

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			
普通預金	34,110,530	34,468,052	△ 357,522
未収金	24,491,203	25,442,800	△ 951,597
未収会費	42,000	117,800	△ 75,800
立替金	16,500	227,000	△ 210,500
前払金	1,100	1,100	0
流動資産合計	58,661,333	60,256,752	△ 1,595,419
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
財政運営資金積立資産	24,130,000	19,020,000	5,110,000
特定資産合計	24,130,000	19,020,000	5,110,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	0	2	△ 2
什器備品	191,697	206,783	△ 15,086
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	8,310	21,770	△ 13,460
その他固定資産合計	349,975	378,523	△ 28,548
固定資産合計	24,479,975	19,398,523	5,081,452
資産合計	83,141,308	79,655,275	3,486,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,571,748	21,775,568	△ 203,820
前受金	1,553,666	3,090,678	△ 1,537,012
預り金	2,163,774	2,063,676	100,098
流動負債合計	25,289,188	26,929,922	△ 1,640,734
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	25,289,188	26,929,922	△ 1,640,734
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	57,852,120	52,725,353	5,126,767
(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)	(24,130,000)	(19,020,000)	(5,110,000)
正味財産合計	57,852,120	52,725,353	5,126,767
負債及び正味財産合計	83,141,308	79,655,275	3,486,033

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	299,882,402	299,708,517	173,885
受取配分金	220,449,998	218,983,748	1,466,250
受取材料費等	46,729,599	48,348,600	△ 1,619,001
受取事務費	32,702,805	32,376,169	326,636
独自事業収益	495,629	510,304	△ 14,675
独自事業受取配分金	429,630	443,434	△ 13,804
独自事業受取材料費等	1,211	170	1,041
独自事業受取事務費	64,788	66,700	△ 1,912
労働者派遣事業等受託収益	15,519,011	14,011,622	1,507,389
労働者派遣事業等受託収益	15,519,011	14,011,622	1,507,389
受取会費	2,964,800	3,061,200	△ 96,400
正会員受取会費	2,718,800	2,818,200	△ 99,400
賛助会員受取会費	246,000	243,000	3,000
受取補助金等	26,472,000	27,179,920	△ 707,920
受取連合交付金	13,236,000	13,236,000	0
受取(市)補助金	13,236,000	13,236,000	0
中退共助成金	0	7,920	△ 7,920
特定求職者雇用開発助成金	0	700,000	△ 700,000
特定資産運用益	25,232	10,016	15,216
特定資産受取利息	25,232	10,016	15,216
雑収益	47,200	62,028	△ 14,828
受取利息	373	364	9
雑収益	46,827	61,664	△ 14,837
経常収益計	345,406,274	344,543,607	862,667
(2) 経常費用			
事業費	334,751,617	329,630,625	5,120,992
支払配分金	220,879,628	219,427,182	1,452,446
支払材料費等	40,724,167	41,271,221	△ 547,054
役員報酬	3,592,720	2,773,200	819,520
委員報酬	110,000	77,500	32,500
給料手当	25,650,518	26,077,176	△ 426,658
臨時雇賃金	11,439,300	9,815,686	1,623,614
法定福利費	6,522,383	6,311,502	210,881
退職給付費用	1,602,988	1,495,769	107,219
福利厚生費	101,877	130,716	△ 28,839
役員等旅費交通費	31,370	24,750	6,620
旅費交通費	40,020	14,020	26,000
通信運搬費	2,079,539	2,200,888	△ 121,349
減価償却費	14,769	30,826	△ 16,057
什器備品費	120,360	82,390	37,970
消耗品費	1,407,251	1,234,664	172,587
修繕費	452,618	188,051	264,567
印刷製本費	1,316,375	936,742	379,633
光熱水料費	1,104,804	1,116,572	△ 11,768
賃借料	7,224,158	7,051,765	172,393
保険料	2,243,251	2,187,971	55,280
諸謝金	376,848	380,445	△ 3,597
租税公課	3,017,963	2,535,414	482,549
支払負担金	1,307,864	1,156,521	151,343
委託費	2,735,083	2,632,325	102,758
教材費	0	30,250	△ 30,250
訓練委託費	378,990	378,510	480
支払手数料	94,192	42,477	51,715
貸倒損失	92,400	0	92,400

