

## 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
<b>I 資産の部</b>			
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
<b>II 負債の部</b>			
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
<b>III 正味財産の部</b>			
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
<b>流動資産</b>				
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
				<b>23,611,734</b>
<b>流動資産合計</b>				<b>55,432,121</b>
<b>固定資産</b>				
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
<b>固定資産合計</b>				<b>28,096,248</b>
<b>資産合計</b>				<b>83,528,369</b>
<b>流動負債</b>				
	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
<b>流動負債合計</b>				<b>26,299,246</b>
<b>負債合計</b>				<b>26,299,246</b>
<b>正味財産</b>				<b>57,229,123</b>