

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	50,000	50,000	0
当座預金	883,562	752,371	131,191
普通預金	27,980,158	23,001,350	4,978,808
未収金	18,672,534	18,842,923	△ 170,389
仮払金	200,000	200,000	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
法人会計貸出金	0	0	0
流動資産合計	47,786,254	42,846,644	4,939,610
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	4,284,044	4,284,044	0
財政運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	0
車輛運搬具（剪定枝）	1	1	0
車輛取得資金積立資産	9,908,180	9,908,180	0
R4年度計画分設備取得資金積立金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
特定資産合計	41,192,225	39,192,225	2,000,000
(3) その他固定資産			
建物	3,440,563	3,674,197	△ 233,634
建物附属設備	451,415	528,680	△ 77,265
構築物	164,476	343,901	△ 179,425
車輛運搬具	2,007,901	3,041,706	△ 1,033,805
什器備品	451,755	678,413	△ 226,658
保証金	21,000	21,000	0
預託金	21,560	21,560	0
その他固定資産合計	6,558,670	8,309,457	△ 1,750,787
固定資産合計	47,750,895	47,501,682	249,213
資産合計	95,537,149	90,348,326	5,188,823
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,546,495	14,661,857	△ 1,115,362
前受金	0	0	0
預り金	315,785	232,317	83,468
仮受金	10,000	0	10,000
賞与引当金	0	0	0
公益会計借入金	0	0	0
流動負債合計	13,872,280	14,894,174	△ 1,021,894
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,872,280	14,894,174	△ 1,021,894
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	81,664,869	75,454,152	6,210,717
（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)
正味財産合計	81,664,869	75,454,152	6,210,717
負債及び正味財産合計	95,537,149	90,348,326	5,188,823

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	194,275,141	213,953,428	△ 19,678,287
受取配分金	171,391,293	188,676,781	△ 17,285,488
受取材料費等	10,223,061	11,540,364	△ 1,317,303
受取事務費	12,660,787	13,736,283	△ 1,075,496
独自事業収益	2,048,245	3,068,780	△ 1,020,535
(独)受取配分金	1,076,097	1,609,702	△ 533,605
(独)受取材料費	866,888	1,298,526	△ 431,638
(独)受取事務費	105,260	160,552	△ 55,292
労働者派遣事業等受託収益	8,197,417	5,899,795	2,297,622
労働者派遣事業等受託収益	8,197,417	5,899,795	2,297,622
受取会費	1,018,000	960,000	58,000
正会員受取会費	1,018,000	960,000	58,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取(市)補助金	12,000,000	12,000,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	159	163	△ 4
特定資産受取利息	159	163	△ 4
雑収益	50,815	27,114	23,701
受取利息	453	437	16
雑収益	50,362	26,677	23,685
経常収益計	229,589,777	247,909,280	△ 18,319,503
(2) 経常費用			
事業費	218,542,138	240,425,615	△ 21,883,477
支払配分金	171,391,293	188,676,781	△ 17,285,488
支払材料費等	5,250,102	5,789,360	△ 539,258
(独)支払配分金	1,076,097	1,609,702	△ 533,605
(独)支払材料費	866,888	1,298,526	△ 431,638
職員基本給	11,631,102	13,459,890	△ 1,828,788
職員特別手当	4,299,131	4,422,507	△ 123,376
臨時雇賃金	2,465,349	2,419,338	46,011
職員諸手当	639,950	804,116	△ 164,166
法定福利費	3,083,564	3,294,098	△ 210,534
退職給付費用	637,700	607,220	30,480
福利厚生費	27,095	36,745	△ 9,650
会議費	960	250	710
旅費交通費	109,300	97,293	12,007
通信運搬費	689,322	618,846	70,476
減価償却費	1,740,031	1,285,374	454,657
什器備品費	130,680	235,320	△ 104,640
消耗品費	940,550	951,458	△ 10,908
修繕費	495,242	976,775	△ 481,533
印刷製本費	329,650	613,351	△ 283,701
光熱水料費	637,370	769,328	△ 131,958
賃借料	5,857,360	5,269,790	587,570
保険料	2,387,134	2,451,088	△ 63,954
諸謝金	168,000	222,940	△ 54,940
租税公課	662,604	867,039	△ 204,435
支払負担金	13,400	31,800	△ 18,400
委託費	2,339,583	3,082,803	△ 743,220
雑損失	0	0	0
教材費	0	0	0
作業適応訓練費	187,200	19,200	168,000
支払手数料	467,761	510,504	△ 42,743
貸倒損失	0	0	0
社会参加費	13,108	0	13,108
雑費	4,612	4,173	439

