

第2号議案

令和5年度収支決算について

公益社団法人鈴鹿市シルバー人材センター定款第43条第1項の規定に基づき、令和5年度収支決算について承認を求める。

令和6年6月7日提出

公益社団法人 鈴鹿市シルバー人材センター

理事長 寺田重和

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	184,289	220,639	△ 36,350
普通預金	29,547,554	26,733,159	2,814,395
未収金	25,425,105	26,719,319	△ 1,294,214
前払金	365,707	384,780	△ 19,073
流動資産合計	55,522,655	54,057,897	1,464,758
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	8,092,604	8,004,802	87,802
四十周年記念事業積立資産	0	4,551,417	△ 4,551,417
事務所移転事業積立資産	15,087,750	15,087,750	0
特定資産合計	23,180,354	27,643,969	△ 4,463,615
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	3,938,278	3,938,278	
車両運搬具減価償却累計額	△3,938,276	△3,938,276	
	* 2	2	0
什器備品	10,309,570	9,117,570	
什器備品減価償却累計額	△8,092,604	△8,004,802	
	* 2,216,966	1,112,768	1,104,198
電話加入権	180,100	180,100	0
預託金	16,900	16,900	0
その他の固定資産合計	2,413,968	1,309,770	1,104,198
固定資産合計	25,594,322	28,953,739	△ 3,359,417
資産合計	81,116,977	83,011,636	△ 1,894,659

Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,464,751	22,720,299	△ 2,255,548
前受金	33,860	120,172	△ 86,312
預り金	744,030	324,748	419,282
仮受金	0	25,016	△ 25,016
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	21,242,641	23,190,235	△ 1,947,594
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	21,242,641	23,190,235	△ 1,947,594
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	59,874,336	59,821,401	52,935
(うち特定資産への充当額)	(23,180,354)	(27,643,969)	(△4,463,615)
正味財産合計	59,874,336	59,821,401	52,935
負債及び正味財産合計	81,116,977	83,011,636	△ 1,894,659

正味財産増減計算書

令和5年4月1日～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	320,164,984	320,947,637	△ 782,653
受取配分金	259,724,380	263,932,673	△ 4,208,293
受取材料費	33,704,468	33,524,261	180,207
受取事務費	26,736,136	23,490,703	3,245,433
労働者派遣事業等受託収益	15,169,358	13,995,230	1,174,128
労働者派遣事業等受託収益	15,169,358	13,995,230	1,174,128
介護予防日常生活支援総合事業収益	336,000	0	336,000
介護予防日常生活支援総合事業費収益	285,000	0	285,000
介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益	51,000	0	51,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	0	80,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	0	80,000
受取会費	1,492,500	1,484,000	8,500
正会員受取会費	1,492,500	1,484,000	8,500
受取補助金等	29,254,800	29,600,000	△ 345,200
受取連合交付金	14,426,000	14,800,000	△ 374,000
受取市補助金	14,828,800	14,800,000	28,800
受取連合補助金	0	0	0
SP技能講習共同費収益	0	0	0
雑収益	864,766	370,710	494,056
受取利息	600	611	△ 11
雑収益	864,166	370,099	494,067
経常収益計	367,362,408	366,397,577	964,831
(2) 経常費用			
事業費	357,332,450	360,391,942	△ 3,059,492
支払配分金	259,979,380	263,932,673	△ 3,953,293
支払材料費	32,791,039	33,092,053	△ 301,014
給料手当	27,083,103	26,464,091	619,012
臨時雇賃金	8,140,026	8,025,308	114,718
法定福利費	4,837,046	4,592,498	244,548
退職給付費用	1,554,708	1,577,434	△ 22,726
福利厚生費	139,484	139,943	△ 459
会議費	6,883	11,478	△ 4,595
旅費交通費	202,460	158,960	43,500
通信運搬費	1,901,415	2,013,130	△ 111,715
減価償却費	545,801	481,098	64,703
什器備品費	37,444	10,340	27,104
消耗品費	1,096,555	1,219,033	△ 122,478
修繕費	662,116	225,030	437,086
印刷製本費	1,465,607	1,102,910	362,697
光熱水料費	624,977	825,411	△ 200,434
賃借料	5,466,713	5,451,668	15,045
保険料	3,579,832	4,412,562	△ 832,730
諸謝金	2,190,500	2,272,667	△ 82,167
租税公課	2,273,743	2,170,650	103,093

支払負担金	224,740	252,600	△ 27,860
組織活動助成費	16,160	21,980	△ 5,820
委託費	1,848,258	1,458,263	389,995
教材費	4,125	13,510	△ 9,385
支払手数料	216,643	207,605	9,038
貸倒損失	32,212	0	32,212
雑費	411,480	259,047	152,433
管理費	9,982,022	6,114,100	3,867,922
役員報酬	1,925,000	2,060,000	△ 135,000
給料手当	1,233,428	1,210,646	22,782
法定福利費	287,264	409,249	△ 121,985
退職給付費用	64,872	99,324	△ 34,452
会議費	1,047	1,746	△ 699
役員等旅費交通費	103,770	109,600	△ 5,830
通信運搬費	336,218	131,334	204,884
消耗品費	100,058	29,566	70,492
印刷製本費	1,169,266	289,960	879,306
光熱水料費	26,041	34,392	△ 8,351
賃借料	541,036	304,405	236,631
保険料	112,505	104,405	8,100
諸謝金	0	0	0
租税公課	4,557	4,830	△ 273
支払負担金	159,500	164,500	△ 5,000
委託費	2,630,420	464,240	2,166,180
組織活動助成費	1,216,190	664,141	552,049
雑費	70,850	31,762	39,088
経常費用計	367,314,472	366,506,042	808,430
当期経常増減額	47,936	△ 108,465	156,401
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	4,999	0	4,999
什器備品売却益	4,999	0	4,999
経常外収益計	4,999	0	4,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△ 2
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	4,999	△ 2	5,001
当期一般正味財産増減額	52,935	△ 108,467	161,402
一般正味財産期首残高	59,821,401	59,929,868	△ 108,467
一般正味財産期末残高	59,874,336	59,821,401	52,935
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	59,874,336	59,821,401	52,935

