

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	101,989	69,281	32,708
普通預金	34,739,816	37,563,762	△ 2,823,946
未収金	19,070,122	18,339,551	730,571
立替金	12,960	264	12,696
前払金	35,000	230,751	△ 195,751
流動資産合計	53,959,887	56,203,609	△ 2,243,722
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	4,493,925	4,493,925	0
減価償却引当資産	9,197,150	9,197,150	0
20周年記念事業積立資産	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	15,191,075	15,191,075	0
(2)その他固定資産			
建物附属設備	5,003,680	5,610,251	△ 606,571
車輛運搬具	80,289	609,373	△ 529,084
什器備品	1,856,634	1,586,807	269,827
電話加入権	246,994	246,994	0
預託金	82,800	82,800	0
その他固定資産合計	7,270,397	8,136,225	△ 865,828
固定資産合計	22,461,472	23,327,300	△ 865,828
資産合計	76,421,359	79,530,909	△ 3,109,550
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	16,894,681	17,094,843	△ 200,162
預り金	189,605	81,231	108,374
仮受金	41,718	24,590	17,128
賞与引当金	3,415,000	3,394,000	21,000
流動負債合計	20,541,004	20,594,664	△ 53,660
2.固定負債			
退職給付引当金	4,493,925	4,493,925	0
固定負債合計	4,493,925	4,493,925	0
負債合計	25,034,929	25,088,589	△ 53,660
III 正味財産の部			
1.一般正味財産	51,386,430	54,442,320	△ 3,055,890
(うち特定資産への充当額)	(10,697,150)	(10,697,150)	(0)
正味財産合計	51,386,430	54,442,320	△ 3,055,890
負債及び正味財産合計	76,421,359	79,530,909	△ 3,109,550

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	225,517,757	244,277,232	△ 18,759,475
受取配分金	185,402,156	201,203,052	△ 15,800,896
受取材料費等	21,526,124	23,209,497	△ 1,683,373
受取事務費	18,589,477	19,864,683	△ 1,275,206
労働者派遣事業等受託収益	4,478,216	4,539,735	△ 61,519
労働者派遣事業等受託収益	4,478,216	4,539,735	△ 61,519
受取会費	1,707,000	1,913,000	△ 206,000
正会員受取会費	1,707,000	1,913,000	△ 206,000
受取補助金等	42,816,717	42,810,384	6,333
受取連合交付金	20,339,000	20,339,000	0
受取市補助金	22,477,717	22,471,384	6,333
受取寄附金	390,000	390,000	0
受取寄附金	390,000	390,000	0
特定資産運用益	257	359	△ 102
特定資産受取利息	257	359	△ 102
雑収益	128,921	138,399	△ 9,478
雑収益	128,921	138,399	△ 9,478
経常収益計	275,038,868	294,069,109	△ 19,030,241
(2)経常費用			
事業費	274,417,718	287,623,208	△ 13,205,490
支払配分金	185,402,156	201,203,052	△ 15,800,896
支払材料費等	19,228,911	20,794,767	△ 1,565,856
給料手当	29,496,941	29,475,140	21,801
賞与引当金繰入額	3,381,000	3,360,000	21,000
臨時雇賃金	1,086,242	694,042	392,200
法定福利費	5,307,938	4,889,196	418,742
退職給付費用	2,792,096	2,083,840	708,256
福利厚生費	336,031	282,700	53,331
会議費	181,749	59,700	122,049
旅費交通費	121,285	44,581	76,704
通信運搬費	3,086,115	2,877,832	208,283
減価償却費	1,422,990	1,394,419	28,571
什器備品費	118,636	204,185	△ 85,549
消耗品費	1,602,338	1,616,047	△ 13,709
修繕費	231,339	633,864	△ 402,525
印刷製本費	1,260,500	1,716,987	△ 456,487
光熱水料費	1,905,973	1,702,305	203,668
賃借料	4,175,271	3,858,195	317,076
保険料	3,984,482	4,187,010	△ 202,528
諸謝金	399,931	151,268	248,663
租税公課	2,927,314	546,178	2,381,136
委託費	5,699,528	5,468,650	230,878

