

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	30,000	30,000	0
普通預金	73,584,648	73,533,932	50,716
未収金	23,036,159	21,534,101	1,502,058
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	116,000	116,000	0
流動資産合計	96,766,807	95,214,033	1,552,774
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	15,823,202	15,823,202	0
財政運営資金積立資産	41,017,459	41,017,459	0
20周年記念事業積立資産	2,000,000	2,000,000	0
車両運搬具取得積立資産	0	1,200,000	△ 1,200,000
事務所等施設改修積立資産	3,900,000	3,900,000	0
消費税支払積立資産	6,000,000	0	6,000,000
特定資産合計	68,740,661	63,940,661	4,800,000
(2) その他固定資産			
建物	291,600	291,600	0
建物減価償却累計額	△ 291,599	△ 291,599	0
*	1	1	0
車両運搬具	12,227,845	11,697,920	529,925
車両運搬具減価償却累計額	△ 8,108,265	△ 7,893,396	△ 214,869
*	4,119,580	3,804,524	315,056
什器備品	10,800,610	10,800,610	0
什器備品減価償却累計額	△ 9,746,248	△ 9,568,048	△ 178,200
*	1,054,362	1,232,562	△ 178,200
一括償却資産	111,467	222,934	△ 111,467
電話加入権	309,260	309,260	0
建物附属設備	8,283,054	8,283,054	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 3,720,574	△ 2,966,298	△ 754,276
*	4,562,480	5,316,756	△ 754,276
預託金	26,490	22,660	3,830
長期未収金	124,052	0	124,052
貸倒引当金	△ 124,052	0	△ 124,052
リース資産	4,484,160	4,484,160	0
リース資産減価償却累計額	△ 3,587,328	△ 2,690,496	△ 896,832
*	896,832	1,793,664	△ 896,832
その他固定資産合計	11,080,472	12,702,361	△ 1,621,889
固定資産合計	79,821,133	76,643,022	3,178,111
資産合計	176,587,940	171,857,055	4,730,885
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,318,800	23,698,397	1,620,403
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
仮受金	6,303	2,310	3,993
賞与引当金	1,830,000	1,880,000	△ 50,000
リース債務	896,832	896,832	0
流動負債合計	28,051,935	26,477,539	1,574,396
2. 固定負債			
リース債務	0	896,832	△ 896,832
固定負債合計	0	896,832	△ 896,832
負債合計	28,051,935	27,374,371	677,564
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	148,536,005	144,482,684	4,053,321
(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)	(68,740,661)	(63,940,661)	(4,800,000)
正味財産合計	148,536,005	144,482,684	4,053,321
負債及び正味財産合計	176,587,940	171,857,055	4,730,885