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	4,836,922	5,091,987	△ 255,065
職員基本給	1,139,813	1,412,910	△ 273,097
職員特別手当	420,003	464,240	△ 44,237
臨時雇賃金	0	0	0
職員諸手当	58,999	84,402	△ 25,403
法定福利費	302,902	347,313	△ 44,411
退職給付費用	62,300	106,780	△ 44,480
福利厚生費	48,880	3,899	44,981
会議費	37,800	53,542	△ 15,742
役員等旅費交通費	732,000	567,000	165,000
旅費交通費	71,932	36,900	35,032
通信運搬費	123,824	123,758	66
減価償却費	10,756	11,481	△ 725
什器備品費	0	0	0
消耗品費	48,533	64,082	△ 15,549
修繕費	0	2,142	△ 2,142
印刷製本費	203,423	189,709	13,714
光熱水料費	54,183	70,767	△ 16,584
賃借料	185,215	118,527	66,688
保険料	73,894	67,490	6,404
諸謝金	0	0	0
租税公課	37,918	41,749	△ 3,831
支払負担金	352,850	367,850	△ 15,000
委託費	831,952	920,554	△ 88,602
支払手数料	39,745	36,887	2,858
雑費	0	5	△ 5
経常費用計	223,379,060	245,517,602	△ 22,138,542
評価損益等調整前当期経常増減額	6,210,717	2,391,678	3,819,039
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	6,210,717	2,391,678	3,819,039
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度賞与引当金繰入額	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,210,717	2,391,678	3,819,039
一般正味財産期首残高	75,454,152	73,062,474	2,391,678
一般正味財産期末残高	81,664,869	75,454,152	6,210,717
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	81,664,869	75,454,152	6,210,717

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) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

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				
減価償却引当資産	4,284,044	0	0	4,284,044
財産運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000
車輛運搬具(剪定枝)	1	0	0	1
車輛取得資金積立資産	9,908,180	2,000,000	0	9,908,180
令和4年度計画分設備取得資金積立金	2,000,000	0	0	4,000,000
合 計	39,192,225	25,000,000	23,000,000	41,192,225

3. 特定資産の財源等の内訳

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 から充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
減価償却引当資産	4,284,044	—	(4,284,044)	—
財産運営資金積立資産	23,000,000	—	(23,000,000)	—
車輛運搬具(剪定枝)	1	—	(1)	—
車輛取得資金積立資産	9,908,180	—	(9,908,180)	—
令和4年度計画分設備取得資金積立金	4,000,000	—	(4,000,000)	—
合 計	41,192,225	0	(41,192,225)	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
建物	5,562,738	2,122,175	3,440,563
建物附属設備	1,153,237	701,822	451,415
構築物	1,794,253	1,629,777	164,476
車輛運搬具 (剪定枝)	8,921,124	8,921,123	1
車輛運搬具	8,036,470	6,028,569	2,007,901
什器備品	2,630,188	2,178,433	451,755
合 計	28,098,010	21,581,899	6,516,111

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
補助金						
市補助金	伊豆の国市	—	12,000,000	12,000,000	—	—
連合会交付金	静岡県連合	—	12,000,000	12,000,000	—	—
合 計		—	24,000,000	24,000,000	—	—

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	センター保管	シルバー人材センター事業運転資金	50,000		
	当座預金	ゆうちょ当座預金	シルバー人材センター事業運転資金	883,562		
	普通預金	静岡銀行韮山支店	シルバー人材センター事業運転資金	7,394,298		
	〃	伊豆の国農協韮山支店	シルバー人材センター事業運転資金	19,198,365		
	〃	伊豆の国農協田中支店	シルバー人材センター事業運転資金	1,046,502		
	〃	伊豆の国農協長岡支店	シルバー人材センター事業運転資金	340,993		
	未収金	受託事業収益188件他	シルバー人材センター事業運転資金	18,672,534		
仮払金	蛭が島茶屋3月分材料費他	シルバー人材センター事業運転資金	200,000			
流 動 資 産 合 計				47,786,254		
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通貯金 富士伊豆農協韮山支店	固定資産取得のための積立として 管理している	4,284,044	
		財政運営資金積立資産	普通貯金 富士伊豆農協韮山支店	公益目的事業の積立資産であり 事業運営資金として管理している	23,000,000	
		車輛運搬具 (剪定枝)	タウンビバー1台	公益的事業資産として使用している	1	
		車輛取得資金積立資産	普通貯金 富士伊豆農協長岡支店	車輛取得のための積立として 管理している	9,908,180	
	その他	固定資産	令和4年度計画分設備取得資金積立金	普通貯金 富士伊豆農協韮山支店	公益目的事業の積立資産であり 設備取得資金として管理している	4,000,000
			建物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	3,440,563
			建物附属設備	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	451,415
			構築物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	164,476
			車輛運搬具	車輛 5台	公益目的事業として使用している	2,007,901
			什器備品	韮山倉庫他	公益目的事業として使用している	451,755
保証金	自動車共済	公益目的事業としての出資金	21,000			
預託金	車輛 3台	自動車リサイクル料	21,560			
固 定 資 産 合 計				47,750,895		
資 産 合 計				95,537,149		
(流動負債)	未払金	会員配分金他	シルバー人材センター事業に供する 配分金の未払い額他	13,546,495		
	預り金	給与費	職員の社会保険料・所得税 ・住民税等	315,785		
	仮受金		保険金自己負担金等	10,000		
流 動 負 債 合 計				13,872,280		
負 債 合 計				13,872,280		
正 味 財 産				81,664,869		

監査報告書

令和6年5月9日

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター

理事長 関森 伸哉 殿

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター

監事 土屋建次 

監事 杉山 未彦 

私達は、公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの令和5年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。

2 監査の結果

- (1) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの令和5年度の計算書類及びその附属明細書は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの正味財産の増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの令和5年度の事業報告及び附属明細書の内容は真実であり、法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上