

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

001 本部

(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	0	0	0
普通預金	30,077,101	33,121,588	△ 3,044,487
未収金	7,835,596	7,466,357	369,239
仮払金	0	139,700	△ 139,700
立替金	0	0	0
前払金	161,540	151,540	10,000
公益目的事業会計勘定	18,293,377	13,262,875	5,030,502
諸口	0	0	0
流動資産合計	56,367,614	54,142,060	2,225,554
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
事務所建築引当資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	10	10	0
電話加入権	147,784	147,784	0
預託金	0	0	0
その他固定資産合計	147,794	147,794	0
固定資産合計	147,794	147,794	0
資産合計	56,515,408	54,289,854	2,225,554
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,602,613	7,028,810	573,803
前受金	0	0	0
預り金	510,463	325,001	185,462
仮受金	0	0	0
法人会計勘定	18,293,377	13,262,875	5,030,502
賞与引当金	0	0	0
流動負債合計	26,406,453	20,616,686	5,789,767
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	26,406,453	20,616,686	5,789,767
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
（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)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
（うち基本財産への充当額）	30,108,955	33,673,168	△ 3,564,213
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	30,108,955	33,673,168	△ 3,564,213
負債及び正味財産合計	56,515,408	54,289,854	2,225,554

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	124,751,428	132,108,419	△ 7,356,991
受取配分金	106,917,062	111,970,061	△ 5,052,999
受取材料費等	1,889,778	3,814,524	△ 1,924,746
受取事務費	15,944,588	16,323,834	△ 379,246
労働者派遣事業等受託収益	574,454	757,525	△ 183,071
労働者派遣事業等受託収益	574,454	757,525	△ 183,071
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
SP受託収益	0	0	0
SP受託収益	0	0	0
受取会費	768,000	801,000	△ 33,000
正会員受取会費	768,000	801,000	△ 33,000
受取補助金等	16,825,000	17,000,000	△ 175,000
受取連合交付金	8,325,000	8,500,000	△ 175,000
受取市補助金	8,500,000	8,500,000	0
雑収益	43,298	29,092	14,206
受取利息	108	92	16
雑収益	43,190	29,000	14,190
経常収益計	142,962,180	150,696,036	△ 7,733,856
(2) 経常費用			
事業費	141,887,080	146,207,319	△ 4,320,239
支払配分金	106,917,062	111,970,061	△ 5,052,999
支払材料費等	1,176,984	1,024,447	152,537
給料手当	15,820,347	14,440,133	1,380,214
臨時雇賃金等	0	0	0
法定福利費	3,592,731	3,352,705	240,026
退職給付費用	707,400	1,347,192	△ 639,792
福利厚生費	27,410	37,164	△ 9,754
会議費	9,000	13,200	△ 4,200
通信運搬費	388,161	411,710	△ 23,549
減価償却費	0	0	0
旅費交通費	126,300	40,400	85,900
什器備品費	0	27,200	△ 27,200
消耗品費	775,291	661,128	114,163
修繕費	202,663	181,247	21,416
印刷製本費	284,900	149,930	134,970
光熱水料費	344,679	371,618	△ 26,939
賃借料	1,591,398	1,611,387	△ 19,989
保険料	967,161	937,751	29,410
諸謝金	5,498,115	6,205,682	△ 707,567
租税公課	1,254,400	979,700	274,700
組織活動助成費	0	0	0
委託費	2,080,557	2,323,183	△ 242,626
教材費	0	0	0
支払手数料	101,258	97,277	3,981
燃料費	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	0	0
雑費	21,263	24,204	△ 2,941
管理費	4,639,313	4,379,762	259,551
役員報酬	504,000	486,000	18,000
給料手当	2,319,137	2,238,623	80,514
法定福利費	366,751	339,752	26,999
退職給付費用	78,600	149,688	△ 71,088
福利厚生費	11,876	4,129	7,747

