

令和5年度事業報告

事業概要

この間コロナウイルスの感染拡大の影響等により、会員数の低迷、受託・派遣事業の減少などの影響がありましたが、感染拡大防止策として受注した、学校施設消毒作業支援業務を始めとした公共からの受注増により、決算の上で良好な事業実績となってきました。

一方、令和5年度からは、公共からの感染拡大防止策の受注が無くなることで、これまでのマイナス要因の影響が浮き彫りとなる事業結果となりました。それでも、各種事業の再開やコロナ禍を開けての企業活動の上昇により、受託・派遣事業はわずかではありますが回復傾向を見せ始めています。

また、これまで中止を余儀なくされていた啓発活動やボランティア活動を始めとした各種活動を再開し、センターにおいても日常を取り戻すため取り組んでまいりました。

その結果、受注実績は、受託事業が146,965千円と前年度比△13,310千円（△8.3%）の減となった一方、派遣事業は経済動向の緩やかな回復基調から、前年度比683千円（3.6%）増の19,858千円となり、受託・派遣を合わせた受注総額は、前年度比△12,627千円（7.0%）減の166,823千円となりました。

会員数は、前年度比△21名減の312名と、近年は減少傾向が続いており、この会員の減少は、個人家庭や企業からの問い合わせを受けながらも、受注まで至らない一因となっており、会員増強の取り組みを強化していかなければなりません。

以下、令和5年度事業の実施状況について報告いたします。

1. 事業の実施状況

区 分	令和5年度	令和4年度	比較増減	
会 員 数	312名	333名	△21名	
受注金額	総 額	166,823千円	179,450千円	△12,627千円
	受 託	146,965千円	160,275千円	△13,310千円
	派 遣	19,858千円	19,175千円	683千円
就 業 率	92.6%	84.0%	8.6%	

2. 安全就業の徹底

安全就業は、すべてに優先する重要課題であり、事故発生「ゼロ」を目指し、就業前説明会における自己分析や対策の話し合いのほか、安全就業ニュースの発

行や就業報告書への安全確認チェックの掲載、さらには「作業別安全・適正就業基準」の改定を行うなどの取り組みを行いました。

一方、猛暑が続いた中、就業している会員の体調管理等に奔走したことから、安全就業推進委員会での巡回パトロール活動の実施ができなかったことが反省材料となりました。

なお、会員の傷害事故は4件、発注元に損害賠償事故が2件発生しました。

◎ 傷害事故

発生日	発生場所	発生状況	傷害形態	入通院	経過
令和5年 7月11日	花川南	就業途上 (清掃作業)	臀部・膝打撲	通院4日	完治
7月15日	新港南	就業中 (資源物分別)	左臀部裂傷	通院1日	完治
8月5日	新港南	就業中 (資源物分別)	左膝半月板損傷	通院4日	完治
9月5日	花川北	就業中 (剪定作業)	蜂・刺され	通院1日	完治

◎ 賠償事故

発生日	発生場所	作業内容	損害状況	対応	摘要
令和5年 5月20日	花川南	畑起こし	土壌pH値の上昇	示談	保険適用
8月15日	花川東	草刈	雨水桝蓋及びポリエチレン管の破損	示談	保険適用外

3. 適正就業

「共働・共助」のもと、仕事の分かち合いとローテーション就業を基本とし、長期就業是正の基準に基づく公平な就業機会の提供に努めました。

また、臨時的・短期的な範囲内での就業や発注者の指揮命令、社員との混在など就業形態の点検を行うなど、「適正就業ガイドライン」・「働き方改革関係法」に基づき、適正就業の推進に努めました。

4. 会員の増強と就業機会創出活動

会員拡大については、全シ協「会員100万人達成計画」を基本に、本年度においても毎月2回の定期入会説明会をはじめ、会員による「口コミPR活動」による積極的な勧誘に努めました。啓発活動ではパンフレットの要点を、ポケットテ

ティッシュに差し込み配布をティッシュのみとすることで活動をやすくし、ボランティア活動の際には、センターのロゴ入りのチョッキを着用することで、センター活動のPRに努めました。

また、就業機会の拡大については、現役世代の負担となっているスポット的な仕事・女性会員が就業しやすいものに狙いを定め、就業開拓員に委託し介護関係の事業所・認定子ども園を訪問して就業拡大に努め、2件の受注に繋がりました。