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
雑費	90,181	26,092	64,089
管理費	5,518,890	4,680,811	838,079
役員報酬	1,143,180	950,800	192,380
給料手当	1,045,698	1,044,381	1,317
法定福利費	311,413	270,835	40,578
退職給付費用	85,500	78,732	6,768
福利厚生費	4,959	4,243	716
会議費	20,759	21,555	△ 796
役員等旅費交通費	50,960	49,540	1,420
旅費交通費	17,250	10,730	6,520
通信運搬費	188,224	224,249	△ 36,025
減価償却費	317	661	△ 344
消耗品費	102,675	89,580	13,095
修繕費	666,490	0	666,490
印刷製本費	69,283	264,310	△ 195,027
光熱水料費	64,301	64,986	△ 685
賃借料	437,509	525,627	△ 88,118
保険料	69,379	67,669	1,710
租税公課	64,737	54,386	10,351
支払負担金	558,900	554,400	4,500
委託費	331,154	318,712	12,442
支払手数料	15,662	7,140	8,522
雑費	270,540	78,275	192,265
経常費用計	340,270,507	334,311,436	5,959,071
評価損益等調整前当期経常増減額	5,135,767	10,232,171	△ 5,096,404
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	5,135,767	10,232,171	△ 5,096,404
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度収益修正	18,000	382,453	△ 364,453
過年度収益修正	18,000	382,453	△ 364,453
経常外収益計	18,000	382,453	△ 364,453
(2) 経常外費用			
過年度損失修正	27,000	87,674	△ 60,674
過年度損失修正	27,000	87,674	△ 60,674
経常外費用計	27,000	87,674	△ 60,674
当期経常外増減額	△ 9,000	294,779	△ 303,779
当期一般正味財産増減額	5,126,767	10,526,950	△ 5,400,183
一般正味財産期首残高	52,725,353	42,198,403	10,526,950
一般正味財産期末残高	57,852,120	52,725,353	5,126,767
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	57,852,120	52,725,353	5,126,767

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
	シルバー人材センター事業	共通	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	295,837,557	0	295,837,557	4,044,845	299,882,402
受取配分金	220,449,998	0	220,449,998	0	220,449,998
受取材料費等	46,729,599	0	46,729,599	0	46,729,599
受取事務費	28,657,960	0	28,657,960	4,044,845	32,702,805
独自事業収益	495,629	0	495,629	0	495,629
独自事業受取配分金	429,630	0	429,630	0	429,630
独自事業受取材料費等	1,211	0	1,211	0	1,211
独自事業受取事務費	64,788	0	64,788	0	64,788
労働者派遣事業等受託収益	15,519,011	0	15,519,011	0	15,519,011
労働者派遣事業等受託収益	15,519,011	0	15,519,011	0	15,519,011
受取会費	0	1,490,755	1,490,755	1,474,045	2,964,800
正会員受取会費	0	1,364,755	1,364,755	1,354,045	2,718,800
賛助会員受取会費	0	126,000	126,000	120,000	246,000
受取補助金等	26,472,000	0	26,472,000	0	26,472,000
受取連合交付金	13,236,000	0	13,236,000	0	13,236,000
受取(市)補助金	13,236,000	0	13,236,000	0	13,236,000
特定資産運用益	0	25,232	25,232	0	25,232
特定資産受取利息	0	25,232	25,232	0	25,232
雑収益	0	47,200	47,200	0	47,200
受取利息	0	373	373	0	373
雑収益	0	46,827	46,827	0	46,827
経常収益計	338,324,197	1,563,187	339,887,384	5,518,890	345,406,274
(2) 経常費用					
事業費	334,751,617	0	334,751,617	0	334,751,617
支払配分金	220,879,628	0	220,879,628	0	220,879,628
支払材料費等	40,724,167	0	40,724,167	0	40,724,167
役員報酬	3,592,720	0	3,592,720	0	3,592,720
委員報酬	110,000	0	110,000	0	110,000
給料手当	25,650,518	0	25,650,518	0	25,650,518
臨時雇賃金	11,439,300	0	11,439,300	0	11,439,300
法定福利費	6,522,383	0	6,522,383	0	6,522,383
退職給付費用	1,602,988	0	1,602,988	0	1,602,988
福利厚生費	101,877	0	101,877	0	101,877
役員等旅費交通費	31,370	0	31,370	0	31,370
旅費交通費	40,020	0	40,020	0	40,020
通信運搬費	2,079,539	0	2,079,539	0	2,079,539
減価償却費	14,769	0	14,769	0	14,769
什器備品費	120,360	0	120,360	0	120,360
消耗品費	1,407,251	0	1,407,251	0	1,407,251
修繕費	452,618	0	452,618	0	452,618
印刷製本費	1,316,375	0	1,316,375	0	1,316,375
光熱水料費	1,104,804	0	1,104,804	0	1,104,804
賃借料	7,224,158	0	7,224,158	0	7,224,158
保険料	2,243,251	0	2,243,251	0	2,243,251
諸謝金	376,848	0	376,848	0	376,848
租税公課	3,017,963	0	3,017,963	0	3,017,963
支払負担金	1,307,864	0	1,307,864	0	1,307,864
委託費	2,735,083	0	2,735,083	0	2,735,083
訓練委託費	378,990	0	378,990	0	378,990
支払手数料	94,192	0	94,192	0	94,192
貸倒損失	92,400	0	92,400	0	92,400
雑費	90,181	0	90,181	0	90,181
管理費	0	0	0	5,518,890	5,518,890
役員報酬	0	0	0	1,143,180	1,143,180
給料手当	0	0	0	1,045,698	1,045,698
法定福利費	0	0	0	311,413	311,413
退職給付費用	0	0	0	85,500	85,500
福利厚生費	0	0	0	4,959	4,959
会議費	0	0	0	20,759	20,759
役員等旅費交通費	0	0	0	50,960	50,960
旅費交通費	0	0	0	17,250	17,250
通信運搬費	0	0	0	188,224	188,224
減価償却費	0	0	0	317	317
消耗品費	0	0	0	102,675	102,675
修繕費	0	0	0	666,490	666,490
印刷製本費	0	0	0	69,283	69,283
光熱水料費	0	0	0	64,301	64,301
賃借料	0	0	0	437,509	437,509
保険料	0	0	0	69,379	69,379
租税公課	0	0	0	64,737	64,737
支払負担金	0	0	0	558,900	558,900
委託費	0	0	0	331,154	331,154
支払手数料	0	0	0	15,662	15,662
雑費	0	0	0	270,540	270,540
経常費用計	334,751,617	0	334,751,617	5,518,890	340,270,507
評価損益等調整前当期経常増減額	3,572,580	1,563,187	5,135,767	0	5,135,767
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0

