

(4) 令和5年度収支決算

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	35,432	101,989	△ 66,557
普通預金	39,731,207	34,739,816	4,991,391
未収金	17,987,270	19,070,122	△ 1,082,852
立替金	0	12,960	△ 12,960
前払金	45,600	35,000	10,600
流動資産合計	57,799,509	53,959,887	3,839,622
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	4,397,109	5,003,680	△ 606,571
車輛運搬具	11	80,289	△ 80,278
什器備品	1,490,415	1,856,634	△ 366,219
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	6,217,329	7,270,397	△ 1,053,068
固定資産合計	21,408,404	22,461,472	△ 1,053,068
資産合計	79,207,913	76,421,359	2,786,554
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	18,345,786	16,894,681	1,451,105
預り金	605,095	189,605	415,490
仮受金	37,604	41,718	△ 4,114
賞与引当金	3,420,000	3,415,000	5,000
流動負債合計	22,408,485	20,541,004	1,867,481
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	26,902,410	25,034,929	1,867,481
III 正味財産の部			
1.一般正味財産	52,305,503	51,386,430	919,073
(うち特定資産への充当額)	(10,697,150)	(10,697,150)	(0)
正味財産合計	52,305,503	51,386,430	919,073
負債及び正味財産合計	79,207,913	76,421,359	2,786,554

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	223,626,045	225,517,757	△ 1,891,712
受取配分金	181,452,808	185,402,156	△ 3,949,348
受取材料費等	20,439,360	21,526,124	△ 1,086,764
受取事務費	21,733,877	18,589,477	3,144,400
労働者派遣事業等受託収益	6,202,167	4,478,216	1,723,951
労働者派遣事業等受託収益	6,202,167	4,478,216	1,723,951
受取会費	1,729,000	1,707,000	22,000
正会員受取会費	1,729,000	1,707,000	22,000
受取補助金等	45,056,573	42,816,717	2,239,856
受取連合交付金	22,495,000	20,339,000	2,156,000
受取市補助金	22,495,573	22,477,717	17,856
ニア就業支援プログラム受託事業収益	66,000	0	66,000
受取寄附金	415,000	390,000	25,000
受取寄附金	415,000	390,000	25,000
特定資産運用益	259	257	2
特定資産受取利息	259	257	2
雑収益	227,335	128,921	98,414
雑収益	227,335	128,921	98,414
経常収益計	277,256,379	275,038,868	2,217,511
(2) 経常費用			
事業費	272,434,473	274,417,718	△ 1,983,245
支払配分金	181,452,808	185,402,156	△ 3,949,348
支払材料費等	18,952,419	19,228,911	△ 276,492
給料手当	30,300,453	29,496,941	803,512
賞与引当金繰入額	3,386,000	3,381,000	5,000
臨時雇賃金	1,489,735	1,086,242	403,493
法定福利費	5,552,698	5,307,938	244,760
退職給付費用	2,869,714	2,792,096	77,618
福利厚生費	395,328	336,031	59,297
会議費	286,415	181,749	104,666
旅費交通費	11,358	121,285	△ 109,927
通信運搬費	3,071,693	3,086,115	△ 14,422
減価償却費	1,004,422	1,422,990	△ 418,568
什器備品費	63,680	118,636	△ 54,956
消耗品費	1,733,639	1,602,338	131,301
修繕費	182,961	231,339	△ 48,378
印刷製本費	1,365,062	1,260,500	104,562
光熱水料費	1,824,966	1,905,973	△ 81,007
賃借料	4,446,247	4,175,271	270,976
保険料	3,724,484	3,984,482	△ 259,998
諸謝金	250,691	399,931	△ 149,240
租税公課	3,839,574	2,927,314	912,260
委託費	5,995,697	5,699,528	296,169
支払手数料	440	13,454	△ 13,014

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
貸倒損失	0	52,739	△ 52,739
雑費	233,989	202,759	31,230
管理費	3,902,831	3,677,040	225,791
役員報酬	420,000	430,000	△ 10,000
給料手当	306,064	297,946	8,118
賞与引当金繰入額	34,000	34,000	0
臨時雇賃金	15,047	10,970	4,077
法定福利費	56,085	53,611	2,474
退職給付費用	28,988	28,204	784
福利厚生費	3,992	3,396	596
会議費	72,040	94,681	△ 22,641
役員等旅費交通費	1,263,000	1,182,000	81,000
通信運搬費	35,670	35,000	670
減価償却費	48,644	61,038	△ 12,394
什器備品費	1,300	1,804	△ 504
消耗品費	21,008	22,225	△ 1,217
修繕費	3,599	4,721	△ 1,122
印刷製本費	119,983	119,225	758
光熱水料費	37,528	38,893	△ 1,365
賃借料	103,499	114,615	△ 11,116
保険料	67,056	65,809	1,247
租税公課	44,506	56,266	△ 11,760
支払負担金	924,952	837,000	87,952
委託費	138,958	125,114	13,844
支払手数料	152,830	56,851	95,979
雑費	4,082	3,671	411
経常費用計	276,337,304	278,094,758	△ 1,757,454
当期経常増減額	919,075	△ 3,055,890	3,974,965
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	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	919,073	△ 3,055,890	3,974,963
一般正味財産期首残高	51,386,430	54,442,320	△ 3,055,890
一般正味財産期末残高	52,305,503	51,386,430	919,073
Ⅱ 正味財産期末残高	52,305,503	51,386,430	919,073

