

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			
現金	50,000	50,000	0
普通預金	22,367,298	19,946,163	2,421,135
未収金	24,456,551	25,421,357	△ 964,806
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	46,873,849	45,417,520	1,456,329
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,000,000	0	2,000,000
固定資産取得積立資産	8,984,791	8,984,791	0
運営資金積立資産	20,000,000	20,000,000	0
記念事業積立資産	2,100,000	1,800,000	300,000
特定資産合計	33,084,791	30,784,791	2,300,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	4,219,102	6,321,216	△ 2,102,114
什器備品	7	4,994	△ 4,987
リース資産	8,778,000	11,315,040	△ 2,537,040
電話加入権	216,000	216,000	0
預託金	92,920	92,920	0
その他固定資産合計	13,306,029	17,950,170	△ 4,644,141
固定資産合計	46,390,820	48,734,961	△ 2,344,141
資産合計	93,264,669	94,152,481	△ 887,812
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,734,167	28,615,689	△ 5,881,522
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
仮受金	171	29,262	△ 29,091
短期借入金	0	0	0
預り手数料	71,779	62,436	9,343
流動負債合計	22,806,117	28,707,387	△ 5,901,270
2. 固定負債			
リース債務	8,778,000	11,315,040	△ 2,537,040
退職給付引当金	2,000,000	0	2,000,000
固定負債合計	10,778,000	11,315,040	△ 537,040
負債合計	33,584,117	40,022,427	△ 6,438,310
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	59,680,552	54,130,054	5,550,498
(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)	(33,084,791)	(30,784,791)	(2,300,000)
正味財産合計	59,680,552	54,130,054	5,550,498
負債及び正味財産合計	93,264,669	94,152,481	△ 887,812

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	316,524,616	313,894,074	2,630,542
受取配分金	277,128,560	275,280,369	1,848,191
受取材料費等	12,408,119	11,824,629	583,490
受取事務費	26,987,937	26,789,076	198,861
労働者派遣事業等受託収益	2,119,039	2,309,164	△ 190,125
労働者派遣事業等受託収益	2,119,039	2,309,164	△ 190,125
介護予防日常生活支援総合事業収益	247,566	145,530	102,036
介護予防保険報酬収益	174,966	101,430	73,536
介護予防利用者負担金収益	72,600	44,100	28,500
受取会費	1,421,500	1,444,000	△ 22,500
正会員受取会費	1,351,500	1,374,000	△ 22,500
賛助会員受取会費	70,000	70,000	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
施設委託管理収益	2,070,000	2,070,000	0
施設委託管理収益	2,070,000	2,070,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	110	104	6
特定資産受取利息	110	104	6
雑収益	45,989	202,474	△ 156,485
受取利息	26	25	1
雑収益	45,963	202,449	△ 156,486
経常収益計	346,428,820	344,065,346	2,363,474
(2) 経常費用			
事業費	335,615,999	334,671,849	944,150
支払配分金	277,353,620	275,412,669	1,940,951
支払材料費等	10,349,815	9,584,228	765,587
給料手当	15,001,312	13,396,091	1,605,221
臨時雇賃金	5,826,050	8,276,161	△ 2,450,111
法定福利費	3,284,449	3,316,392	△ 31,943
退職給付費用	3,578,624	1,413,621	2,165,003
福利厚生費	217,327	156,537	60,790
旅費交通費	620,048	512,660	107,388
通信運搬費	666,305	658,762	7,543
減価償却費	4,360,070	2,790,972	1,569,098
什器備品費	32,780	121,000	△ 88,220
消耗品費	1,535,596	1,817,676	△ 282,080
修繕費	324,770	624,255	△ 299,485
印刷製本費	1,327,493	1,359,622	△ 32,129
光熱水料費	638,614	530,068	108,546
賃借料	1,006,943	1,885,196	△ 878,253
保険料	2,790,977	2,853,796	△ 62,819
諸謝金	161,000	147,000	14,000
租税公課	886,210	1,938,660	△ 1,052,450
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	637,950	623,500	14,450
委託費	4,878,696	6,958,360	△ 2,079,664
支払手数料	137,350	294,623	△ 157,273
貸倒損失	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	5,262,323	4,536,894	725,429
役員報酬	598,000	522,600	75,400

