

# 令和5年度 決算報告

## 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	50,548	40,961	9,587
普通預金	3,829,228	2,854,889	974,339
未収金	3,329,350	2,923,228	406,122
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	7,209,126	5,819,078	1,390,048
2.固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	7,627,022	8,627,022	△ 1,000,000
40周年記念資金積立資産	0	600,000	△ 600,000
特定資産合計	7,627,022	9,227,022	△ 1,600,000
(2) その他の固定資産			
構築物	2	2	0
車両運搬具	3	3	0
什器備品	1	1	0
電話加入権	72,800	72,800	0
預託金	19,870	19,870	0
その他の固定資産合計	92,676	92,676	0
固定資産合計	7,719,698	9,319,698	△ 1,600,000
資産合計	14,928,824	15,138,776	△ 209,952
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	4,745,988	4,963,880	△ 217,892
預り金	396,201	290,395	105,806
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	5,142,189	5,254,275	△ 112,086
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,142,189	5,254,275	△ 112,086
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	9,786,635	9,884,501	△ 97,866
(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)	( 7,627,022 )	( 9,227,022 )	( △1,600,000 )
正味財産合計	9,786,635	9,884,501	△ 97,866
負債及び正味財産合計	14,928,824	15,138,776	△ 209,952



# 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	65,444,949	67,440,482	△ 1,995,533
受取配分金	54,416,017	56,846,382	△ 2,430,365
受取材料費等	3,973,078	4,738,545	△ 765,467
受取事務費	7,055,854	5,855,555	1,200,299
労働者派遣事業等受託収入	421,646	432,051	△ 10,405
労働者派遣事業受託収入	421,646	432,051	△ 10,405
受取会費	249,650	272,550	△ 22,900
正会員受取会費	199,650	218,550	△ 18,900
賛助会員受取会費	50,000	54,000	△ 4,000
受取補助金等	14,400,000	14,400,000	0
受取連合交付金	7,200,000	7,200,000	0
受取町補助金	7,200,000	7,200,000	0
特定資産運用益	57	58	△ 1
特定資産受取利息	57	58	△ 1
雑収益	58	57	1
受取利息	58	57	1
雑収益	0	0	0
経常収益計	80,516,360	82,545,198	△ 2,028,838
(2) 経常費用			
事業費	78,974,017	81,392,487	△ 2,418,470
支払配分金	54,416,017	56,846,382	△ 2,430,365
支払材料費	1,618,194	2,376,224	△ 758,030
職員基本給	4,659,831	3,928,847	730,984
職員特別手当	1,610,536	1,332,325	278,211
職員諸手当	1,008,797	863,655	145,142
法定福利費	2,252,923	2,169,545	83,378
退職給付費用	994,530	989,545	4,985
福利厚生費	13,015	20,566	△ 7,551
会議費	9,212	20,039	△ 10,827
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	162,102	43,220	118,882
通信運搬費	401,435	455,057	△ 53,622
減価償却費	0	0	0
什器備品費	124,160	0	124,160
消耗品費	291,774	565,186	△ 273,412
修繕費	374,520	817,721	△ 443,201
印刷製本費	305,800	309,254	△ 3,454
光熱水料費	355,973	368,507	△ 12,534
賃借料	545,422	549,792	△ 4,370
保険料	801,690	639,870	161,820
諸謝金	6,392,022	7,216,013	△ 823,991
租税公課	926,200	441,400	484,800
支払負担金	0	0	0
委託費	1,625,015	1,377,361	247,654

(単位:円)

科 目		当年度	前年度	増減
	研修費	57,630	53,620	4,010
	教材費	0	0	0
	支払手数料	4,400	1,320	3,080
	雑費	22,819	7,038	15,781
	管理費	1,640,209	1,155,089	485,120
	役員報酬	342,000	420,000	△ 78,000
	職員基本給	131,457	115,828	15,629
	職員特別手当	41,714	36,381	5,333
	職員諸手当	28,555	25,523	3,032
	法定福利費	32,880	28,624	4,256
	退職給付費用	14,370	12,875	1,495
	福利厚生費	19,722	267	19,455
	会議費	3,625	3,240	385
	役員等旅費交通費	146,143	109,160	36,983
	通信運搬費	58,298	46,560	11,738
	消耗品費	233,560	0	233,560
	修繕費	12,870	12,870	0
	印刷製本費	213,840	0	213,840
	光熱水料費	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	租税公課	37,900	76,900	△ 39,000
	支払負担金	179,500	173,500	6,000
	委託費	14,856	14,705	151
	支払手数料	10,010	8,580	1,430
	雑費	118,909	70,076	48,833
	経常費用計	80,614,226	82,547,576	△ 1,933,350
	当期経常増減額	△ 97,866	△ 2,378	△ 95,488

