

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

001 本部

(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	38,933,454	40,632,881	△ 1,699,427
未収金	13,995,572	14,737,761	△ 742,189
仮払金	1,380	0	1,380
立替金	0	227	△ 227
前払金	426,310	422,715	3,595
貸倒引当金	△ 46,000	△ 40,000	△ 6,000
流動資産合計	53,310,716	55,753,584	△ 2,442,868
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,688,999	5,688,999	0
30周年記念行事積立資産	0	1,000,000	△ 1,000,000
特定資産合計	5,688,999	6,688,999	△ 1,000,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,238,853	1,810,628	△ 571,775
什器備品	662,381	355,234	307,147
電話加入権	592,304	592,304	0
預託金	63,290	70,570	△ 7,280
その他固定資産合計	2,556,828	2,828,736	△ 271,908
固定資産合計	8,245,827	9,517,735	△ 1,271,908
資産合計	61,556,543	65,271,319	△ 3,714,776
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,800,852	14,276,620	△ 1,475,768
前受金	311,854	487,019	△ 175,165
預り金	305,630	284,826	20,804
流動負債合計	13,418,336	15,048,465	△ 1,630,129
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,418,336	15,048,465	△ 1,630,129
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	48,138,207	50,222,854	△ 2,084,647
(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)	(5,688,999)	(6,688,999)	(△ 1,000,000)
正味財産合計	48,138,207	50,222,854	△ 2,084,647
負債及び正味財産合計	61,556,543	65,271,319	△ 3,714,776

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

001 本部

(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	38,792,579	140,875	38,933,454
未収金	13,995,572	0	13,995,572
仮払金	1,380	0	1,380
前払金	317,310	109,000	426,310
貸倒引当金	△ 46,000	0	△ 46,000
流動資産合計	53,060,841	249,875	53,310,716
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,688,999	0	5,688,999
特定資産合計	5,688,999	0	5,688,999
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,238,853	0	1,238,853
什器備品	662,379	2	662,381
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	2,497,596	59,232	2,556,828
固定資産合計	8,186,595	59,232	8,245,827
資産合計	61,247,436	309,107	61,556,543
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,753,432	47,420	12,800,852
前受金	311,854	0	311,854
預り金	305,630	0	305,630
流動負債合計	13,370,916	47,420	13,418,336
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,370,916	47,420	13,418,336
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	47,876,520	261,687	48,138,207
(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)	(5,688,999)	(0)	(5,688,999)
正味財産合計	47,876,520	261,687	48,138,207
負債及び正味財産合計	61,247,436	309,107	61,556,543

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	202,609,164	212,166,226	△ 9,557,062
受取配分金	174,416,019	183,421,879	△ 9,005,860
受取材料費等	11,081,007	10,728,631	352,376
受取事務費	17,112,138	18,015,716	△ 903,578
労働者派遣事業等受託収益	2,167,226	1,927,534	239,692
労働者派遣事業等受託収益	2,167,226	1,927,534	239,692
受取会費	1,269,000	423,000	846,000
正会員受取会費	1,269,000	423,000	846,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
受取負担金	0	846,000	△ 846,000
受取負担金	0	846,000	△ 846,000
雑収益	45,158	45,905	△ 747
受取利息	356	379	△ 23
雑収益	44,802	38,526	6,276
貸倒引当金戻入収益	0	7,000	△ 7,000
経常収益計	230,090,548	239,408,665	△ 9,318,117
(2) 経常費用			
事業費	226,863,393	236,868,031	△ 10,004,638
支払配分金	174,416,019	183,421,879	△ 9,005,860
支払材料費等	9,998,905	9,693,612	305,293
給料手当	22,354,769	14,332,887	8,021,882
臨時雇賃金	1,932,719	1,931,501	1,218
法定福利費	3,621,483	3,447,413	174,070
退職給付費用	2,005,740	1,989,216	16,524
福利厚生費	122,949	125,412	△ 2,463
会議費	22,646	45,668	△ 23,022
旅費交通費	194,160	209,830	△ 15,670
通信運搬費	1,578,665	1,674,555	△ 95,890
減価償却費	869,194	931,820	△ 62,626
什器備品費	0	330,000	△ 330,000
消耗品費	1,444,195	1,434,912	9,283
修繕費	333,833	1,240,690	△ 906,857
印刷製本費	331,155	462,990	△ 131,835
光熱水料費	424,123	427,210	△ 3,087
賃借料	1,096,600	1,081,847	14,753
保険料	2,196,417	2,176,599	19,818
諸謝金	20,000	7,535,415	△ 7,515,415
租税公課	585,150	1,456,060	△ 870,910
支払負担金	22,000	0	22,000
組織活動助成費	906,783	793,508	113,275
委託費	2,061,998	1,916,951	145,047
教材費	14,241	22,310	△ 8,069
支払手数料	258,377	132,910	125,467
貸倒引当金繰入額	6,000	0	6,000
雑費	45,272	52,836	△ 7,564