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
給料手当	1,646,813	1,468,450	178,363
法定福利費	164,733	144,877	19,856
退職給付費用	331,176	113,199	217,977
福利厚生費	8,101	4,323	3,778
会議費	92,445	33,553	58,892
役員等旅費交通費	51,100	32,800	18,300
旅費交通費	67,012	84,020	△ 17,008
通信運搬費	248,743	229,475	19,268
減価償却費	284,071	160,716	123,355
什器備品費	0	0	0
消耗品費	290,545	314,423	△ 23,878
修繕費	0	0	0
印刷製本費	286,825	323,554	△ 36,729
光熱水料費	13,033	10,818	2,215
賃借料	39,887	155,206	△ 115,319
保険料	149,500	139,000	10,500
租税公課	13,341	32,300	△ 18,959
支払負担金	327,000	310,000	17,000
委託費	578,971	435,318	143,653
支払手数料	40,107	10,262	29,845
雑費	30,920	12,000	18,920
経常費用計	340,878,322	339,208,743	1,669,579
評価損益等調整前当期経常増減額	5,550,498	4,856,603	693,895
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	5,550,498	4,856,603	693,895
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	8,000	△ 8,000
車両運搬具売却益	0	8,000	△ 8,000
経常外収益計	0	8,000	△ 8,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	8,000	△ 8,000
当期一般正味財産増減額	5,550,498	4,864,603	685,895
一般正味財産期首残高	54,130,054	49,265,451	4,864,603
一般正味財産期末残高	59,680,552	54,130,054	5,550,498
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	59,680,552	54,130,054	5,550,498

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		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	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	311,938,043	311,938,043	0	4,586,573		316,524,616
受取配分金	277,128,560	277,128,560	0	0		277,128,560
受取材料費等	12,408,119	12,408,119	0	0		12,408,119
受取事務費	22,401,364	22,401,364	0	4,586,573		26,987,937
労働者派遣事業等受託収益	2,119,039	2,119,039	0	0		2,119,039
労働者派遣事業等受託収益	2,119,039	2,119,039	0	0		2,119,039
介護予防日常生活支援総合事業収益	247,566	247,566	0	0		247,566
介護予防保険報酬収益	174,966	174,966	0	0		174,966
介護予防利用者負担金収益	72,600	72,600	0	0		72,600
受取会費	745,750	745,750	0	675,750		1,421,500
正会員受取会費	675,750	675,750	0	675,750		1,351,500
賛助会員受取会費	70,000	70,000	0	0		70,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0	0		24,000,000
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0	0		12,000,000
受取(市)補助金	12,000,000	12,000,000	0	0		12,000,000
施設委託管理収益	2,070,000	2,070,000	0	0		2,070,000
施設委託管理収益	2,070,000	2,070,000	0	0		2,070,000
受取寄附金	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0		0
特定資産運用益	110	110	0	0		110
特定資産受取利息	110	110	0	0		110
雑収益	45,989	45,989	0	0		45,989
受取利息	26	26	0	0		26
雑収益	45,963	45,963	0	0		45,963
経常収益計	341,166,497	341,166,497	0	5,262,323		346,428,820
(2) 経常費用						
事業費	335,615,999	335,615,999	0	0		335,615,999

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		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
支分配分金	277,353,620	277,353,620	0	0	0	277,353,620
支払材料費等	10,349,815	10,349,815	0	0	0	10,349,815
給料手当	15,001,312	15,001,312	0	0	0	15,001,312
臨時雇賃金	5,826,050	5,826,050	0	0	0	5,826,050
法定福利費	3,284,449	3,284,449	0	0	0	3,284,449
退職給付費用	3,578,624	3,578,624	0	0	0	3,578,624
福利厚生費	217,327	217,327	0	0	0	217,327
旅費交通費	620,048	620,048	0	0	0	620,048
通信運搬費	666,305	666,305	0	0	0	666,305
減価償却費	4,360,070	4,360,070	0	0	0	4,360,070
什器備品費	32,780	32,780	0	0	0	32,780
消耗品費	1,535,596	1,535,596	0	0	0	1,535,596
修繕費	324,770	324,770	0	0	0	324,770
印刷製本費	1,327,493	1,327,493	0	0	0	1,327,493
光熱水料費	638,614	638,614	0	0	0	638,614
賃借料	1,006,943	1,006,943	0	0	0	1,006,943
保険料	2,790,977	2,790,977	0	0	0	2,790,977
諸謝金	161,000	161,000	0	0	0	161,000
租税公課	886,210	886,210	0	0	0	886,210
支払負担金	0	0	0	0	0	0
組織活動助成費	637,950	637,950	0	0	0	637,950
委託費	4,878,696	4,878,696	0	0	0	4,878,696
支払手数料	137,350	137,350	0	0	0	137,350
貸倒損失	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	5,262,323	0	5,262,323
役員報酬	0	0	0	598,000	0	598,000
給料手当	0	0	0	1,646,813	0	1,646,813
法定福利費	0	0	0	164,733	0	164,733
退職給付費用	0	0	0	331,176	0	331,176

