

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	41,501,786	38,933,454	2,568,332
未収金	13,912,425	13,995,572	△ 83,147
仮払金	4,933	1,380	3,553
前払金	395,950	426,310	△ 30,360
貸倒引当金	△ 36,000	△ 46,000	10,000
流動資産合計	55,779,094	53,310,716	2,468,378
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,247,999	5,688,999	△ 441,000
特定資産合計	5,247,999	5,688,999	△ 441,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	667,079	1,238,853	△ 571,774
什器備品	1,844,369	662,381	1,181,988
電話加入権	592,304	592,304	0
預託金	63,290	63,290	0
その他固定資産合計	3,167,042	2,556,828	610,214
固定資産合計	8,415,041	8,245,827	169,214
資産合計	64,194,135	61,556,543	2,637,592
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,067,183	12,800,852	266,331
前受金	538,800	311,854	226,946
預り金	527,635	305,630	222,005
流動負債合計	14,133,618	13,418,336	715,282
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	14,133,618	13,418,336	715,282
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	50,060,517	48,138,207	1,922,310
(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)	(5,247,999)	(5,688,999)	(△ 441,000)
正味財産合計	50,060,517	48,138,207	1,922,310
負債及び正味財産合計	64,194,135	61,556,543	2,637,592

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	41,250,207	251,579	41,501,786
未収金	13,912,425	0	13,912,425
仮払金	4,933	0	4,933
前払金	286,950	109,000	395,950
貸倒引当金	△ 36,000	0	△ 36,000
流動資産合計	55,418,515	360,579	55,779,094
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,247,999	0	5,247,999
特定資産合計	5,247,999	0	5,247,999
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	667,079	0	667,079
什器備品	1,844,368	1	1,844,369
電話加入権	533,074	59,230	592,304
預託金	63,290	0	63,290
その他固定資産合計	3,107,811	59,231	3,167,042
固定資産合計	8,355,810	59,231	8,415,041
資産合計	63,774,325	419,810	64,194,135
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,011,882	55,301	13,067,183
前受金	538,800	0	538,800
預り金	519,979	7,656	527,635
流動負債合計	14,070,661	62,957	14,133,618
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	14,070,661	62,957	14,133,618
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(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			
(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)	(5,247,999)	(0)	(5,247,999)
正味財産合計	49,703,664	356,853	50,060,517
負債及び正味財産合計	63,774,325	419,810	64,194,135

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	216,883,347	202,609,164	14,274,183
受取配分金	183,188,002	174,416,019	8,771,983
受取材料費等	10,341,627	11,081,007	△ 739,380
受取事務費	23,353,718	17,112,138	6,241,580
労働者派遣事業等受託収益	2,041,217	2,167,226	△ 126,009
労働者派遣事業等受託収益	2,041,217	2,167,226	△ 126,009
受取会費	1,260,000	1,269,000	△ 9,000
正会員受取会費	1,260,000	1,269,000	△ 9,000
受取補助金等	23,650,000	24,000,000	△ 350,000
受取連合交付金	11,650,000	12,000,000	△ 350,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	26,368	45,158	△ 18,790
受取利息	336	356	△ 20
雑収益	16,032	44,802	△ 28,770
貸倒引当金戻入収益	10,000	0	10,000
経常収益計	243,860,932	230,090,548	13,770,384
(2) 経常費用			
事業費	237,026,175	226,863,393	10,162,782
支払配分金	183,188,002	174,416,019	8,771,983
支払材料費等	9,898,077	9,998,905	△ 100,828
給料手当	22,818,122	22,354,769	463,353
臨時雇賃金	1,882,409	1,932,719	△ 50,310
法定福利費	3,583,621	3,621,483	△ 37,862
退職給付費用	1,994,940	2,005,740	△ 10,800
福利厚生費	109,425	122,949	△ 13,524
会議費	12,308	22,646	△ 10,338
旅費交通費	256,890	194,160	62,730
通信運搬費	1,483,645	1,578,665	△ 95,020
減価償却費	980,972	869,194	111,778
什器備品費	26,400	0	26,400
消耗品費	1,530,978	1,444,195	86,783
修繕費	449,497	333,833	115,664
印刷製本費	409,910	331,155	78,755
光熱水料費	442,131	424,123	18,008
賃借料	1,240,614	1,096,600	144,014
保険料	2,207,879	2,196,417	11,462
諸謝金	20,000	20,000	0
租税公課	1,211,300	585,150	626,150
支払負担金	18,000	22,000	△ 4,000
組織活動助成費	841,346	906,783	△ 65,437
委託費	2,082,496	2,061,998	20,498
教材費	13,750	14,241	△ 491
支払手数料	247,266	258,377	△ 11,111
貸倒引当金繰入額	0	6,000	△ 6,000
雑費	76,197	45,272	30,925

