

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			
普通預金	31,820,387	34,110,530	△ 2,290,143
未収金	23,551,834	24,491,203	△ 939,369
未収会費	58,800	42,000	16,800
立替金	0	16,500	△ 16,500
前払金	1,100	1,100	0
流動資産合計	55,432,121	58,661,333	△ 3,229,212
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	27,760,000	24,130,000	3,630,000
特定資産合計	27,760,000	24,130,000	3,630,000
(3) その他固定資産			
什器備品	177,970	191,697	△ 13,727
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	8,310	8,310	0
その他固定資産合計	336,248	349,975	△ 13,727
固定資産合計	28,096,248	24,479,975	3,616,273
資産合計	83,528,369	83,141,308	387,061
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,744,403	21,571,748	1,172,655
前受金	1,724,452	1,553,666	170,786
預り金	1,830,391	2,163,774	△ 333,383
流動負債合計	26,299,246	25,289,188	1,010,058
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	26,299,246	25,289,188	1,010,058
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	57,229,123	57,852,120	△ 622,997
(うち特定資産への充当額)	(27,760,000)	(24,130,000)	(3,630,000)
正味財産合計	57,229,123	57,852,120	△ 622,997
負債及び正味財産合計	83,528,369	83,141,308	387,061

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	299,761,713	299,882,402	△ 120,689
受取配分金	228,008,553	220,449,998	7,558,555
受取材料費等	39,204,325	46,729,599	△ 7,525,274
受取事務費	32,548,835	32,702,805	△ 153,970
独自事業収益	488,709	495,629	△ 6,920
独自事業受取配分金	424,405	429,630	△ 5,225
独自事業受取材料費等	1,150	1,211	△ 61
独自事業受取事務費	63,154	64,788	△ 1,634
労働者派遣事業等受託収益	15,980,659	15,519,011	461,648
労働者派遣事業等受託収益	15,980,659	15,519,011	461,648
受取会費	3,028,000	2,964,800	63,200
正会員受取会費	2,779,000	2,718,800	60,200
賛助会員受取会費	249,000	246,000	3,000
受取補助金等	26,472,000	26,472,000	0
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
特定資産運用益	12,188	25,232	△ 13,044
特定資産受取利息	12,188	25,232	△ 13,044
雑収益	88,078	47,200	40,878
受取利息	362	373	△ 11
雑収益	87,716	46,827	40,889
経常収益計	345,831,347	345,406,274	425,073
(2) 経常費用			
事業費	341,647,499	334,751,617	6,895,882
支払配分金	228,432,958	220,879,628	7,553,330
支払材料費等	34,149,096	40,724,167	△ 6,575,071
役員報酬	4,950,000	3,592,720	1,357,280
委員報酬	85,000	110,000	△ 25,000
給料手当	26,981,096	25,650,518	1,330,578
臨時雇賃金	10,898,221	11,439,300	△ 541,079
法定福利費	6,538,507	6,522,383	16,124
退職給付費用	1,621,000	1,602,988	18,012
福利厚生費	80,398	101,877	△ 21,479
会議費	22,896	0	22,896
役員等旅費交通費	182,825	31,370	151,455
旅費交通費	55,110	40,020	15,090
通信運搬費	2,241,561	2,079,539	162,022
減価償却費	13,000	14,769	△ 1,769
什器備品費	215,270	120,360	94,910
消耗品費	1,690,593	1,407,251	283,342
修繕費	379,539	452,618	△ 73,079
印刷製本費	1,599,185	1,316,375	282,810
光熱水料費	994,385	1,104,804	△ 110,419
賃借料	7,729,043	7,224,158	504,885
保険料	2,743,677	2,243,251	500,426
諸謝金	398,290	376,848	21,442
租税公課	4,974,630	3,017,963	1,956,667
支払負担金	1,464,287	1,307,864	156,423
委託費	2,533,333	2,735,083	△ 201,750
訓練委託費	479,000	378,990	100,010
支払手数料	103,858	94,192	9,666
貸倒損失	81,599	92,400	△ 10,801
雑費	9,142	90,181	△ 81,039