(単位:円)

科 目		当年度	前年度	増減
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(1)	経常外収益	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0
(2)	経常外費用	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	△ 97,866	△ 2,378	△ 95,488
	一般正味財産期首残高	9,884,501	9,886,879	△ 2,378
	一般正味財産期末残高	9,786,635	9,884,501	△ 97,866
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
(1)	収益	0	0	0
	収益計	0	0	0
(2)	費用	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	9,786,635	9,884,501	△ 97,866







## 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)

	公益目的事業会計		計	その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター					
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	63,929,565		63,929,565		1,515,384	65,444,949
受取配分金	54,416,017		54,416,017			54,416,017
受取材料費等	3,973,078		3,973,078			3,973,078
受取事務費	5,540,470		5,540,470		1,515,384	7,055,854
労働者派遣事業等受託収益	421,646		421,646		0	421,646
労働者派遣事業受託収益	421,646		421,646		0	421,646
介護保険事業収益	0		0		0	0
介護保険利用料収益						
介護保険利用者負担金収益						
受取会費	124,825		124,825		124,825	249,650
正会員受取会費	99,825		99,825		99,825	199,650
特別会員受取会費	0		0		0	0
賛助会員受取会費	25,000		25,000		25,000	50,000
受取補助金等	14,400,000		14,400,000			14,400,000
受取連合交付金	7,200,000		7,200,000			7,200,000
受取町補助金	7,200,000		7,200,000			7,200,000
受取連合助成金						0
受取指定管理料						0
受取負担金						0
受取負担金						0
受取寄付金						0
受取寄付金						0
特定資産運用益	57		57			57
特定資産受取利息	57		57			57
雑収益	58		58			58
受取利息	58		58			58
雑収益	0		0			0
経常収益計	78,876,151		78,876,151		1,640,209	80,516,360
(2) 経常費用						
事業費	78,974,017		78,974,017			78,974,017
支払配分金	54,416,017		54,416,017			54,416,017
支払材料費等	1,618,194		1,618,194			1,618,194
役員報酬	0		0			0
給与手当	7,279,164		7,279,164			7,279,164
臨時雇賃金	0		0			0
法定福利費	2,252,923		2,252,923			2,252,923
退職給付費用	994,530		994,530			994,530
福利厚生費	13,015		13,015			13,015
会議費	9,212		9,212			9,212
役員等旅費交通費	0		0			0
旅費交通費	162,102		162,102			162,102
通信運搬費	401,435		401,435			401,435
減価償却費	0		0			0
什器備品費	124,160		124,160			124,160
消耗品費	291,774		291,774			291,774
介護用品費	0		0			0
介護消耗品費	0		0			0
修繕費	374,520		374,520			374,520
印刷製本費	305,800		305,800			305,800
光熱水料費	355,973		355,973			355,973

