

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	30,000	30,000	0
普通預金	77,796,858	73,584,648	4,212,210
未収金	21,251,421	23,036,159	△ 1,784,738
前払金	125,000	116,000	9,000
流動資産合計	99,203,279	96,766,807	2,436,472
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
事務所等施設改修積立資産	1,820,000	3,900,000	△ 2,080,000
消費税支払積立資産	5,000,000	6,000,000	△ 1,000,000
特定資産合計	65,660,661	68,740,661	△ 3,080,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
車輛運搬具	2,968,055	4,119,580	△ 1,151,525
什器備品	876,162	1,054,362	△ 178,200
一括償却資産	78,907	111,467	△ 32,560
電話加入権	309,260	309,260	0
建物附属設備	3,808,204	4,562,480	△ 754,276
預託金	16,100	26,490	△ 10,390
長期未収金	0	124,052	△ 124,052
貸倒引当金	0	△ 124,052	124,052
リース資産	0	896,832	△ 896,832
その他固定資産合計	8,056,689	11,080,472	△ 3,023,783
固定資産合計	73,717,350	79,821,133	△ 6,103,783
資産合計	172,920,629	176,587,940	△ 3,667,311
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,470,174	25,318,800	△ 848,626
仮受金	5,030	6,303	△ 1,273
賞与引当金	1,900,000	1,830,000	70,000
リース債務	0	896,832	△ 896,832
流動負債合計	26,375,204	28,051,935	△ 1,676,731
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	26,375,204	28,051,935	△ 1,676,731
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	146,545,425	148,536,005	△ 1,990,580
(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)	(65,660,661)	(68,740,661)	(△ 3,080,000)
正味財産合計	146,545,425	148,536,005	△ 1,990,580
負債及び正味財産合計	172,920,629	176,587,940	△ 3,667,311

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	274,963,035	295,851,522	△ 20,888,487
受取配分金	222,883,506	241,221,693	△ 18,338,187
受取材料費等	29,270,252	29,927,809	△ 657,557
受取事務費	22,809,277	24,702,020	△ 1,892,743
労働者派遣事業等受託収益	7,698,218	6,145,800	1,552,418
労働者派遣事業受託収益	7,698,218	6,145,800	1,552,418
介護予防日常生活支援総合事業収益	291,012	88,100	202,912
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	228,912	68,400	160,512
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	62,100	19,700	42,400
受取会費	2,716,100	2,787,100	△ 71,000
正会員受取会費	2,551,100	2,597,100	△ 46,000
賛助会員受取会費	165,000	190,000	△ 25,000
受取補助金等	35,418,000	36,818,000	△ 1,400,000
受取連合交付金	17,679,000	18,329,000	△ 650,000
受取市補助金	17,679,000	18,489,000	△ 810,000
受取市助成金	60,000	0	60,000
受取負担金	704,211	705,429	△ 1,218
受取負担金	704,211	705,429	△ 1,218
特定資産運用益	3,210	3,875	△ 665
特定資産受取利息	3,210	3,875	△ 665
雑収益	82,710	70,145	12,565
受取利息	7	6	1
雑収益	82,703	70,139	12,564
経常収益計	321,876,496	342,469,971	△ 20,593,475
(2) 経常費用			
事業費	314,918,390	329,374,918	△ 14,456,528
支払配分金	223,137,267	241,297,518	△ 18,160,251
支払材料費等	27,936,251	28,284,857	△ 348,606
給料手当	27,622,943	25,587,691	2,035,252
臨時雇賃金	3,635,409	3,451,908	183,501
法定福利費	3,591,913	3,525,738	66,175
退職給付費用	1,550,078	1,532,166	17,912
福利厚生費	195,781	176,431	19,350
会議費	329,644	162,552	167,092
旅費交通費	802,410	267,340	535,070
通信運搬費	2,677,151	2,819,230	△ 142,079
減価償却費	2,967,819	2,741,710	226,109
什器備品費	0	111,760	△ 111,760
消耗品費	2,429,011	2,384,505	44,506
修繕費	317,961	761,352	△ 443,391
印刷製本費	2,476,401	2,635,060	△ 158,659
光熱水料費	1,198,870	1,259,490	△ 60,620
賃借料	3,043,193	3,128,701	△ 85,508
保険料	2,413,600	2,709,270	△ 295,670
諸謝金	298,500	275,442	23,058
租税公課	3,142,350	1,067,450	2,074,900
支払負担金	847,247	778,636	68,611
委託費	2,567,558	2,522,551	45,007
教材費	7,700	26,000	△ 18,300