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
管理費	5,410,824	5,518,890	△ 108,066
役員報酬	1,442,225	1,143,180	299,045
給料手当	1,095,000	1,045,698	49,302
法定福利費	324,000	311,413	12,587
退職給付費用	56,934	85,500	△ 28,566
福利厚生費	3,000	4,959	△ 1,959
会議費	13,647	20,759	△ 7,112
役員等旅費交通費	58,570	50,960	7,610
旅費交通費	17,000	17,250	△ 250
通信運搬費	209,000	188,224	20,776
減価償却費	727	317	410
消耗品費	123,000	102,675	20,325
修繕費	261,745	666,490	△ 404,745
印刷製本費	185,000	69,283	115,717
光熱水料費	58,000	64,301	△ 6,301
賃借料	465,976	437,509	28,467
保険料	85,000	69,379	15,621
租税公課	64,000	64,737	△ 737
支払負担金	597,000	558,900	38,100
委託費	307,000	331,154	△ 24,154
支払手数料	17,000	15,662	1,338
雑費	27,000	270,540	△ 243,540
經常費用計	347,058,323	340,270,507	6,787,816
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,226,976	5,135,767	△ 6,362,743
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 1,226,976	5,135,767	△ 6,362,743
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度収益修正	603,979	18,000	585,979
過年度収益修正	603,979	18,000	585,979
經常外収益計	603,979	18,000	585,979
(2) 経常外費用			
過年度損失修正	0	27,000	△ 27,000
過年度損失修正	0	27,000	△ 27,000
經常外費用計	0	27,000	△ 27,000
当期経常外増減額	603,979	△ 9,000	612,979
当期一般正味財産増減額	△ 622,997	5,126,767	△ 5,749,764
一般正味財産期首残高	57,852,120	52,725,353	5,126,767
一般正味財産期末残高	57,229,123	57,852,120	△ 622,997
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	57,229,123	57,852,120	△ 622,997

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
	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	295,748,889	0	295,748,889	4,012,824	299,761,713
受取配分金	228,008,553	0	228,008,553	0	228,008,553
受取材料費等	39,204,325	0	39,204,325	0	39,204,325
受取事務費	28,536,011	0	28,536,011	4,012,824	32,548,835
独自事業収益	488,709	0	488,709	0	488,709
独自事業受取配分金	424,405	0	424,405	0	424,405
独自事業受取材料費等	1,150	0	1,150	0	1,150
独自事業受取事務費	63,154	0	63,154	0	63,154
労働者派遣事業等受託収益	15,980,659	0	15,980,659	0	15,980,659
労働者派遣事業等受託収益	15,980,659	0	15,980,659	0	15,980,659
受取会費	0	1,630,000	1,630,000	1,398,000	3,028,000
正会員受取会費	0	1,500,000	1,500,000	1,279,000	2,779,000
賛助会員受取会費	0	130,000	130,000	119,000	249,000
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	12,188	12,188	0	12,188
特定資産受取利息	0	12,188	12,188	0	12,188
雑収益	0	88,078	88,078	0	88,078
受取利息	0	362	362	0	362
雑収益	0	87,716	87,716	0	87,716
経常収益計	338,690,257	1,730,266	340,420,523	5,410,824	345,831,347
(2) 経常費用					
事業費	341,647,499	0	341,647,499	0	341,647,499
支払配分金	228,432,958	0	228,432,958	0	228,432,958
支払材料費等	34,149,096	0	34,149,096	0	34,149,096
役員報酬	4,950,000	0	4,950,000	0	4,950,000
委員報酬	85,000	0	85,000	0	85,000
給料手当	26,981,096	0	26,981,096	0	26,981,096
臨時雇賃金	10,898,221	0	10,898,221	0	10,898,221
法定福利費	6,538,507	0	6,538,507	0	6,538,507
退職給付費用	1,621,000	0	1,621,000	0	1,621,000
福利厚生費	80,398	0	80,398	0	80,398
会議費	22,896	0	22,896	0	22,896
役員等旅費交通費	182,825	0	182,825	0	182,825
旅費交通費	55,110	0	55,110	0	55,110
通信運搬費	2,241,561	0	2,241,561	0	2,241,561
減価償却費	13,000	0	13,000	0	13,000
什器備品費	215,270	0	215,270	0	215,270
消耗品費	1,690,593	0	1,690,593	0	1,690,593
修繕費	379,539	0	379,539	0	379,539
印刷製本費	1,599,185	0	1,599,185	0	1,599,185
光熱水料費	994,385	0	994,385	0	994,385
賃借料	7,729,043	0	7,729,043	0	7,729,043
保険料	2,743,677	0	2,743,677	0	2,743,677
諸謝金	398,290	0	398,290	0	398,290
租税公課	4,974,630	0	4,974,630	0	4,974,630
支払負担金	1,464,287	0	1,464,287	0	1,464,287
委託費	2,533,333	0	2,533,333	0	2,533,333
訓練委託費	479,000	0	479,000	0	479,000
支払手数料	103,858	0	103,858	0	103,858
貸倒損失	81,599	0	81,599	0	81,599
雑費	9,142	0	9,142	0	9,142
管理費	0	0	0	5,410,824	5,410,824
役員報酬	0	0	0	1,442,225	1,442,225
給料手当	0	0	0	1,095,000	1,095,000
法定福利費	0	0	0	324,000	324,000
退職給付費用	0	0	0	56,934	56,934
福利厚生費	0	0	0	3,000	3,000
会議費	0	0	0	13,647	13,647
役員等旅費交通費	0	0	0	58,570	58,570
旅費交通費	0	0	0	17,000	17,000
通信運搬費	0	0	0	209,000	209,000
減価償却費	0	0	0	727	727
消耗品費	0	0	0	123,000	123,000
修繕費	0	0	0	261,745	261,745
印刷製本費	0	0	0	185,000	185,000
光熱水料費	0	0	0	58,000	58,000
賃借料	0	0	0	465,976	465,976
保険料	0	0	0	85,000	85,000
租税公課	0	0	0	64,000	64,000
支払負担金	0	0	0	597,000	597,000
委託費	0	0	0	307,000	307,000