	公益目的事業会計		その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター	計			
賃借料	545,422	545,422			545,422
保険料	801,690	801,690			801,690
諸謝金	6,392,022	6,392,022			6,392,022
租税公課	926,200	926,200			926,200
支払負担金	0	0			0
組織活動助成費	0	0			0
委託費	1,625,015	1,625,015			1,625,015
研修費	57,630	57,630			57,630
講習企画購入費	0	0			0
訓練委託費	0	0			0
作業適応訓練費	0	0			0
支払手数料	4,400	4,400			4,400
貸倒損失	0	0			0
支払委託金等返還	0	0			0
雑費	22,819	22,819			22,819
管理費				1,640,209	1,640,209
役員報酬				342,000	342,000
給与手当				201,726	201,726
臨時雇賃金				0	0
法定福利費				32,880	32,880
退職給付費用				14,370	14,370
福利厚生費				19,722	19,722
会議費				3,625	3,625
役員等旅費交通費				146,143	146,143
旅費交通費				0	0
通信運搬費				58,298	58,298
減価償却費				0	0
什器備品費				0	0
消耗品費				233,560	233,560
修繕費				12,870	12,870
印刷製本費				213,840	213,840
光熱水料費				0	0
賃借料				0	0
保険料				0	0
諸謝金				0	0
租税公課				37,900	37,900
支払負担金				179,500	179,500
委託費				14,856	14,856
支払手数料				10,010	10,010
支払委託金等返還				0	0
雑費				118,909	118,909
経常費用計	78,974,017	78,974,017		1,640,209	80,614,226
当期経常増減額	△ 97,866	△ 97,866		0	△ 97,866
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	0	0		0	0
経常外収益計	0	0		0	0
(2) 経常外費用					
固定資産売却(除却)損	0	0		0	0
経常外費用計	0	0		0	0
当期経常外増減額	0	0		0	0
当期一般正味財産増減額	△ 97,866	△ 97,866		0	△ 97,866
一般正味財産期首残高	9,884,501	9,884,501		0	9,884,501
一般正味財産期末残高	9,786,635	9,786,635		0	9,786,635
II 正味財産期末残高	9,786,635	9,786,635		0	9,786,635

# 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	手元保管	運転資金として	50,548	
	預金	普通預金北洋銀行清水支店		506,433	
		普通預金帯広信用金庫清水支店		2,997,586	
		普通預金帯広信用金庫御影支店		71,090	
		普通預金十勝清水町農業協同組合本所		254,119	
	未収金	清水赤十字病院 他	公益目的事業の受託事業契約金他	3,329,350	
流動資産合計				7,209,126	
(固定資産)	特定資産	財政運営資金積立資産	普通預金北洋銀行清水支店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	5,627,022
		40周年記念事業積立資産	普通預金帯広信用金庫清水支店	て	2,000,000
			普通預金帯広信用金庫清水支店	40周年記念事業の準備として	0
その他 固定資産	構築物	収納庫 2基	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用している	2	
	車両運搬具	自動車 3台		3	
	什器備品	芝刈機 1台		1	
	預託金	自動車リサイクル料 3台		19,870	
	電話加入権	1本	法人管理に使用している	72,800	
固定資産合計				7,719,698	
資産合計				14,928,824	
(流動負債)	未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	4,745,988	
	預り金	役職員源泉徴収税 他	公益目的事業と法人管理による役職員からの預り金	396,201	
流動負債合計				5,142,189	
負債合計				5,142,189	
正味財産				9,786,635	

# 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、定額法を適用している。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は税込み方式によっている。

## 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。

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	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	8,627,022	0	1,000,000	7,627,022
40周年記念事業積立資産	600,000	0	600,000	0
合 計	9,227,022	0	1,600,000	7,627,022

## 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。

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	0	(0)	(0)	(0)
財政運営資金積立資産	7,627,022	(0)	(7,627,022)	(0)
40周年記念事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	7,627,022	0	7,627,022	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。

科 目	取得価格	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
構 築 物	268,513	0	268,511	2
車両運搬具	4,624,995	0	4,624,992	3
什 器 備 品	212,625	0	212,624	1
合 計	5,106,133	0	5,106,127	6

## 5. 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。

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。

補助金の名称	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	7,200,000	7,200,000	0	-
運営補助金	町	0	7,200,000	7,200,000	0	-
合 計		0	14,400,000	14,400,000	0	

## 6. その他

### 退職給付関係

#### 採用している退職給付制度の概要

当法人は、中小企業退職金共済制度に加入しており、退職者に対しては全額当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

## 計算書類に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲は、現金、預金、未収金、仮払金、未払金、仮受金、預り金、及び短期借入金を含めることとしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

( 単位 : 円 )

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
資産の部		
現 金	40,961	50,548
預 金	2,854,889	3,829,228
未 収 金	2,923,228	3,329,350
仮 払 金	0	0
立 替 金	0	0
特 定 資 産	9,227,022	7,627,022
その他の固定資産	92,676	92,676
合 計	15,138,776	14,928,824
負債の部		
未 払 金	4,963,880	4,745,988
預 り 金	290,395	396,201
仮 受 金	0	0
短 期 借 入 金	0	0
合 計	5,254,275	5,142,189
次期繰越収支差額	9,884,501	9,786,635