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	4,734,833	4,044,384	690,449
役員報酬	600,000	600,000	0
給料手当	1,693,200	1,634,496	58,704
法定福利費	277,205	260,248	16,957
退職給付費用	187,740	200,970	△ 13,230
福利厚生費	10,017	9,654	363
会議費	146,421	21,448	124,973
役員等旅費交通費	242,600	212,800	29,800
通信運搬費	140,175	141,554	△ 1,379
消耗品費	8,751	28,133	△ 19,382
印刷製本費	126,720	108,130	18,590
光熱水料費	30,751	27,400	3,351
賃借料	94,206	86,826	7,380
保険料	109,472	105,408	4,064
租税公課	4,700	2,600	2,100
支払負担金	290,600	269,600	21,000
委託費	769,354	322,757	446,597
支払手数料	1,727	2,360	△ 633
雑費	1,194	10,000	△ 8,806
経常費用計	241,761,008	230,907,777	10,853,231
評価損益等調整前当期経常増減額	2,099,924	△ 817,229	2,917,153
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	2,099,924	△ 817,229	2,917,153
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			
固定資産除却損	177,614	2	177,612
什器備品除却損	177,614	1	177,613
車輛運搬具除却損	0	1	△ 1
30周年記念事業	0	1,267,416	△ 1,267,416
30周年記念事業費	0	1,267,416	△ 1,267,416
経常外費用計	177,614	1,267,418	△ 1,089,804
当期経常外増減額	△ 177,614	△ 1,267,418	1,089,804
当期一般正味財産増減額	1,922,310	△ 2,084,647	4,006,957
一般正味財産期首残高	48,138,207	50,222,854	△ 2,084,647
一般正味財産期末残高	50,060,517	48,138,207	1,922,310
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	50,060,517	48,138,207	1,922,310

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		
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	212,683,347	212,683,347	4,200,000	216,883,347
受取配分金	183,188,002	183,188,002	0	183,188,002
受取材料費等	10,341,627	10,341,627	0	10,341,627
受取事務費	19,153,718	19,153,718	4,200,000	23,353,718
労働者派遣事業等受託収益	2,041,217	2,041,217	0	2,041,217
労働者派遣事業等受託収益	2,041,217	2,041,217	0	2,041,217
受取会費	630,000	630,000	630,000	1,260,000
正会員受取会費	630,000	630,000	630,000	1,260,000
受取補助金等	23,650,000	23,650,000	0	23,650,000
受取連合交付金	11,650,000	11,650,000	0	11,650,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000
雑収益	26,368	26,368	0	26,368
受取利息	336	336	0	336
雑収益	16,032	16,032	0	16,032
貸倒引当金戻入収益	10,000	10,000	0	10,000
経常収益計	239,030,932	239,030,932	4,830,000	243,860,932
(2) 経常費用				
事業費	237,026,175	237,026,175	0	237,026,175
支払配分金	183,188,002	183,188,002	0	183,188,002
支払材料費等	9,898,077	9,898,077	0	9,898,077
給料手当	22,818,122	22,818,122	0	22,818,122
臨時雇賃金	1,882,409	1,882,409	0	1,882,409
法定福利費	3,583,621	3,583,621	0	3,583,621
退職給付費用	1,994,940	1,994,940	0	1,994,940
福利厚生費	109,425	109,425	0	109,425
会議費	12,308	12,308	0	12,308
旅費交通費	256,890	256,890	0	256,890
通信運搬費	1,483,645	1,483,645	0	1,483,645
減価償却費	980,972	980,972	0	980,972
什器備品費	26,400	26,400	0	26,400
消耗品費	1,530,978	1,530,978	0	1,530,978
修繕費	449,497	449,497	0	449,497
印刷製本費	409,910	409,910	0	409,910
光熱水料費	442,131	442,131	0	442,131
賃借料	1,240,614	1,240,614	0	1,240,614
保険料	2,207,879	2,207,879	0	2,207,879
諸謝金	20,000	20,000	0	20,000
租税公課	1,211,300	1,211,300	0	1,211,300
支払負担金	18,000	18,000	0	18,000
組織活動助成費	841,346	841,346	0	841,346
委託費	2,082,496	2,082,496	0	2,082,496
教材費	13,750	13,750	0	13,750
支払手数料	247,266	247,266	0	247,266
雑費	76,197	76,197	0	76,197