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
会議費	78,300	72,300	6,000
通信運搬費	23,478	22,637	841
減価償却費	0	0	0
旅費交通費	142,380	80,640	61,740
什器備品費	0	0	0
消耗品費	37,526	29,342	8,184
修繕費	0	0	0
印刷製本費	144,456	127,820	16,636
光熱水料費	38,283	41,277	△ 2,994
賃借料	172,223	163,171	9,052
保険料	114,569	114,569	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	23,100	22,600	500
支払負担金	263,500	232,000	31,500
委託費	228,974	249,934	△ 20,960
支払手数料	2,200	5,280	△ 3,080
燃料費	0	0	0
雑費	89,960	0	89,960
経常費用計	146,526,393	150,587,081	△ 4,060,688
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,564,213	108,955	△ 3,673,168
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	△ 3,564,213	108,955	△ 3,673,168
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
受取災害等支援金振替額	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
固定資産過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用	0	0	0
什器備品費	0	0	0
賃借料	0	0	0
委託費	0	0	0
支払手数料	0	0	0
修繕費	0	0	0
減価償却費	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	△ 3,564,213	108,955	△ 3,673,168
一般正味財産期首残高	33,673,168	33,564,213	108,955
一般正味財産期末残高	30,108,955	33,673,168	△ 3,564,213
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	30,108,955	33,673,168	△ 3,564,213

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
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	116,779,138	7,972,290	124,751,428
受取配分金	106,917,062	0	106,917,062
受取材料費等	1,889,778	0	1,889,778
受取事務費	7,972,298	7,972,290	15,944,588
労働者派遣事業等受託収益	574,454	0	574,454
労働者派遣事業等受託収益	574,454	0	574,454
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	384,000	384,000	768,000
正会員受取会費	384,000	384,000	768,000
受取補助金等	16,825,000	0	16,825,000
受取連合交付金	8,325,000	0	8,325,000
受取市補助金	8,500,000	0	8,500,000
雑収益	43,280	18	43,298
受取利息	90	18	108
雑収益	43,190	0	43,190
経常収益計	134,605,872	8,356,308	142,962,180
(2) 経常費用			0
事業費	141,887,080	0	141,887,080
支払配分金	106,917,062	0	106,917,062
支払材料費等	1,176,984	0	1,176,984
給料手当	15,820,347	0	15,820,347
法定福利費	3,592,731	0	3,592,731
退職給付費用	707,400	0	707,400
福利厚生費	27,410	0	27,410
会議費	9,000	0	9,000
通信運搬費	388,161	0	388,161
旅費交通費	126,300	0	126,300
什器備品費	0	0	0
消耗品費	775,291	0	775,291
修繕費	202,663	0	202,663
印刷製本費	284,900	0	284,900
光熱水料費	344,679	0	344,679
賃借料	1,591,398	0	1,591,398
保険料	967,161	0	967,161
諸謝金	5,498,115	0	5,498,115
租税公課	1,254,400	0	1,254,400
組織活動助成費	0	0	0
委託費	2,080,557	0	2,080,557
支払手数料	101,258	0	101,258
雑費	21,263	0	21,263

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
管理費	0	4,639,313	4,639,313
役員報酬	0	504,000	504,000
給料手当	0	2,319,137	2,319,137
法定福利費	0	366,751	366,751
退職給付費用	0	78,600	78,600
福利厚生費	0	11,876	11,876
会議費	0	78,300	78,300
通信運搬費	0	23,478	23,478
旅費交通費	0	142,380	142,380
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	37,526	37,526
印刷製本費	0	144,456	144,456
光熱水料費	0	38,283	38,283
賃借料	0	172,223	172,223
保険料	0	114,569	114,569
租税公課	0	23,100	23,100
支払負担金	0	263,500	263,500
委託費	0	228,974	228,974
支払手数料	0	2,200	2,200
雑費	0	89,960	89,960
經常費用計	141,887,080	4,639,313	146,526,393
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 7,281,208	3,716,995	△ 3,564,213
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 7,281,208	3,716,995	△ 3,564,213
2. 經常外増減の部			0
(1) 經常外収益			0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,281,208	3,716,995	△ 3,564,213
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,281,208	3,716,995	△ 3,564,213
一般正味財産期首残高	19,600,108	14,073,060	33,673,168
一般正味財産期末残高	12,318,900	17,790,055	30,108,955
II 指定正味財産増減の部			0
(1) 収益			0
収益計	0	0	0
(2) 費用			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	△ 644,279	644,279	0
指定正味財産期末残高	△ 644,279	644,279	0
III 正味財産期末残高	11,674,621	18,434,334	30,108,955