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
	シルバー人材センター事業	共通	小計		
支払手数料	0	0	0	17,000	17,000
雑費	0	0	0	27,000	27,000
経常費用計	341,647,499	0	341,647,499	5,410,824	347,058,323
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,957,242	1,730,266	△ 1,226,976	0	△ 1,226,976
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,957,242	1,730,266	△ 1,226,976	0	△ 1,226,976
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	603,979	0	603,979	0	603,979
過年度収益修正	603,979	0	603,979	0	603,979
経常外収益計	603,979	0	603,979	0	603,979
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	603,979	0	603,979	0	603,979
他会計振替前当期一般正味財産増減	△ 2,353,263	1,730,266	△ 622,997	0	△ 622,997
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,353,263	1,730,266	△ 622,997	0	△ 622,997
一般正味財産期首残高			56,560,058	1,292,062	57,852,120
一般正味財産期末残高			55,937,061	1,292,062	57,229,123
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			55,937,061	1,292,062	57,229,123

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

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	24,130,000	3,630,000	0	27,760,000

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	27,760,000	(0)	(27,760,000)	(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	1,415,051	177,965
合計	1,594,380	1,415,051	177,965

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)

助金等の名	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
高年齢者 就業機会 確保事業 費等補助 金	連合会	0	7,203,000	7,203,000	0	—
雇用開発 支援事業 費等補助 金	"	0	6,033,000	6,033,000	0	—
高年齢者 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5年度 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				
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	8,595,883
		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	939,465
		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	18,537,431
		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	46,676
		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	389,532
		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	36,400
		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	0
		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	3,275,000
	未収金		シルバー人材センター事業の受託事業他未収金	23,551,834
	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	58,800
	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	0
	前払金		シルバー人材センター事業の前払金	1,100
				23,611,734
流動資産合計				55,432,121
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	27,760,000
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	177,970
	電話加入権		法人管理目的として保有している	149,968
	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	8,310
固定資産合計				28,096,248
資産合計				83,528,369
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	22,744,403
	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	1,724,452
	預り金	源泉所得税等	職員からの社会保険等預り金	1,830,391
流動負債合計				26,299,246
負債合計				26,299,246
正味財産				57,229,123