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		
管理費	0	0	4,734,833	4,734,833
役員報酬	0	0	600,000	600,000
給料手当	0	0	1,693,200	1,693,200
法定福利費	0	0	277,205	277,205
退職給付費用	0	0	187,740	187,740
福利厚生費	0	0	10,017	10,017
会議費	0	0	146,421	146,421
役員等旅費交通費	0	0	242,600	242,600
通信運搬費	0	0	140,175	140,175
消耗品費	0	0	8,751	8,751
印刷製本費	0	0	126,720	126,720
光熱水料費	0	0	30,751	30,751
賃借料	0	0	94,206	94,206
保険料	0	0	109,472	109,472
租税公課	0	0	4,700	4,700
支払負担金	0	0	290,600	290,600
委託費	0	0	769,354	769,354
支払手数料	0	0	1,727	1,727
雑費	0	0	1,194	1,194
経常費用計	237,026,175	237,026,175	4,734,833	241,761,008
評価損益等調整前当期経常増減額	2,004,757	2,004,757	95,167	2,099,924
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	2,004,757	2,004,757	95,167	2,099,924
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
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	177,613	177,613	1	177,614
什器備品除却損	177,613	177,613	1	177,614
経常外費用計	177,613	177,613	1	177,614
当期経常外増減額	△ 177,613	△ 177,613	△ 1	△ 177,614
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,827,144	1,827,144	95,166	1,922,310
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,827,144	1,827,144	95,166	1,922,310
一般正味財産期首残高		47,876,520	261,687	48,138,207
一般正味財産期末残高		49,703,664	356,853	50,060,517
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	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		49,703,664	356,853	50,060,517

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

車輛運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・未収金の貸倒損失に備えるため、法定繰入率により算出した額を計上しているほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

(4) 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 特定資産の増減及びその残高

(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	5,688,999	1,000,000	1,441,000	5,247,999
合 計	5,688,999	1,000,000	1,441,000	5,247,999

3 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	7,731,768	7,064,689	667,079
什 器 備 品	3,984,458	2,140,089	1,844,369
合 計	11,716,226	9,204,778	2,511,448

4 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	貸借対照上の記載区分
運営補助金 (厚生労働省)	大分県シル バー人材セン ター連合会	0	11,650,000	11,650,000	0	-
運営補助金 (市)	豊後大野市	0	6,621,000	6,621,000	0	-
	竹 田 市	0	5,379,000	5,379,000	0	
合 計		0	23,650,000	23,650,000	0	

< 附属明細書 >

1 特定資産の増減及びその残高

財務諸表に対する注記2に記載のため省略する。

2 引当金の明細

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	戻入	
貸 倒 引 当 金	46,000	0	0	10,000	36,000
合 計	46,000	0	0	10,000	36,000