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	13,454	12,810	644
貸倒損失	52,739	48,239	4,500
雑費	202,759	318,201	△ 115,442
管理費	3,677,040	3,256,902	420,138
役員報酬	430,000	420,000	10,000
給料手当	297,946	297,729	217
賞与引当金繰入額	34,000	34,000	0
臨時雇賃金	10,970	7,010	3,960
法定福利費	53,611	49,389	4,222
退職給付費用	28,204	21,050	7,154
福利厚生費	3,396	2,856	540
会議費	94,681	54,658	40,023
役員等旅費交通費	1,182,000	1,042,000	140,000
通信運搬費	35,000	29,053	5,947
減価償却費	61,038	58,145	2,893
什器備品費	1,804	2,779	△ 975
消耗品費	22,225	21,905	320
修繕費	4,721	12,936	△ 8,215
印刷製本費	119,225	139,981	△ 20,756
光熱水料費	38,893	34,738	4,155
賃借料	114,615	74,607	40,008
保険料	65,809	63,784	2,025
租税公課	56,266	6,522	49,744
支払負担金	837,000	716,684	120,316
委託費	125,114	116,425	8,689
支払手数料	56,851	44,191	12,660
雑費	3,671	6,460	△ 2,789
經常費用計	278,094,758	290,880,110	△ 12,785,352
当期經常増減額	△ 3,055,890	3,188,999	△ 6,244,889
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
經常外費用計	0	1	△ 1
当期經常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 3,055,890	3,188,998	△ 6,244,888
一般正味財産期首残高	54,442,320	51,253,322	3,188,998
一般正味財産期末残高	51,386,430	54,442,320	△ 3,055,890
Ⅱ 正味財産期末残高	51,386,430	54,442,320	△ 3,055,890

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	合 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	222,693,974	2,823,783	225,517,757
受取配分金	185,402,156	0	185,402,156
受取材料費等	21,526,124	0	21,526,124
受取事務費	15,765,694	2,823,783	18,589,477
労働者派遣事業等受託収益	4,478,216	0	4,478,216
労働者派遣事業等受託収益	4,478,216	0	4,478,216
受取会費	854,000	853,000	1,707,000
正会員受取会費	854,000	853,000	1,707,000
受取補助金等	42,816,717	0	42,816,717
受取連合交付金	20,339,000	0	20,339,000
受取市補助金	22,477,717	0	22,477,717
受取寄附金	390,000	0	390,000
受取寄附金	390,000	0	390,000
特定資産運用益	0	257	257
特定資産受取利息	0	257	257
雑収益	128,921	0	128,921
雑収益	128,921	0	128,921
経常収益計	271,361,828	3,677,040	275,038,868
(2)経常費用			
事業費	274,417,718	0	274,417,718
支払配分金	185,402,156	0	185,402,156
支払材料費等	19,228,911	0	19,228,911
給料手当	29,496,941	0	29,496,941
賞与引当金繰入額	3,381,000	0	3,381,000
臨時雇賃金	1,086,242	0	1,086,242
法定福利費	5,307,938	0	5,307,938
退職給付費用	2,792,096	0	2,792,096
福利厚生費	336,031	0	336,031
会議費	181,749	0	181,749
旅費交通費	121,285	0	121,285
通信運搬費	3,086,115	0	3,086,115
減価償却費	1,422,990	0	1,422,990
什器備品費	118,636	0	118,636
消耗品費	1,602,338	0	1,602,338
修繕費	231,339	0	231,339
印刷製本費	1,260,500	0	1,260,500
光熱水料費	1,905,973	0	1,905,973
賃借料	4,175,271	0	4,175,271
保険料	3,984,482	0	3,984,482
諸謝金	399,931	0	399,931
租税公課	2,927,314	0	2,927,314
委託費	5,699,528	0	5,699,528