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	295,851,522	296,942,216	△ 1,090,694
受取配分金	241,221,693	243,210,765	△ 1,989,072
受取材料費等	29,927,809	28,833,351	1,094,458
受取事務費	24,702,020	24,898,100	△ 196,080
労働者派遣事業等受託収益	6,145,800	6,963,867	△ 818,067
労働者派遣事業受託収益	6,145,800	6,963,867	△ 818,067
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
介護予防日常生活支援総合事業収益	88,100	21,328	66,772
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	68,400	17,328	51,072
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	19,700	4,000	15,700
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	52,800	△ 52,800
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	52,800	△ 52,800
受取会費	2,787,100	2,642,800	144,300
正会員受取会費	2,597,100	2,642,800	△ 45,700
賛助会員受取会費	190,000	0	190,000
受取補助金等	36,818,000	36,658,000	160,000
受取連合交付金	18,329,000	18,329,000	0
受取市補助金	18,489,000	18,329,000	160,000
受取負担金	705,429	635,812	69,617
受取負担金	705,429	635,812	69,617
特定資産運用益	3,875	26,182	△ 22,307
特定資産受取利息	3,875	26,182	△ 22,307
雑収益	70,145	161,636	△ 91,491
受取利息	6	6	0
雑収益	70,139	161,630	△ 91,491
経常収益計	342,469,971	344,104,641	△ 1,634,670
(2) 経常費用			
事業費	329,374,918	330,161,532	△ 786,614
支払配分金	241,297,518	243,229,974	△ 1,932,456
支払材料費等	28,284,857	26,848,808	1,436,049
給料手当	25,587,691	26,609,371	△ 1,021,680
臨時雇賃金	3,451,908	3,324,659	127,249
法定福利費	3,525,738	3,392,675	133,063
退職給付費用	1,532,166	1,496,907	35,259
福利厚生費	176,431	146,421	30,010
会議費	162,552	159,917	2,635
旅費交通費	267,340	396,760	△ 129,420
通信運搬費	2,819,230	2,871,209	△ 51,979
減価償却費	2,741,710	2,838,696	△ 96,986
什器備品費	111,760	199,750	△ 87,990
消耗品費	2,384,505	2,020,881	363,624
修繕費	761,352	980,489	△ 219,137
印刷製本費	2,635,060	2,048,147	586,913
光熱水料費	1,259,490	1,112,419	147,071
賃借料	3,128,701	3,278,570	△ 149,869
保険料	2,709,270	2,544,700	164,570
諸謝金	275,442	320,642	△ 45,200
租税公課	1,067,450	1,351,900	△ 284,450
支払負担金	778,636	752,222	26,414
委託費	2,522,551	2,456,621	65,930
教材費	26,000	20,378	5,622
支払手数料	87,240	61,670	25,570
賞与引当金繰入額	1,610,000	1,657,000	△ 47,000

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
貸倒引当金繰入額	124,052	0	124,052
雑費	46,268	40,746	5,522
管理費	9,258,291	8,515,311	742,980
給料手当	3,149,352	3,044,381	104,971
臨時雇賃金	91,193	85,866	5,327
法定福利費	550,964	542,151	8,813
退職給付費用	157,534	156,913	621
福利厚生費	91,702	71,615	20,087
会議費	50,000	50,000	0
旅費交通費	1,244,000	1,154,500	89,500
通信運搬費	39,588	92,365	△ 52,777
減価償却費	163,933	163,933	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	415,752	368,775	46,977
修繕費	60,250	48,000	12,250
印刷製本費	633,970	194,970	439,000
光熱水料費	941,950	930,765	11,185
賃借料	125,864	119,609	6,255
保険料	116,000	104,410	11,590
諸謝金	33,000	33,000	0
租税公課	960	1,260	△ 300
支払負担金	477,674	444,570	33,104
委託費	650,590	632,402	18,188
支払手数料	22,714	20,874	1,840
賞与引当金繰入額	220,000	223,000	△ 3,000
雑費	21,301	31,952	△ 10,651
経常費用計	338,633,209	338,676,843	△ 43,634
評価損益等調整前当期経常増減額	3,836,762	5,427,798	△ 1,591,036
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	3,836,762	5,427,798	△ 1,591,036
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	216,559	0	216,559
車両運搬具売却益	216,559	0	216,559
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益計	216,559	0	216,559
(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
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	216,559	0	216,559
当期一般正味財産増減額	4,053,321	5,427,798	△ 1,374,477
一般正味財産期首残高	144,482,684	139,054,886	5,427,798
一般正味財産期末残高	148,536,005	144,482,684	4,053,321
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	148,536,005	144,482,684	4,053,321