また、今後の事業運営に反映させるための「お客様満足度アンケート調査」では、「仕事の出来栄え・会員のマナーがよい」、「再度利用したい」など高い評価を得てきており、会員皆さんの丁寧な仕事と誠意ある対応により培ったものであり、今後とも市民・企業等の多様なニーズに応えることができる就業体制を目指してまいります。

5. 普及啓発活動

シルバー人材センターの安定的な事業運営には、広く当センターを知っていただくことが大切です。

まず、コロナ禍が明け再開されたイベントに参加しPRを行い、大型ショッピングセンターでのPR活動を再開しました。また、PR用に作成したティッシュを、確定申告時期の市役所1階ホール、3月からは、花川北・南コミセン窓口、女性専用のジムに配置して配布するなどの活動を行いました。

また、一般家庭用チラシの全戸配布や広告掲載の増、会員入会PR記事の掲載、会報を市内3か所のコミュニティセンターと市役所ロビー・図書館に備え置きやホームページを充実しセンター事業の情報発信に努めました。

◎ 普及啓発活動

年月日	活 動 状 況	場 所
5年9月6日	市役所ロビーパネル展	石狩市役所
9月7日	//	//
10月18・25日	ロビー展 ・包丁研ぎ、木工・手芸品販売	花川北・南コミセン
10月26日	街頭啓発活動	コープ札幌石狩店
9月26・27日	高齢者就業促進パネル展（道シ連主催） ・木工品等展示・販売（来場者延258名）	道庁1階ロビー
11月11日	第4回まちフェスいしかり（実行委員会主催） ・木工品等展示・販売（来場者延130名）	花川北コミセン

【中止】2023ふれあい広場石狩（市社協等）

6. 指定管理施設の管理運営

① 横町寿の家

令和3年度から指定管理期間4年間を受託し、60歳以上の高齢者のレクリエーションや交流施設として活用され、また、浴場が併設されており憩いの場として安心・安全に利用できるよう管理運営に努めました。

② リサイクルプラザ

令和4年度から指定期間4年間を受託し、廃棄物の再利用及びゴミの減量化の意識啓発を図る併用施設で、資源物の分別や古着・古布などの回収分別のほか、木工・手芸講座等や体験学習（感染症拡大防止対策で一時中止）を開催するとともに、就業会員に対し職場内研修等を行い、効率的な運営と安全就業の徹底に努めました。

7. 技能講習会の実施

技能講習会の実施については、会員の知識や技術、マナーの向上と後継者の育成に努めるとともに、一般市民も対象とする講習会も計画し参加の促進に努めました。

◎ 各種講習会の実施状況

月 日	講 習 会		場 所
5年6月15日	技能（刈払機）講習会（道シ連提供）	7名	センター会議室
6月22日	技能（剪定）講習会	7名	会 員 宅
6月27日	技能（草刈り）講習会	2名	センター会議室外
7月07日	訪問型サービスAヘルパー連絡会議	6名	花川北コミセン
7月14日	技能（剪定）講習会（道シ連提供）	7名	シルバー連絡所
9月24～26日	冬囲い従事者実務研修会	4名	会 員 宅
9月28日	訪問型サービスAヘルパー連絡会議	7名	花川北コミセン
10月02日	技能（冬囲い）講習会	7名	シルバー連絡所
10月31日	家事サポート従事者研修（市主催）	3名	花川北コミセン
11月01日	〃	3名	〃
6年1月17日	スマホ講習会（道シ連提供）	5名	花川北コミセン
2月07日	〃	6名	花川南コミセン
3月06日	〃	10名	センター会議室
3月12日	訪問型サービスAヘルパー連絡会議	7名	花川北コミセン

8. 関係機関団体との連携

石狩市並びに市内各関係団体はもとより、全国シルバー人材センター事業協会、北海道シルバー人材センター連合会、道内各活動拠点センターとの連携を密にし、円滑な事業運営に努めました。

9. 財政基盤の強化

センターを取り巻く社会経済環境が大きく変化している中で、将来にわたり安定的な事業運営を維持していくため、財源の確保と予算の効率的な運用に努めました。

10. 地域社会への貢献

ボランティア活動は、会員の生きがいや市民とのふれあいと社会へ貢献する大切な活動であり、さらにセンター事業の理解・存在意義を高めるため石狩浜のゴミ拾い、児童館・市道の落葉清掃を行い、地域社会への貢献に努めました。また、落ち葉清掃からは、活動をセンターのPRの場としてとらえ、センターのロゴ入りのチョッキを着用して行いました。