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準

「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) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券及び投資有価証券は、移動平均法による原価基準を採用している。・・・該当無し。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当無し。

(4) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産は、定額法による減価償却を実施している。

(5) 引当金の計上基準

①退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

なお、退職給付債務は、職員退職金支給要綱に基づいて計算している。

(6) 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。

(7) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当無し。

(8) 税効果会計の適用について

該当無し。

(9) 減損損失関係

該当無し。

3. 会計方針の変更

該当無し。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当無し

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし

6. 担保に供している資産

該当無し。

7. 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
什器備品	3,724,025	3,724,015	10
合計	3,724,025	3,724,015	10

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	7,835,396	0	7,835,396
合 計	7,835,396	0	7,835,396

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当無し。
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当無し。
11. 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 記載区分
補助金 高年齢者就業機会確保 事業費等補助金	厚生 労働省	0	8,325,000	8,325,000	0	—
補助金 高年齢者就業機会確保 事業費等補助金	大船渡市	0	8,500,000	8,500,000	0	—
合 計		0	16,825,000	16,825,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当無し。
13. 関連当事者との取引の内容
該当無し。
14. 重要な後発事象
該当無し。

付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細
該当無し。
2. 引当金の明細
該当なし

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)			
普通預金	岩手銀行 大船渡支店	運転資金として	4,723,282
	大船渡市農協大船渡支店	運転資金として	25,353,819
	岩手銀行 盛支店	運転資金として	0
	岩手銀行 大船渡支店	運転資金として	0
未収金	受託事業収入	発注者に対する配分金・事務費・材料費等の未収額	7,784,341
	3月分拠点手数料	労働者派遣事業受託未収額	51,255
前払金	保険料等	役員賠償責任・個人情報漏えい	111,540
	退職給付費用	職員の特定退職金共済掛け金	50,000
流動資産合計			38,074,237
(固定資産)			
特定資産			
その他の			
固定資産	什器備品	ドラコンチップー	1
		ストロングマルチカッター	1
		ミニ耕運機ポチ	1
		物置 (ふれあい農園)	1
		乗用モア	1
		発電機	1
		物置 (仮設事務所)	1
		スーパーハウス	1
		小通 (破碎場) 物置	1
		エアコン	1
	電話加入権	電話加入権 2回線	147,784
		公益目的保有財産であり、公益目的の事業、管理事業で使用している共用資産である (うち公益目的保有財産 80% 118,227円)	
固定資産合計			147,794
資産合計			38,222,031
(流動負債)			
未払金	支払配分金	就業会員に対する未払い配分金	6,671,351
	支払材料費等	購入業者への未払い材料費等	80,281
	給与・賃金	職員給与・臨時賃金・	472,493
	賃借料 ほか	パソコンリース料 ほか	378,488
預り金	社会保険料等	職員からの社会保険等預り金	510,463
流動負債合計			8,113,076
(固定負債)			
特定負債			
負債合計			8,113,076
正味財産合計			30,108,955

監査報告書

令和6年5月2日

公益社団法人大船渡市シルバー人材センター
理事長 新沼幸夫 様

監事 松田 莫 治 
監事 三浦 求 

私たち監事は、公益社団法人大船渡市シルバー人材センターに係る令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 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認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