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	公益目的事業等会計	法人会計	合 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	288,597,283	7,254,239	295,851,522
受取配分金	241,221,693	0	241,221,693
受取材料費等	29,927,809	0	29,927,809
受取事務費	17,447,781	7,254,239	24,702,020
労働者派遣事業等受託収益	6,145,800	0	6,145,800
労働者派遣事業受託収益	6,145,800	0	6,145,800
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
介護予防日常生活支援総合事業収益	88,100	0	88,100
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	68,400	0	68,400
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	19,700	0	19,700
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	0	0
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	0	0
受取会費	1,488,550	1,298,550	2,787,100
正会員受取会費	1,298,550	1,298,550	2,597,100
賛助会員受取会費	190,000	0	190,000
受取補助金等	36,818,000	0	36,818,000
受取連合交付金	18,329,000	0	18,329,000
受取市補助金	18,489,000	0	18,489,000
受取負担金	0	705,429	705,429
受取負担金	0	705,429	705,429
特定資産運用益	3,802	73	3,875
特定資産受取利息	3,802	73	3,875
雑収益	70,145	0	70,145
受取利息	6	0	6
雑収益	70,139	0	70,139
経常収益計	333,211,680	9,258,291	342,469,971
(2) 経常費用			
事業費	329,374,918	0	329,374,918
支払配分金	241,297,518	0	241,297,518
支払材料費等	28,284,857	0	28,284,857
給料手当	25,587,691	0	25,587,691
臨時雇賃金	3,451,908	0	3,451,908
法定福利費	3,525,738	0	3,525,738
退職給付費用	1,532,166	0	1,532,166
福利厚生費	176,431	0	176,431
会議費	162,552	0	162,552
旅費交通費	267,340	0	267,340
通信運搬費	2,819,230	0	2,819,230
減価償却費	2,741,710	0	2,741,710
什器備品費	111,760	0	111,760
消耗品費	2,384,505	0	2,384,505
修繕費	761,352	0	761,352
印刷製本費	2,635,060	0	2,635,060
光熱水料費	1,259,490	0	1,259,490
賃借料	3,128,701	0	3,128,701
保険料	2,709,270	0	2,709,270
諸謝金	275,442	0	275,442
租税公課	1,067,450	0	1,067,450
支払負担金	778,636	0	778,636
委託費	2,522,551	0	2,522,551
教材費	26,000	0	26,000
支払手数料	87,240	0	87,240
賞与引当金繰入額	1,610,000	0	1,610,000
貸倒引当金繰入額	124,052	0	124,052

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	公益目的事業等会計	法人会計	合 計
雑費	46,268	0	46,268
管理費	0	9,258,291	9,258,291
給料手当	0	3,149,352	3,149,352
臨時雇賃金	0	91,193	91,193
法定福利費	0	550,964	550,964
退職給付費用	0	157,534	157,534
福利厚生費	0	91,702	91,702
会議費	0	50,000	50,000
旅費交通費	0	1,244,000	1,244,000
通信運搬費	0	39,588	39,588
減価償却費	0	163,933	163,933
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	415,752	415,752
修繕費	0	60,250	60,250
印刷製本費	0	633,970	633,970
光熱水料費	0	941,950	941,950
賃借料	0	125,864	125,864
保険料	0	116,000	116,000
諸謝金	0	33,000	33,000
租税公課	0	960	960
支払負担金	0	477,674	477,674
委託費	0	650,590	650,590
支払手数料	0	22,714	22,714
賞与引当金繰入額	0	220,000	220,000
雑費	0	21,301	21,301
経常費用計	329,374,918	9,258,291	338,633,209
評価損益等調整前当期経常増減額	3,836,762	0	3,836,762
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	3,836,762	0	3,836,762
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	216,559	0	216,559
車両運搬具売却益	216,559	0	216,559
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益計	216,559	0	216,559
(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
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	216,559	0	216,559
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,053,321	0	4,053,321
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,053,321	0	4,053,321
一般正味財産期首残高	135,210,201	9,272,483	144,482,684
一般正味財産期末残高	139,263,522	9,272,483	148,536,005
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	139,263,522	9,272,483	148,536,005

財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって組織を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は、存在しない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、建物附属設備、車両運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。
- ② 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(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。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
減価償却引当資産	15,823,202	0	0	15,823,202
財政運営資金積立資産	41,017,459	0	0	41,017,459
20周年記念事業積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
車両運搬具取得積立資産	1,200,000	0	1,200,000	0
事務所等施設改修積立資産	3,900,000	0	0	3,900,000
消費税支払積立資産	0	6,000,000	0	6,000,000
合 計	63,940,661	6,000,000	1,200,000	68,740,661