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)	現金預金	手元保管			
		本所 (小 口)	事業資金として 48,000		
		竹田支所 (小 口)	事業資金として 50,000		
		豊後大野支所 (業 務)	事業資金として 291,164		
		竹田支所 (業 務)	事業資金として 9,112		
		普通預金			
		九州労働金庫 三重支店	事業資金として 11,859,257		
		九州労働金庫 竹田支店	事業資金として 3,759,362		
		大分銀行 三重支店	事業資金として 13,573,383		
		大分銀行 竹田支店	事業資金として 10,578,044		
	ゆうちょ銀行 三重支店	事業資金として 496			
	ゆうちょ銀行 竹田駅前支店	事業資金として 19			
	振替口座				
		<現金預金計>	41,501,786		
	未収金	配分金等	3月迄豊後大野支所 6,340,100		
			3月迄竹田支所 4,847,497		
		材料費等	3月迄豊後大野支所 254,193		
			3月迄竹田支所 678,147		
		事務費	3月迄豊後大野支所 822,925		
			3月迄竹田支所 613,399		
派遣委託費	2、3月分 356,164				
	<未収金計>	13,912,425			
仮払金	手数料	リサイクル券返金予定分 4,933			
	<仮払金計>	4,933			
前払金	全福サービス	次年度役員賠償保険金 109,000			
		次年度個人情報保険金 72,360			
	大分県	次年度竹田事務所家屋賃借料(1年間分) 199,500			
		次年度竹田事務所土地賃借料 (1年間分) 15,090			
	<前払金計>	395,950			
貸倒引当金	未収金に対するもの	債権の貸し倒れによる損失に備えるため △ 36,000			
	<貸倒引当金計>	△ 36,000			
流動資産合計			55,779,094		
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通預金		
			九州労働金庫 三重支店	その他固定資産の引当資産として管理している 5,247,999	
		<特定資産計>	5,247,999		
	その他固定資産	車輛運搬具	軽ワゴン 2台	公益目的事業等に使用する車輛 381,440	
			軽乗用車 6台	公益目的事業等に使用する車輛 285,639	
		什器備品	ソファ (本所支所各1セット)	公益目的事業等及び管理目的等に使用する什器備品 1	
			エアコン2台 (豊後大野支所)	公益目的事業等及び管理目的等に使用する什器備品 1,260,875	
			発電機 (支所3台)	公益目的事業等に使用する什器備品 3	
			ワイヤレスアンブ	公益目的事業等に使用する什器備品 1	
			物置 (豊後大野支所) 2棟	公益目的事業等に使用する什器備品 0	
			ノートパソコン 2台	公益目的事業等に使用する什器備品 157,520	
			デスクトップパソコン 1台	公益目的事業等に使用する什器備品 119,533	
			自走式草刈機 1台	公益目的事業等に使用する什器備品 306,436	
			電話加入権	公益目的事業等及び管理目的等に使用する電話回線 592,304	
			預託金	9台 自動車リサイクル料 63,290	
			<その他固定資産計>	3,167,042	
		固定資産合計			8,415,041
		資 産 合 計			64,194,135

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	
(流動負債)	未払金	会員（豊後大野支所）	3月分 配分金等	7,263,147
		会員（竹田支所）	3月分 配分金等	4,746,394
		事業主支払（豊後大野支所）	3月分 材料費	91,888
		事業主支払（竹田支所）	3月分 材料費	56,360
		日本年金機構等	2,3月分健康保険料・厚生年金保険料等 事業主負担	437,881
		全国シルバー人材センター企業年金基金	3月分企業年金基金 事業主負担	36,990
		大分労働局	当年度労働保険料・雇用保険料 事業主負担	3,511
		東九州石油株式会社等	ガソリン代	69,110
		NTTファイナンス株式会社	ドコモ携帯料金	35,278
		株式会社すみれ他	事務用品	199,490
		株式会社はざま自動車	車検料金	97,534
		職員	3月分 臨時雇用賃金	29,600
			<未払金計>	13,067,183
	預り金	三重税務署	所得税（1月～3月）職員	61,260
		三重税務署	所得税（1月～3月）税理士	7,656
		職員	2,3月分健康保険料 個人負担	178,264
		職員	2,3月分厚生年金保険料等 個人負担	250,710
		職員	3月分企業年金基金 個人負担	13,700
		職員	3月分雇用保険料 個人負担	1,645
		職員	市民税退職者分	14,400
	<預り金計>	527,635		
前受金	発注者	次年度作業予定分	538,800	
		<前受金計>	538,800	
流動負債合計			14,133,618	
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計			14,133,618	
正味財産			50,060,517	
負債及び正味財産合計			64,194,135	