◎ ボランティア活動状況

月 日	活 動 状 況	場 所
5年7月05日	2023 クリーンアップ日本海 in ISHIKARI ・参加者数 36名 (会員 29名 役職員 7名)	あそびーち石狩
9月15日	児童館清掃ボランティア ・参加者数延べ 28名 (会員 20名、役職員 8名)	子ども未来館 北・南児童館
11月15日	防風保安林沿い市道落葉清掃 ・参加者数 41名 (会員 30名、役職員 11名)	市内 2カ所

12. 会議等の状況

(1) 総会

月 日	活 動 状 況	場 所
5年5月30日	定時総会	商工会館

(2) 理事会

月 日	活 動 状 況	場 所
5年4月24日	第1回理事会	センター
5月30日	第2回理事会	商工会館
6月29日	第3回理事会	センター

8月30日	第4回理事会	//
10月24日	第5回理事会	//
12月21日	第6回理事会	//
6年3月11日	第7回理事会	//

(3) 理事部会

月 日	活 動 状 況	場 所
5年6月21日	第1回総務部会	セ ン タ ー
7月10日	第1回事業部会	//
8月24日	第2回総務部会	//
6年1月22日	第2回事業部会	//
2月1日	第3回総務部会	//
3月4日	第4回総務部会	//
3月22日	第1回安全部会	//

(4) 支部長・班長会議

月 日	活 動 状 況	場 所
6年2月8日	第1回支部長会議	セ ン タ ー
3月25日	第1回支部長・班長会議	//

(5) 安全就業推進委員会

月 日	活 動 状 況	場 所
6年3月22日	第1回安全就業推進委員会	セ ン タ ー

(6) 支部懇談会

月 日	活 動 状 況	場 所
6年3月10日	第3支部	石狩中央会館
3月16日	第5支部	ひまわり会館
3月17日	第1支部	親 船 会 館
//	第6支部	花川南睦会館
3月23日	第2支部	白 樺 会 館
3月24日	第4支部	南 3 条 会 館

(7) 主な会議・研修会等

月 日	活 動 状 況	場 所
5年4月17日	みどりのリサイクル業務説明会	セ ン タ ー
4月19日	令和4年度業務・会計監査	//
5月17日	派遣元責任者講習	札 幌 市
20日～21日	みどりのリサイクル土壌改良剤市民配布	石狩市役所駐車
6月07日	石狩管内s c 訪問	恵 庭 市 他
6月12日	石狩市長表敬訪問	石 狩 市 役 所
6月16日	令和5年度定時総会（道シ連）	札 幌 市
6月22日	令和5年度定時総会（全シ協）	セ ン タ ー
28日	令和5年度石狩観光協会総会	東 京 都
6月30日	石狩浜海水浴場駐車場整理業務説明会（他 7/3, 7/4 に分けて開催）	セ ン タ ー 石狩商工会議所
7月08日	石狩浜海水浴場安全祈願祭	あそびーち石狩
7月11日	令和5年度事務局長会議（道シ連）	札 幌 市
8月18日	リサイクルプラザ石狩市議会視察	リサイクルプラザ
8月22～23日	令和5年度新任事務局長会議	東 京 都
9月03日	第23回石狩市民スポーツ祭り開会式	ス ポ ー ツ 広 場
9月08日	令和5年度役員研修会（道シ連）	札 幌 市
9月27日	石狩市財政援助団体実地監査	セ ン タ ー
10月02日	新採用職員辞令交付	//
10月06日	冬囲い説明会（他 10/7, 10/11 に分けて開催）	//
10月30日	石狩市公の施設指定管理者実地監査（寿の家）	センター・寿の家
10月31日	令和5年度道央ブロック理事長・事務局長会議	小 樽 市
11月27日	石狩市長要望	石 狩 市 役 所
11月29日	令和5年度上期業務・会計監査	セ ン タ ー
6年1月23日	石狩湾新港企業団地連絡協議会講演会	札 幌 市
2月29日	令和5年度理事長会議（道シ連）	札 幌 市