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳及び明細は、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				
減価償却引当資産	15,823,202	(0)	(15,823,202)	(0)
財政運営資金積立資産	41,017,459	(0)	(41,017,459)	(0)
20周年記念事業積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
事務所等施設改修積立資産	3,900,000	(0)	(3,900,000)	(0)
消費税支払積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合 計	68,740,661	0	68,740,661	0

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						
運営補助金	国	0	18,329,000	18,329,000	0	—
運営補助金	市	0	18,489,000	18,489,000	0	—
合 計		0	36,818,000	36,818,000	0	

6 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

附 属 明 細 書

1 特定資産の明細

財務諸表の注記において記載している。

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,880,000	1,830,000	1,880,000	0	1,830,000
合 計	1,880,000	1,830,000	1,880,000	0	1,830,000

財 産 目 録

(令和5年3月31日現在)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金 額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金	30,000
	預金	普通預金 北陸銀行井波支店	運転資金	45,707,426
		普通預金 なんと農協城端支店	運転資金	12,853,689
		普通預金 福光農協本店	運転資金	7,530,566
		普通預金 となみ野農協井波中央支店	運転資金	6,611,450
		普通預金 となみ野農協井波中央支店	運転資金(指定管理)	881,517
	未収金	事業収入他(900件)		23,036,159
	前払金	令和5年度 役員賠償責任保険料		116,000
流動資産合計				96,766,807
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 となみ野農協井波中央支店	定期預金資産として 使用	9,111,568
		定期預金 福光農協本店	定期預金資産として 使用	6,711,634
	財政運営資金 積立資産	定期預金 となみ野農協井波中央支店	定期預金資産として 使用	31,017,459
		定期預金 北陸銀行井波支店	定期預金資産として 使用	10,000,000
	20周年記念事業 積立資産	定期預金 北陸銀行井波支店	20周年記念事業 資金として使用	2,000,000
	事務所等施設改修 積立資産	定期預金 なんと農協城端支店	事務所等施設改修資 金として使用	3,900,000
	消費税支払積立 資産	定期預金 北陸銀行井波支店	消費税支払資金とし て使用	6,000,000
その他の固定資産	建物	プレハブハウス	シルバー人材センター 事業に使用	1
	車輛運搬具	除雪機他8台	シルバー人材センター 事業に使用	4,119,580
	什器備品	コンプレッサー他8品	シルバー人材センター 事業に使用	1,054,357
		天井カセット4方向エアコン	シルバー人材センター事 業・法人管理共通で使 用	1
		プロジェクター他4品	法人管理として使用	4

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
	一括償却資産	袋詰めシーラー他4品	シルバー人材センター事業で使用	111,467
	電話加入権		シルバー人材センター事業で使用	309,260
	建物附属設備	事務所改装費・空調設備	シルバー人材センター事業・法人管理共通で使用	4,562,480
	預託金	自動車リサイクル料(3台分)	シルバー人材センター事業に使用	26,490
	長期未収金	長期未回収の事業収入		124,052
	貸倒引当金	長期未収金に対する回収不能見込額		△ 124,052
	リース資産	エイジレスリース	シルバー人材センター事業・法人管理共通で使用	896,832
固定資産合計				79,821,133
資産合計				176,587,940
(流動負債)				
	未払金	配分金(410名)	配分金の未払金額	20,126,025
		材料費等	材料費等の未払金額	1,103,212
		経費等	経費の未払金額	4,089,563
	預り金	社会保険料等預り金	職員の社会保険料預り金	0
	仮受金	仮受金(4件分)	契約代金他	6,303
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,830,000
	リース債務	エイジレスリース	翌年度のリース料支払いに備えたもの	896,832
流動負債合計				28,051,935
(固定負債)				
	リース債務	エイジレスリース	翌々年度以降のリース料支払いに備えたもの	0
固定負債合計				0
負債合計				28,051,935
正味財産				148,536,005