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
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	220,587,973	3,038,072	223,626,045
受取配分金	181,452,808	0	181,452,808
受取材料費等	20,439,360	0	20,439,360
受取事務費	18,695,805	3,038,072	21,733,877
労働者派遣事業等受託収益	6,202,167	0	6,202,167
労働者派遣事業等受託収益	6,202,167	0	6,202,167
受取会費	864,500	864,500	1,729,000
正会員受取会費	864,500	864,500	1,729,000
受取補助金等	45,056,573	0	45,056,573
受取連合交付金	22,495,000	0	22,495,000
受取市補助金	22,495,573	0	22,495,573
ニア就業支援プログラム受託事業収益	66,000	0	66,000
受取寄附金	415,000	0	415,000
受取寄附金	415,000	0	415,000
特定資産運用益	0	259	259
特定資産受取利息	0	259	259
雑収益	227,335	0	227,335
雑収益	227,335	0	227,335
経常収益計	273,353,548	3,902,831	277,256,379
(2) 経常費用			
事業費	272,434,473	0	272,434,473
支払配分金	181,452,808	0	181,452,808
支払材料費等	18,952,419	0	18,952,419
給料手当	30,300,453	0	30,300,453
賞与引当金繰入額	3,386,000	0	3,386,000
臨時雇賃金	1,489,735	0	1,489,735
法定福利費	5,552,698	0	5,552,698
退職給付費用	2,869,714	0	2,869,714
福利厚生費	395,328	0	395,328
会議費	286,415	0	286,415
旅費交通費	11,358	0	11,358
通信運搬費	3,071,693	0	3,071,693
減価償却費	1,004,422	0	1,004,422
什器備品費	63,680	0	63,680
消耗品費	1,733,639	0	1,733,639
修繕費	182,961	0	182,961
印刷製本費	1,365,062	0	1,365,062
光熱水料費	1,824,966	0	1,824,966
賃借料	4,446,247	0	4,446,247
保険料	3,724,484	0	3,724,484
諸謝金	250,691	0	250,691
租税公課	3,839,574	0	3,839,574
委託費	5,995,697	0	5,995,697
支払手数料	440	0	440

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
貸倒損失	0	0	0
雑費	233,989	0	233,989
管理費	0	3,902,831	3,902,831
役員報酬	0	420,000	420,000
給料手当	0	306,064	306,064
賞与引当金繰入額	0	34,000	34,000
臨時雇賃金	0	15,047	15,047
法定福利費	0	56,085	56,085
退職給付費用	0	28,988	28,988
福利厚生費	0	3,992	3,992
会議費	0	72,040	72,040
役員等旅費交通費	0	1,263,000	1,263,000
通信運搬費	0	35,670	35,670
減価償却費	0	48,644	48,644
什器備品費	0	1,300	1,300
消耗品費	0	21,008	21,008
修繕費	0	3,599	3,599
印刷製本費	0	119,983	119,983
光熱水料費	0	37,528	37,528
賃借料	0	103,499	103,499
保険料	0	67,056	67,056
租税公課	0	44,506	44,506
支払負担金	0	924,952	924,952
委託費	0	138,958	138,958
支払手数料	0	152,830	152,830
雑費	0	4,082	4,082
経常費用計	272,434,473	3,902,831	276,337,304
当期経常増減額	919,075	0	919,075
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	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	919,073	0	919,073
一般正味財産期首残高	43,201,396	8,185,034	51,386,430
一般正味財産期末残高	44,120,469	8,185,034	52,305,503
Ⅱ 正味財産期末残高	44,120,469	8,185,034	52,305,503

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	3,584,091	4,397,109
車輛運搬具	13,677,566	13,677,555	11
什器備品	7,892,994	6,402,579	1,490,415
合 計	29,551,760	23,664,225	5,887,535

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	22,495,000	22,495,000	0	-
運営補助金	射水市	0	22,495,573	22,495,573	0	-
合 計		0	44,990,573	44,990,573	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	3,415,000	3,420,000	3,415,000	0	3,420,000
退職給付引当金	4,493,925	0	0	0	4,493,925

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	手元保管	運転資金	35,432
	預金	普通預金 北陸銀行小杉支店	運転資金	39,141,403
		普通預金 いみず野農協大門支店	運転資金	589,804
	未収金	民間事業所等受注先等	シルバー人材センター事業に係る配分金等の未収金等	17,987,270
	前払金	2件	R6年度役員賠償保険料等	45,600
流動資産合計				57,799,509
(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	4,397,109
	車輛運搬具	車輛11台	公益目的事業、及び法人管理に使用	11
	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	1,490,415
	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				21,408,404
資産合計				79,207,913
(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	18,345,786
	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	605,095
	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	37,604
	賞与引当金	職員に対するもの	令和6年6月賞与支給見込額のうち当期に帰属する額	3,420,000
流動負債合計				22,408,485
(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				26,902,410
正味財産				52,305,503