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
支払手数料	68,827	87,240	△ 18,413
賞与引当金繰入額	1,615,000	1,610,000	5,000
貸倒引当金繰入額	0	124,052	△ 124,052
雑費	45,506	46,268	△ 762
管理費	8,998,685	9,258,291	△ 259,606
給料手当	3,236,558	3,149,352	87,206
臨時雇賃金	73,712	91,193	△ 17,481
法定福利費	551,209	550,964	245
退職給付費用	162,542	157,534	5,008
福利厚生費	87,135	91,702	△ 4,567
会議費	50,000	50,000	0
旅費交通費	1,275,700	1,244,000	31,700
通信運搬費	92,458	39,588	52,870
減価償却費	163,933	163,933	0
消耗品費	333,498	415,752	△ 82,254
修繕費	0	60,250	△ 60,250
印刷製本費	264,568	633,970	△ 369,402
光熱水料費	992,308	941,950	50,358
賃借料	133,008	125,864	7,144
保険料	116,000	116,000	0
諸謝金	0	33,000	△ 33,000
租税公課	480	960	△ 480
支払負担金	512,961	477,674	35,287
委託費	632,048	650,590	△ 18,542
支払手数料	21,230	22,714	△ 1,484
賞与引当金繰入額	285,000	220,000	65,000
雑費	14,337	21,301	△ 6,964
経常費用計	323,917,075	338,633,209	△ 14,716,134
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,040,579	3,836,762	△ 5,877,341
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	△ 2,040,579	3,836,762	△ 5,877,341
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	49,999	216,559	△ 166,560
車両運搬具売却益	49,999	216,559	△ 166,560
経常外収益計	49,999	216,559	△ 166,560
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	49,999	216,559	△ 166,560
当期一般正味財産増減額	△ 1,990,580	4,053,321	△ 6,043,901
一般正味財産期首残高	148,536,005	144,482,684	4,053,321
一般正味財産期末残高	146,545,425	148,536,005	△ 1,990,580
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	146,545,425	148,536,005	△ 1,990,580

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	267,919,684	7,043,351	274,963,035
受取配分金	222,883,506	0	222,883,506
受取材料費等	29,270,252	0	29,270,252
受取事務費	15,765,926	7,043,351	22,809,277
労働者派遣事業等受託収益	7,698,218	0	7,698,218
労働者派遣事業受託収益	7,698,218	0	7,698,218
介護予防日常生活支援総合事業収益	291,012	0	291,012
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	228,912	0	228,912
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	62,100	0	62,100
受取会費	1,440,550	1,275,550	2,716,100
正会員受取会費	1,275,550	1,275,550	2,551,100
賛助会員受取会費	165,000	0	165,000
受取補助金等	35,418,000	0	35,418,000
受取連合交付金	17,679,000	0	17,679,000
受取市補助金	17,679,000	0	17,679,000
受取市助成金	60,000	0	60,000
受取負担金	24,500	679,711	704,211
受取負担金	24,500	679,711	704,211
特定資産運用益	3,137	73	3,210
特定資産受取利息	3,137	73	3,210
雑収益	82,710	0	82,710
受取利息	7	0	7
雑収益	82,703	0	82,703
経常収益計	312,877,811	8,998,685	321,876,496
(2) 経常費用			
事業費	314,918,390	0	314,918,390
支払配分金	223,137,267	0	223,137,267
支払材料費等	27,936,251	0	27,936,251
給料手当	27,622,943	0	27,622,943
臨時雇賃金	3,635,409	0	3,635,409
法定福利費	3,591,913	0	3,591,913
退職給付費用	1,550,078	0	1,550,078
福利厚生費	195,781	0	195,781
会議費	329,644	0	329,644
旅費交通費	802,410	0	802,410
通信運搬費	2,677,151	0	2,677,151
減価償却費	2,967,819	0	2,967,819
消耗品費	2,429,011	0	2,429,011
修繕費	317,961	0	317,961
印刷製本費	2,476,401	0	2,476,401
光熱水料費	1,198,870	0	1,198,870
賃借料	3,043,193	0	3,043,193
保険料	2,413,600	0	2,413,600
諸謝金	298,500	0	298,500
租税公課	3,142,350	0	3,142,350
支払負担金	847,247	0	847,247
委託費	2,567,558	0	2,567,558
教材費	7,700	0	7,700
支払手数料	68,827	0	68,827
賞与引当金繰入額	1,615,000	0	1,615,000

