	
<b>固定資産合計</b>			<b>13,126,664</b>	
<b>資産合計</b>			<b>33,380,248</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金           前受金           預り金	会員138名	3月分配分金等	6,213,292	
	(株)久保石油他2件	3月分材料費等	239,310	
	職員2名	3月分賃金・時間外手当	215,552	
	日本年金機構 他2件	2・3月分事業主負担社会保険料等(公益目的事業)	436,284	
	日本郵便(株) 他10件	3月分郵便料他(公益目的事業)	383,861	
	日本郵便(株) 他9件	3月分郵便料他(法人管理)	44,095	
	伊集院税務署	令和5年度消費税・地方消費税	1,600,600	
		(未払金計)	9,132,994	
	会員12名	令和6年度正会員会費	24,000	
	発注者1名	令和6年度受託事業分	76,200	
	(前受金計)	100,200		
職員	職員からの源泉所得税	107,423		
職員	職員からの社会保険料	193,466		
	(預り金計)	300,889		
<b>流動負債合計</b>			<b>9,534,083</b>	
<b>負債合計</b>			<b>9,534,083</b>	
<b>正味財産</b>			<b>23,846,165</b>	