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
支払手数料	13,454	0	13,454
貸倒損失	52,739	0	52,739
雑費	202,759	0	202,759
管理費	0	3,677,040	3,677,040
役員報酬	0	430,000	430,000
給料手当	0	297,946	297,946
賞与引当金繰入額	0	34,000	34,000
臨時雇賃金	0	10,970	10,970
法定福利費	0	53,611	53,611
退職給付費用	0	28,204	28,204
福利厚生費	0	3,396	3,396
会議費	0	94,681	94,681
役員等旅費交通費	0	1,182,000	1,182,000
通信運搬費	0	35,000	35,000
減価償却費	0	61,038	61,038
什器備品費	0	1,804	1,804
消耗品費	0	22,225	22,225
修繕費	0	4,721	4,721
印刷製本費	0	119,225	119,225
光熱水料費	0	38,893	38,893
賃借料	0	114,615	114,615
保険料	0	65,809	65,809
租税公課	0	56,266	56,266
支払負担金	0	837,000	837,000
委託費	0	125,114	125,114
支払手数料	0	56,851	56,851
雑費	0	3,671	3,671
經常費用計	274,417,718	3,677,040	278,094,758
当期經常増減額	△ 3,055,890	0	△ 3,055,890
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,055,890	0	△ 3,055,890
一般正味財産期首残高	46,257,286	8,185,034	54,442,320
一般正味財産期末残高	43,201,396	8,185,034	51,386,430
Ⅱ 正味財産期末残高	43,201,396	8,185,034	51,386,430

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって組織を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	4,493,925	0	0	4,493,925
減価償却引当資産	9,197,150	0	0	9,197,150
20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	15,191,075	0	0	15,191,075

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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				
退職給付引当資産	4,493,925	0	0	(4,493,925)
減価償却引当資産	9,197,150	0	(9,197,150)	0
20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	(1,500,000)	0
合 計	15,191,075	0	(10,697,150)	(4,493,925)

5. 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
建物附属設備	7,981,200	2,977,520	5,003,680
車輛運搬具	13,677,566	13,597,277	80,289
什器備品	8,518,547	6,661,913	1,856,634
合 計	30,177,313	23,236,710	6,940,603

6. 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						
運営補助金	厚生労働省	0	20,339,000	20,339,000	0	-
運営補助金	射水市	0	22,477,717	22,477,717	0	-
合 計		0	42,816,717	42,816,717	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿 価格
特定資産	退職給付引当資産	4,493,925	0	0	4,493,925
	減価償却引当資産	9,197,150	0	0	9,197,150
	20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
	特定資産計	15,191,075	0	0	15,191,075

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,394,000	3,415,000	3,394,000	0	3,415,000
退職給付引当金	4,493,925	0	0	0	4,493,925

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	手元保管	運転資金	101,989
	預金	普通預金 北陸銀行小杉支店	運転資金	28,056,885
		普通預金 いみず野農協大門支店	運転資金	6,682,931
	未収金	民間事業所等受注先	シルバー人材センター事業に係る配分金等の未収金	19,070,122
	立替金	1件	労働保険料	12,960
	前払金	1件	R5年度役員賠償保険料	35,000
流動資産合計				53,959,887
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている資産	4,493,925
	減価償却引当資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	資産取得資金として管理されている資産	9,197,150
	20周年記念事業積立資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	法人管理、及び公益目的事業の積立資産であり、記念事業資金として使用	1,500,000
その他 固定資産	建物附属設備	空調設備	公益目的事業、及び法人管理に使用	5,003,680
	車輛運搬具	車輛11台	公益目的事業、及び法人管理に使用	80,289
	什器備品	デジタル印刷機等20点	公益目的事業、及び法人管理に使用	1,856,634
	電話加入権	3本	公益目的事業、及び法人管理に使用	246,994
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業、及び法人管理に使用	82,800
固定資産合計				22,461,472
資産合計				76,421,359
(流動負債)				
	未払金	配分金等	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払額等	16,894,681
	預り金	職員住民税等	職員からの源泉所得税、社会保険料等の預り金	189,605
	仮受金	手数料等	コンビニエンスストア回収手数料（リース会社へ支払）等	41,718
	賞与引当金	職員に対するもの	令和5年6月賞与支給見込額のうち当期に帰属する額	3,415,000
流動負債合計				20,541,004
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	4,493,925
固定負債合計				4,493,925
負債合計				25,034,929
正味財産				51,386,430