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
管理費	4,044,384	4,024,601	19,783
役員報酬	600,000	650,000	△ 50,000
給料手当	1,634,496	1,541,000	93,496
法定福利費	260,248	227,999	32,249
退職給付費用	200,970	194,814	6,156
福利厚生費	9,654	11,968	△ 2,314
会議費	21,448	15,164	6,284
役員等旅費交通費	212,800	273,830	△ 61,030
通信運搬費	141,554	138,921	2,633
消耗品費	28,133	27,190	943
印刷製本費	108,130	105,963	2,167
光熱水料費	27,400	27,631	△ 231
賃借料	86,826	84,215	2,611
保険料	105,408	105,401	7
租税公課	2,600	9,920	△ 7,320
支払負担金	269,600	257,600	12,000
委託費	322,757	349,509	△ 26,752
支払手数料	2,360	3,476	△ 1,116
雑費	10,000	0	10,000
経常費用計	230,907,777	240,892,632	△ 9,984,855
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 817,229	△ 1,483,967	666,738
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	△ 817,229	△ 1,483,967	666,738
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	54,685	△ 54,685
車輛運搬具売却益	0	54,685	△ 54,685
経常外収益計	0	54,685	△ 54,685
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	1	1
車輛運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	1	0	1
車輛運搬具除却損	1	1	0
30周年記念事業	1,267,416	0	1,267,416
30周年記念事業費	1,267,416	0	1,267,416
経常外費用計	1,267,418	1	1,267,417
当期経常外増減額	△ 1,267,418	54,684	△ 1,322,102
当期一般正味財産増減額	△ 2,084,647	△ 1,429,283	△ 655,364
一般正味財産期首残高	50,222,854	51,652,137	△ 1,429,283
一般正味財産期末残高	48,138,207	50,222,854	△ 2,084,647
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	48,138,207	50,222,854	△ 2,084,647

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	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	199,185,164	199,185,164	3,424,000		202,609,164
受取配分金	174,416,019	174,416,019	0		174,416,019
受取材料費等	11,081,007	11,081,007	0		11,081,007
受取事務費	13,688,138	13,688,138	3,424,000		17,112,138
労働者派遣事業等受託収益	2,167,226	2,167,226	0		2,167,226
労働者派遣事業等受託収益	2,167,226	2,167,226	0		2,167,226
受取会費	634,500	634,500	634,500		1,269,000
正会員受取会費	634,500	634,500	634,500		1,269,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0		24,000,000
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0		12,000,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0		12,000,000
受取負担金	0	0	0		0
受取負担金	0	0	0		0
雑収益	45,158	45,158	0		45,158
受取利息	356	356	0		356
雑収益	44,802	44,802	0		44,802
貸倒引当金戻入収益	0	0	0		0
経常収益計	226,032,048	226,032,048	4,058,500		230,090,548
(2) 経常費用					
事業費	226,863,393	226,863,393	0		226,863,393
支払配分金	174,416,019	174,416,019	0		174,416,019
支払材料費等	9,998,905	9,998,905	0		9,998,905
給料手当	22,354,769	22,354,769	0		22,354,769
臨時雇賃金	1,932,719	1,932,719	0		1,932,719
法定福利費	3,621,483	3,621,483	0		3,621,483
退職給付費用	2,005,740	2,005,740	0		2,005,740
福利厚生費	122,949	122,949	0		122,949
会議費	22,646	22,646	0		22,646
旅費交通費	194,160	194,160	0		194,160
通信運搬費	1,578,665	1,578,665	0		1,578,665
減価償却費	869,194	869,194	0		869,194
什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	1,444,195	1,444,195	0		1,444,195
修繕費	333,833	333,833	0		333,833
印刷製本費	331,155	331,155	0		331,155
光熱水料費	424,123	424,123	0		424,123
賃借料	1,096,600	1,096,600	0		1,096,600
保険料	2,196,417	2,196,417	0		2,196,417
諸謝金	20,000	20,000	0		20,000
租税公課	585,150	585,150	0		585,150
支払負担金	22,000	22,000	0		22,000
組織活動助成費	906,783	906,783	0		906,783
委託費	2,061,998	2,061,998	0		2,061,998
教材費	14,241	14,241	0		14,241
支払手数料	258,377	258,377	0		258,377
貸倒引当金繰入額	6,000	6,000	0		6,000
雑費	45,272	45,272	0		45,272