令和5年度 決算報告書
1. 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	55,790	50,794	4,996
普通預金	20,075,378	13,316,475	6,758,903
郵便貯金	960,449	490,761	469,688
未収金	5,940,151	6,653,824	△ 713,673
仮払金	0	0	0
貯蔵品	372,252	184,980	187,272
立替金	0	0	0
前払金	35,970	35,970	0
流動資産合計	27,439,990	20,732,804	6,707,186
2 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	0	8,000,000	△ 8,000,000
特定資産合計	0	8,000,000	△ 8,000,000
(2) その他固定資産			
建物	8,216	21,605	△ 13,389
構築物	1	1	0
車輛運搬具	0	0	0
管理什器備品	117,641	157,974	△ 40,333
事業什器備品	2,977,451	3,276,711	△ 299,260
電話加入権	151,743	151,743	0
預託金	0	0	0
その他固定資産合計	3,255,052	3,608,034	△ 352,982
固定資産合計	3,255,052	11,608,034	△ 8,352,982
資産合計	30,695,042	32,340,838	△ 1,645,796
II 負債の部			
1 流動負債			

科 目	当年度	前年度	増減
未払金 配分金	4,923,523	5,422,345	△ 498,822
買掛金等	4,027,717	3,991,106	36,611
前受金	0	0	0
預り金	931,355	544,872	386,483
仮受金	0	0	0
流動負債合計	9,882,595	9,958,323	△ 75,728
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	9,882,595	9,958,323	△ 75,728
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
1 一般正味財産	20,812,447	22,382,515	△ 1,570,068
(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)	(8,000,000)	(△ 8,000,000)
正味財産合計	20,812,447	22,382,515	△ 1,570,068
負債及び正味財産合計	30,695,042	32,340,838	△ 1,645,796

2. 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			
① 受託事業収益	73,653,352	86,860,206	△ 13,206,854
受取配分金	57,914,509	65,202,118	△ 7,287,609
受取材料費等	9,589,188	15,118,202	△ 5,529,014
受取事務費	6,149,655	6,539,886	△ 390,231
② 労働者派遣事業等受託収益	3,280,617	3,181,906	98,711
労働者派遣事業等受託収益	3,280,617	3,181,906	98,711
③ 指定管理事業収益	73,312,130	73,414,145	△ 102,015
寿の家指定管理料収益	6,185,550	6,296,500	△ 110,950
リサイクルプラザ指定 管理料収益	67,126,580	67,117,645	8,935
④ 受取会費	601,600	614,400	△ 12,800
正会員受取会費	380,400	403,200	△ 22,800
特別会員受取会費	1,200	1,200	0
賛助会員受取会費	220,000	210,000	10,000
⑤ 受取補助金等	22,000,000	23,000,000	△ 1,000,000
受取連合交付金	11,000,000	11,500,000	△ 500,000
受取市(区)町村補助金	11,000,000	11,500,000	△ 500,000
⑥ 雑収益	9	10,233	△ 10,224
受取利息	9	8	1
雑収益	0	10,225	△ 10,225
経常収益計	172,847,708	187,080,890	△ 14,233,182
(2) 経常費用			
① 事業費	171,373,594	176,967,568	△ 5,593,974
支払配分金	89,009,330	95,057,918	△ 6,048,588
支払材料費等	5,319,536	7,389,210	△ 2,069,674
給料手当	33,031,704	31,988,357	1,043,347
臨時雇賃金	3,077,460	2,349,180	728,280

科 目	当年度	前年度	増減
法定福利費	5,736,249	5,551,258	184,991
退職給付費用	1,798,548	1,639,452	159,096
福利厚生費	88,912	81,756	7,156
会議費	13,174	16,789	△ 3,615
旅費交通費	96,460	65,630	30,830
通信運搬費	1,009,308	1,105,454	△ 96,146
減価償却費	627,469	273,396	354,073
什器備品費	69,850	139,766	△ 69,916
消耗品費	2,525,586	3,445,475	△ 919,889
修繕費	5,965,341	6,333,575	△ 368,234
印刷製本費	240,714	79,464	161,250
燃料費	2,733,555	2,703,175	30,380
光熱水料費	4,922,237	4,915,291	6,946
賃借料	2,863,556	2,664,242	199,314
保険料	1,233,340	1,184,010	49,330
諸謝金	55,950	62,100	△ 6,150
租税公課	3,080,550	2,592,300	488,250
支払負担金	3,000	6,000	△ 3,000
組織活動助成費	126,000	113,250	12,750
教材費	13,795	18,783	△ 4,988
委託費	7,652,240	7,079,762	572,478
支払手数料	61,160	111,975	△ 50,815
雑費	18,570	0	18,570
②管理費	3,044,182	4,338,702	△ 1,294,520
役員報酬	771,000	634,000	137,000
給料手当	227,323	220,340	6,983
法定福利費	40,007	37,363	2,644
退職給付費用	12,516	12,516	0
福利厚生費	715	230	485
会議費	230,488	27,757	202,731
役員等旅費交通費	326,279	195,015	131,264
通信運搬費	64,035	78,056	△ 14,021
減価償却費	40,333	40,333	0