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	公益目的事業等会計	法人会計	合計
雑費	45,506	0	45,506
管理費	0	8,998,685	8,998,685
給料手当	0	3,236,558	3,236,558
臨時雇賃金	0	73,712	73,712
法定福利費	0	551,209	551,209
退職給付費用	0	162,542	162,542
福利厚生費	0	87,135	87,135
会議費	0	50,000	50,000
旅費交通費	0	1,275,700	1,275,700
通信運搬費	0	92,458	92,458
減価償却費	0	163,933	163,933
消耗品費	0	333,498	333,498
印刷製本費	0	264,568	264,568
光熱水料費	0	992,308	992,308
賃借料	0	133,008	133,008
保険料	0	116,000	116,000
租税公課	0	480	480
支払負担金	0	512,961	512,961
委託費	0	632,048	632,048
支払手数料	0	21,230	21,230
賞与引当金繰入額	0	285,000	285,000
雑費	0	14,337	14,337
経常費用計	314,918,390	8,998,685	323,917,075
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,040,579	0	△ 2,040,579
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	△ 2,040,579	0	△ 2,040,579
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	49,999	0	49,999
車両運搬具売却益	49,999	0	49,999
経常外収益計	49,999	0	49,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	49,999	0	49,999
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,990,580	0	△ 1,990,580
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,990,580	0	△ 1,990,580
一般正味財産期首残高	139,263,522	9,272,483	148,536,005
一般正味財産期末残高	137,272,942	9,272,483	146,545,425
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	137,272,942	9,272,483	146,545,425

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
事務所等施設改修積立資産	3,900,000	0	2,080,000	1,820,000
消費税支払積立資産	6,000,000	0	1,000,000	5,000,000
合 計	68,740,661	0	3,080,000	65,660,661

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	1,820,000	(0)	(1,820,000)	(0)
消費税支払積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
合 計	65,660,661	0	65,660,661	0

5 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	291,600	291,599	1
車 輛 運 搬 具	10,952,925	7,984,870	2,968,055
什 器 備 品	10,800,610	9,924,448	876,162
建 物 附 属 設 備	8,283,054	4,474,850	3,808,204
リ ー ス 資 産	4,484,160	4,484,160	0
合 計	34,812,349	27,159,927	7,652,422

6 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	17,679,000	17,679,000	0	—
運営補助金	市	0	17,679,000	17,679,000	0	—
市助成金	市		60,000	60,000	0	—
合 計		0	35,418,000	35,418,000	0	

7 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	1,830,000	1,900,000	1,830,000	0	1,900,000
合 計	1,830,000	1,900,000	1,830,000	0	1,900,000

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	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	51,496,743
		普通預金 なんと農協城端支店	運転資金	14,698,209
		普通預金 福光農協本店	運転資金	6,710,650
		普通預金 となみ野農協井波中央支店	運転資金	3,940,064
		普通預金 となみ野農協井波中央支店	運転資金 (指定管理)	951,192
	未収金	事業収入他 (872件)		21,251,421
前払金	令和6年度 役員賠償責任保険料		125,000	
流動資産合計			99,203,279	
(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	事業用資産取得資金として管理されている預金	9,111,568
		定期預金 福光農協本店	事業用資産取得資金として管理されている預金	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	事業運営の継続的な安定を図るために管理されている預金	31,017,459
		定期預金 北陸銀行井波支店	事業運営の継続的な安定を図るために管理されている預金	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	1,820,000
	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	5,000,000
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7台	シルバー人材センター事業に使用	2,968,055
	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	876,157
		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6品	シルバー人材センター事業 に使用	78,907
	電話加入権		シルバー人材センター事業 に使用	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	3,808,204
	預託金	自動車リサイクル料 (2台分)	シルバー人材センター事業 に使用	16,100
固定資産合計				73,717,350
資産合計				172,920,629
(流動負債)				
	未払金	配分金(410名)	配分金の未払金額	17,078,748
		材料費等	材料費等の未払金額	986,096
		経費等	経費の未払金額	6,405,330
	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(2件分)	契約代金他	5,030
	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	1,900,000
流動負債合計				26,375,204
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				26,375,204
正味財産				146,545,425