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		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
福利厚生費	0	0	0	8,101		8,101
会議費	0	0	0	92,445		92,445
役員等旅費交通費	0	0	0	51,100		51,100
旅費交通費	0	0	0	67,012		67,012
通信運搬費	0	0	0	248,743		248,743
減価償却費	0	0	0	284,071		284,071
什器備品費	0	0	0	0		0
消耗品費	0	0	0	290,545		290,545
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	0	0	0	286,825		286,825
光熱水料費	0	0	0	13,033		13,033
賃借料	0	0	0	39,887		39,887
保険料	0	0	0	149,500		149,500
租税公課	0	0	0	13,341		13,341
支払負担金	0	0	0	327,000		327,000
委託費	0	0	0	578,971		578,971
支払手数料	0	0	0	40,107		40,107
雑費	0	0	0	30,920		30,920
経常費用計	335,615,999	335,615,999	0	5,262,323		340,878,322
評価損益等調整前当期経常増減額	5,550,498	5,550,498	0	0		5,550,498
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
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	5,550,498	5,550,498	0	0		5,550,498
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0		0
固定資産売却却益	0	0	0	0		0
車両運搬具売却却益	0	0	0	0		0
経常外収益計	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		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0		0
車両運搬具除却損	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,550,498	5,550,498	0	0		5,550,498
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	5,550,498	5,550,498	0	0		5,550,498
一般正味財産期首残高		53,856,795	0	273,259		54,130,054
一般正味財産期末残高		59,407,293	0	273,259		59,680,552
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		0
指定正味財産期末残高		0	0	0		0
III 正味財産期末残高		59,407,293	0	273,259		59,680,552

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 平成 24 年度から「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 平成 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職金給付引当資産	0	2,000,000	0	2,000,000
固定資産取得積立資金	8,984,791	0	0	8,984,791
運営資金積立資産	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
記念事業積立資産	1,800,000	300,000	0	2,100,000
合 計	30,784,791	22,300,000	20,000,000	33,084,791

3. 基本財産及び特定資産の財源その内訳

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の充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職金給付引当資産	2,000,000	(0)	(0)	(2,000,000)
固定資産取得積立資金	8,984,791	(0)	(8,984,791)	(0)
運営資金積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
記念事業積立資産	2,100,000	(0)	(2,100,000)	(0)
合 計	33,084,791	(0)	(31,084,791)	(2,000,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高

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
車両運搬具	17,456,779	13,237,677	4,219,102
什器備品	1,621,450	1,621,443	7
リース資産	12,685,200	3,907,200	8,778,000
電話加入権	216,000	0	216,000
再資源化預託金	92,920	0	92,920
合 計	32,072,349	18,766,320	13,306,029

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						
連合交付金	国	0	12,000,000	12,000,000	0	—
運営補助金	三島市	0	12,000,000	12,000,000	0	—
合 計		0	24,000,000	24,000,000	0	

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	金額
(流動資産)				
	現金	手許保管	運転資金として	50,000
	預金(普通預金)	スルガ銀行三島支店	運転資金として	17,690,765
		静岡銀行三島支店	運転資金として	805,469
		三島信用金庫本店営業部	運転資金として	3,002,100
		富士伊豆農業協同組合	運転資金として	868,964
	未収金	三島市 外308件	配分金	20,548,718
			事務費	1,974,357
			材料費	434,909
			派遣手数料	988,567
			指定管理料	510,000
流動資産合計				46,873,849
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	スルガ銀行三島支店	職員退職金の資金として	2,000,000
	固定資産取得積立資産	スルガ銀行三島支店	車両運搬具購入の資金として	8,984,791
	運営資金積立資産	スルガ銀行三島支店	運転資金として	20,000,000
	記念事業積立資産	スルガ銀行三島支店	記念事業の資金として	2,100,000
その他固定資産	車輛運搬具	軽トラック等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	4,219,102
	什器備品	手動式移動棚等	公益目的保有財産であり、公益目的事業・法人管理に使用している	7
	リース資産	PC、コピー機、ソフト	公益目的保有財産であり、公益目的事業・法人管理に使用している	8,778,000
	電話加入権	電話回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業・法人管理に使用している	216,000
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業に使用している	92,920
固定資産合計				46,390,820
資産合計				93,264,669
(流動負債)				
	未払金	会員に対するもの	配分金	20,967,879
		会員に対するもの	立替材料費	125,377
		会員に対するもの	ミールバ-事業等	67,650
		業者に対するもの	材料費等	881,570
		職員に対するもの	臨時雇賃金・社会保険料・時間外手当等	691,691
	仮受金	発注者に対するもの	過入金	171
預り手数料	業者に対するもの	コンビニ収納手数料	71,779	
流動負債合計				22,806,117
(固定負債)				
	リース負債	業者に対するもの	シルバー事業に対するリース資産の未払いリース料残高	8,778,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職手当規程における退職金要支給	2,000,000
固定負債合計				10,778,000
負債合計				33,584,117
正味財産				59,680,552

監査報告書


令和5年4月27日

公益社団法人三島市シルバー人材センター

理事長 渡邊郁男様

公益社団法人三島市シルバー人材センター

監事 栗原正和 

監事 石岡貴 

私たちは、公益社団法人三島市シルバー人材センターの令和4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) 公益社団法人三島市シルバー人材センターの令和4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三島市シルバー人材センターの正味財産増減の状況及び財産状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人三島市シルバー人材センターの令和4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。