科 目	当年度	前年度	増減
什器備品費	45,210	774,400	△ 729,190
消耗品費	11,874	80,073	△ 68,199
修繕費	0	1,047,200	△ 1,047,200
印刷製本費	148,500	126,225	22,275
賃借料	58,240	43,040	15,200
保険料	29,000	29,000	0
租税公課	26,000	27,850	△ 1,850
支払負担金	400,000	298,500	101,500
委託費	159,804	288,885	△ 129,081
支払手数料	185,212	188,826	△ 3,614
雑費	267,646	189,093	78,553
経常費用計	174,417,776	181,306,270	△ 6,888,494
当期経常増減額	△ 1,570,068	5,774,620	△ 7,344,688
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	0	12	△ 12
什器備品除却損	0	12	△ 12
経常外費用計	0	12	△ 12
当期経常外増減額	0	△ 12	12
当期一般正味財産増減額	△ 1,570,068	5,774,608	△ 7,344,676
一般正味財産期首残高	22,382,515	16,607,907	5,774,608
一般正味財産期末残高	20,812,447	22,382,515	△ 1,570,068
Ⅲ 正味財産期末残高	20,812,447	22,382,515	△ 1,570,068

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)

	公益目的事業会計			その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		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	70,909,979	0	70,909,979	0	2,743,373	73,653,352
受取配分金	57,914,509	0	57,914,509	0	0	57,914,509
受取材料費等	9,589,188	0	9,589,188	0	0	9,589,188
受取事務費	3,406,282	0	3,406,282	0	2,743,373	6,149,655
労働者派遣事業等受託収益	3,280,617	0	3,280,617	0	0	3,280,617
労働者派遣事業等受託収益	3,280,617	0	3,280,617	0	0	3,280,617
指定管理事業収益	73,312,130	0	73,312,130	0	0	73,312,130
寿の家指定管理料収益	6,185,550	0	6,185,550		0	6,185,550
リサイクルプラザ指定管理料収益	67,126,580	0	67,126,580		0	67,126,580
受取会費	300,800	0	300,800	0	300,800	601,600
正会員受取会費	190,200	0	190,200	0	190,200	380,400
特別会員受取会費	600	0	600	0	600	1,200
賛助会員受取会費	110,000	0	110,000	0	110,000	220,000
受取補助金等	22,000,000	0	22,000,000	0	0	22,000,000
受取連合交付金	11,000,000	0	11,000,000	0	0	11,000,000
受取市(区)町村補助金	11,000,000	0	11,000,000	0	0	11,000,000
雑収益	0	0	0	0	9	9
受取利息	0	0	0	0	9	9
雑収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	169,803,526	0	169,803,526	0	3,044,182	172,847,708
(2) 経常費用						
事業費	171,373,594	0	171,373,594	0	0	171,373,594
支払配分金	89,009,330	0	89,009,330	0	0	89,009,330
支払材料費等	5,319,536	0	5,319,536	0	0	5,319,536
給料手当	33,031,704	0	33,031,704	0	0	33,031,704
臨時雇賃金	3,077,460	0	3,077,460	0	0	3,077,460
法定福利費	5,736,249	0	5,736,249	0	0	5,736,249
退職給付費用	1,798,548	0	1,798,548	0	0	1,798,548
福利厚生費	88,912	0	88,912	0	0	88,912
会議費	13,174	0	13,174	0	0	13,174
旅費交通費	96,460	0	96,460	0	0	96,460
通信運搬費	1,009,308	0	1,009,308	0	0	1,009,308
減価償却費	627,469	0	627,469	0	0	627,469
什器備品費	69,850	0	69,850	0	0	69,850
消耗品費	2,525,586	0	2,525,586	0	0	2,525,586
修繕費	5,965,341	0	5,965,341	0	0	5,965,341
印刷製本費	240,714	0	240,714	0	0	240,714
燃料費	2,733,555	0	2,733,555	0	0	2,733,555
光熱水料費	4,922,237	0	4,922,237	0	0	4,922,237
賃借料	2,863,556	0	2,863,556	0	0	2,863,556
保険料	1,233,340	0	1,233,340	0	0	1,233,340
諸謝金	55,950	0	55,950	0	0	55,950