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
管理費	0	0	4,044,384		4,044,384
役員報酬	0	0	600,000		600,000
給料手当	0	0	1,634,496		1,634,496
法定福利費	0	0	260,248		260,248
退職給付費用	0	0	200,970		200,970
福利厚生費	0	0	9,654		9,654
会議費	0	0	21,448		21,448
役員等旅費交通費	0	0	212,800		212,800
通信運搬費	0	0	141,554		141,554
消耗品費	0	0	28,133		28,133
印刷製本費	0	0	108,130		108,130
光熱水料費	0	0	27,400		27,400
賃借料	0	0	86,826		86,826
保険料	0	0	105,408		105,408
租税公課	0	0	2,600		2,600
支払負担金	0	0	269,600		269,600
委託費	0	0	322,757		322,757
支払手数料	0	0	2,360		2,360
雑費	0	0	10,000		10,000
経常費用計	226,863,393	226,863,393	4,044,384		230,907,777
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 831,345	△ 831,345	14,116		△ 817,229
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	△ 831,345	△ 831,345	14,116		△ 817,229
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
過年度収益修正	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	2	2	0		2
什器備品除却損	1	1	0		1
車輛運搬具除却損	1	1	0		1
30周年記念事業	1,267,416	1,267,416	0		1,267,416
30周年記念事業費	1,267,416	1,267,416	0		1,267,416
経常外費用計	1,267,418	1,267,418	0		1,267,418
当期経常外増減額	△ 1,267,418	△ 1,267,418	0		△ 1,267,418
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,098,763	△ 2,098,763	14,116		△ 2,084,647
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 2,098,763	△ 2,098,763	14,116		△ 2,084,647
一般正味財産期首残高		49,975,283	247,571		50,222,854
一般正味財産期末残高		47,876,520	261,687		48,138,207
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		47,876,520	261,687		48,138,207

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	0	0	5,688,999
30周年記念行事積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
合 計	6,688,999	0	1,000,000	5,688,999

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	5,688,999	0	5,688,999	0
合 計	5,688,999	0	5,688,999	0

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	8,884,978	7,646,125	1,238,853
什器備品	2,331,138	1,668,757	662,381
合 計	11,216,116	9,314,882	1,901,234

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	12,000,000	12,000,000	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	24,000,000	24,000,000	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	40,000	6,000	0	0	46,000
合 計	40,000	6,000	0	0	46,000

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	手元保管				
	本所 (小 口)	事業資金として	49,336		
	竹田支所 (小 口)	事業資金として	50,400		
	豊後大野支所 (業 務)	事業資金として	188,240		
	竹田支所 (業 務)	事業資金として	104,072		
	普通預金				
	九州労働金庫 三重支店	事業資金として	13,346,590		
	九州労働金庫 竹田支店	事業資金として	4,704,761		
	大分銀行 三重支店	事業資金として	13,762,442		
	大分銀行 竹田支店	事業資金として	6,082,231		
	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		644,867		
	<現金預金計>			38,933,454	
	未収金	配分金等	3月迄豊後大野支所	6,921,638	
			3月迄竹田支所	4,171,083	
		材料費等	3月迄豊後大野支所	488,476	
			3月迄竹田支所	848,263	
		事務費	3月迄豊後大野支所	706,536	
			3月迄竹田支所	410,323	
派遣委託費	2、3月分	449,253			
<未収金計>			13,995,572		
仮払金	派遣郵送料	派遣郵送料	1,380		
<仮払金計>			1,380		
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賃借料(1年間分)	229,370		
		次年度竹田事務所土地賃借料 (1年間分)	15,580		
<前払金計>			426,310		
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	△ 46,000		
<貸倒引当金計>			△ 46,000		
流動資産合計			53,310,716		
(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	5,688,999	
<特定資産計>			5,688,999		
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	708,386	
		軽乗用車 6台	公益目的事業等に使用する車輛	530,467	
	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1台 (本所・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	2	
		発電機 (支所3台)	公益目的事業等に使用する什器備品	3	
		ワイヤレスアンプ	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	130,240	
		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	164,412	
	電話加入権	自走式草刈機 1台	公益目的事業等に使用する什器備品	367,722	
		6回線	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	8台	自動車リサイクル料	63,290
					2,556,828
<その他固定資産計>			2,556,828		
固定資産合計			8,245,827		
資 産 合 計			61,556,543		

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	
(流動負債)	未払金	会員（豊後大野支所）	3月分 配分金等	7,770,198
		会員（竹田支所）	3月分 配分金等	3,991,223
		事業主支払（豊後大野支所）	3月分 材料費	280,791
		事業主支払（竹田支所）	3月分 材料費	270,608
		日本年金機構等	3月分健康保険料・厚生年金保険料等 事業主負担	226,971
		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	40,230
		大分労働局	当年度労働保険料・雇用保険料 事業主負担	3,479
		東九州石油株式会社等	3月迄 ガソリン代等	151,537
		職員	3月分 臨時雇用賃金・超過勤務手当	65,815
			<未払金計>	12,800,852
	預り金	三重税務署	所得税（1月～3月）	55,700
		職員	3月分健康保険料 個人負担	86,738
		職員	3月分厚生年金保険料等 個人負担	136,335
		職員	3月分企業年金基金 個人負担	14,900
		職員	3月分雇用保険料 個人負担	457
		会員	帽子購入費用一部負担金	11,500
		<預り金計>	305,630	
	前受金	発注者	次年度作業予定分	311,854
			<前受金計>	311,854
	流動負債合計			13,418,336
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計			13,418,336	
正味財産			48,138,207	
負債及び正味財産合計			61,556,543	