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
	シルバー人材センター事業	共通	小計		
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	3,572,580	1,563,187	5,135,767	0	5,135,767
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	0
過年度収益修正	18,000	0	18,000	0	18,000
過年度収益修正	18,000	0	18,000	0	18,000
経常外収益計	18,000	0	18,000	0	18,000
(2) 経常外費用					
過年度損失修正	27,000	0	27,000	0	27,000
過年度損失修正	27,000	0	27,000	0	27,000
経常外費用計	27,000	0	27,000	0	27,000
当期経常外増減額	△ 9,000	0	△ 9,000	0	△ 9,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,563,580	1,563,187	5,126,767	0	5,126,767
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,563,580	1,563,187	5,126,767	0	5,126,767
一般正味財産期首残高			51,433,291	1,292,062	52,725,353
一般正味財産期末残高			56,560,058	1,292,062	57,852,120
II 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0	0	0
(2) 費用					
費用計	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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			56,560,058	1,292,062	57,852,120

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について

減価償却資産について、定額法による直接減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方法によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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 財政運営資金積立資産	19,020,000	5,110,000	0	24,130,000

3. 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。

科目	前期末残高	(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 財政運営資金積立資産	24,130,000	(0)	(24,130,000)	(0)

4. 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
器具・備品	1,594,380	1,387,597	191,697
合計	1,594,380	1,387,597	191,697

5. 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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	0	6,886,000	6,886,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	〃	0	6,350,000	6,350,000	0	—
高齢者労働能力活用事業補助金	市	0	13,236,000	13,236,000	0	—
合計		0	26,472,000	26,472,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし。

令和4年度 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			
普通預金	島根県農業協同組合出雲市役所支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	11,700,132
	島根中央信用金庫 本店営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	1,026,010
	山陰合同銀行 出雲支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	16,192,755
	島根県農業協同組合出雲市役所支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
	中国労働金庫 出雲支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	47,776
	島根県農業協同組合 斐川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	542,998
	島根県農業協同組合出雲市役所支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	121,800
	島根県農業協同組合出雲市役所支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
	島根県農業協同組合出雲市役所支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	35,248
	山陰合同銀行 出雲支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
	ゆうちょ銀行 記号：15320	シルバー人材センター事業の運転資金として	4,443,811
未収金		シルバー人材センター事業の受託事業他未収金	24,491,203
未収会費		シルバー人材センター事業の正会員会費の未収金	42,000
仮払金		シルバー人材センター事業の仮払金	0
立替金		シルバー人材センター事業の立替金	16,500
前払金		シルバー人材センター事業の前払金	1,100
			24,550,803
流動資産合計			58,661,333
固定資産			
特定資産	財政運営資金積立 島根中央信用金庫 本店営業部	財政運営資金の積立であり、特定資産として管理されている定期預金	24,130,000
その他固定資産	什器備品	動力噴霧器等6点	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している
	電話加入権		法人管理目的として保有している
	預託金	自動車リサイクル料金	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している
固定資産合計			24,479,975
資産合計			83,141,308
流動負債			
未払金	配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金他の未払い金額	21,571,748

	前受金	市委託業務等前受分	シルバー人材センター事業に係る市委託業務等前受け金額	1,553,666
	預り金	源泉所得税等	職員からの社会保険等預り金	2,163,774
流動負債合計				25,289,188
負債合計				25,289,188
正味財産				57,852,120