	公益目的事業会計			その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		計			
租税公課	3,080,550	0	3,080,550	0	0	3,080,550
支払負担金	3,000	0	3,000	0	0	3,000
組織活動助成動費	126,000	0	126,000	0	0	126,000
教材費	13,795	0	13,795	0	0	13,795
委託費	7,652,240	0	7,652,240	0	0	7,652,240
支払手数料	61,160	0	61,160	0	0	61,160
雑費	18,570	0	18,570	0	0	18,570
管理費					3,044,182	3,044,182
役員報酬					771,000	771,000
給料手当					227,323	227,323
法定福利費					40,007	40,007
退職給付費用					12,516	12,516
福利厚生費					715	715
会議費					230,488	230,488
役員等旅費交通費					326,279	326,279
通信運搬費					64,035	64,035
減価償却費					40,333	40,333
什器備品費					45,210	45,210
消耗品費					11,874	11,874
修繕費					0	0
印刷製本費					148,500	148,500
賃借料					58,240	58,240
保険料					29,000	29,000
租税公課					26,000	26,000
支払負担金					400,000	400,000
委託費					159,804	159,804
支払手数料					185,212	185,212
雑費					267,646	267,646
経常費用計	171,373,594	0	171,373,594	0	3,044,182	174,417,776
当期経常増減額	△ 1,570,068	0	△ 1,570,068	0	0	△ 1,570,068
1. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,570,068	0	△ 1,570,068	0	0	△ 1,570,068
一般正味財産期首残高	22,382,515		22,382,515			22,382,515
一般正味財産期末残高	20,812,447	0	20,812,447	0	0	20,812,447
II 正味財産期末残高	20,812,447	0	20,812,447	0	0	20,812,447

3. 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

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、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. 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	642,180	633,964	8,216
構築物	512,400	512,399	1
事業什器備品	4,060,330	1,082,879	2,977,451
管理什器備品	533,600	415,959	117,641
合 計	5,748,510	2,645,201	3,103,309

3. 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	国	0	11,000,000	11,000,000	0	—
運営補助金	市	0	11,000,000	11,000,000	0	
合 計		0	22,000,000	22,000,000	0	

4. その他

退職給付関係

・採用している退職給付制度の概要

当法人は中小企業退職金共済制度に加入しており、退職者に対しては全額、当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	財政運営積立資産	8,000,000	0	8,000,000	0
	特定資産計	8,000,000	0	8,000,000	0

2. 引当金の明細

該当なし

4. 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		55,790
	預金	普通預金北洋銀行花川北支店	シルバー人材センター事業における運転資金	19,021,461
		普通預金北海道信用金庫石狩支店		1,053,917
		郵便振替口座(一般用)		960,449
	未収金	石狩市高齢者支援課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	5,940,151
	仮払金			0
	貯蔵品	造園用資材	公益目的事業の受託事業用繰越資材	372,252
	立替金			0
	前払金	(株)全福サービス	公益目的事業の自賠責保険料 法人管理に供する役員賠償責任保険料	35,970
流動資産合計				27,439,990
(固定資産)				
特定資産	財政運営資金 積立資産	普通預金北洋銀行花川北支店	公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	0
その他	建物	物置 他	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用	8,216
固定資産	構築物	アスファルト舗装	法人管理に使用している	1
	什器備品	除雪機、パソコン一式他	公益目的保有財産かつ法人管理に使用している	3,095,092
	電話加入権	3本	公益目的事業と法人管理に使用している	151,743
固定資産合計				3,255,052
資産合計				30,695,042
(流動負債)				
	未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	4,923,523
		3月分買掛金 他	公益目的事業と法人管理に供する買掛金、社会保険料他	4,027,717
	預り金	職員3月分社会保険料 他	公益目的事業と法人管理に供する役職員及び会員からの預り金	931,355
流動負債合計				9,882,595
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				9,882,595
正味財産				20,812,447