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、定額法によっている。

(2) 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) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前 期 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 残 高
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	8,004,802	545,801	457,999	8,092,604
四十周年記念事業積立資産	4,551,417	0	4,551,417	0
事務所移転事業積立資産	15,087,750	0	0	15,087,750
小 計	27,643,969	545,801	5,009,416	23,180,354
合 計	27,643,969	545,801	5,009,416	23,180,354

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。

(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	8,092,604	0	8,092,604	0
四十周年記念事業積立資産	0	0	0	0
事務所移転事業積立資産	15,087,750	0	15,087,750	0
小 計	23,180,354	0	23,180,354	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。

(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	3,938,278	3,938,276	2
什器備品	10,309,570	8,092,604	2,216,966
合 計	14,247,848	12,030,880	2,216,968

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対象表上の記載区分
連合交付金	国	14,426,000	14,426,000	0	—
市補助金	市	14,828,800	14,828,800	0	—
小計		29,254,800	29,254,800	0	—

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	8,004,802	545,801	457,999	8,092,604
四十周年記念事業積立資産	4,551,417	0	4,551,417	0
事務所移転事業積立資産	15,087,750	0	0	15,087,750
小計	27,643,969	545,801	5,009,416	23,180,354
合計	27,643,969	545,801	5,009,416	23,180,354

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)

科 目	金 額	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	184,289	
普通預金		
百五銀行 鈴鹿支店	17,069,572	
三十三銀行 鈴鹿支店	9,199,452	
ゆうちょ銀行 二二八	3,278,530	
未収金 受託事業収入等	25,425,105	
前払金 役員保険等	365,707	
[流動資産合計]		55,522,655
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
減価償却引当資産		
公益目的保有財産再取得積立金		
定期預金 三十三銀行鈴鹿支店	8,092,604	
事務所移転事業積立資産		
普通預金 百五銀行鈴鹿支店	15,087,750	
[特定資産合計]	23,180,354	
(2) その他の固定資産		
車両運搬具 車両2台	2	
什器備品 物置・草刈機等	2,216,966	
電話加入権	180,100	
預託金 リサイクル券	16,900	
[その他の固定資産合計]	2,413,968	
[固定資産合計]		25,594,322
【資産合計】		81,116,977

II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	配分金 等	20,464,751	
前受金	除草代金前受等	33,860	
預り金	社会保険料等	744,030	
[流動負債合計]			21,242,641
2. 固定負債			
退職給与引当金		0	
[固定負債合計]			0
【負債合計】			21,242,641
正味財産			59,874,336

収 支 計 算 書

令和5年4月1日～令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	補正又は 流用増減額	予算現額	決算額	差異額
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	325,000,000	0	325,000,000	320,164,984	4,835,016
受取配分金	265,000,000	0	265,000,000	259,724,380	5,275,620
受取材料費	32,000,000	0	32,000,000	33,704,468	△ 1,704,468
受取事務費	28,000,000	0	28,000,000	26,736,136	1,263,864
労働者派遣事業等受託収益	14,300,000	0	14,300,000	15,169,358	△ 869,358
労働者派遣事業等受託収益	14,300,000	0	14,300,000	15,169,358	△ 869,358
介護予防日常生活支援総合事業収益	0	282,000	282,000	336,000	△ 54,000
介護予防日常生活支援総合事業費収益	0	240,000	240,000	285,000	△ 45,000
介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益	0	42,000	42,000	51,000	△ 9,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	0	80,000	80,000	0
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	0	80,000	80,000	0
受取会費	1,500,000	0	1,500,000	1,492,500	7,500
正会員受取会費	1,500,000	0	1,500,000	1,492,500	7,500
受取補助金等	29,600,000	0	29,600,000	29,254,800	345,200
受取連合交付金	14,800,000	0	14,800,000	14,426,000	374,000
受取市補助金	14,800,000	0	14,800,000	14,828,800	△ 28,800
雑収益	420,000	0	420,000	864,766	△ 444,766
受取利息	1,000	0	1,000	600	400
雑収益	419,000	0	419,000	864,166	△ 445,166
経常収益計	370,900,000	282,000	371,182,000	367,362,408	3,819,592
(2) 経常費用					
事業費	364,629,000	0	364,629,000	357,332,450	7,296,550
支払配分金	265,000,000	0	265,000,000	259,979,380	5,020,620
支払材料費	32,000,000	0	32,000,000	32,791,039	△ 791,039
給料手当	27,684,000	0	27,684,000	27,083,103	600,897
臨時雇賃金	8,342,000	0	8,342,000	8,140,026	201,974
法定福利費	4,894,000	0	4,894,000	4,837,046	56,954
退職給付費用	1,516,000	38,708	1,554,708	1,554,708	0
福利厚生費	155,000	0	155,000	139,484	15,516
会議費	13,000	0	13,000	6,883	6,117
旅費交通費	265,000	0	265,000	202,460	62,540
通信運搬費	2,399,000	△ 426,879	1,972,121	1,901,415	70,706
減価償却費	849,000	0	849,000	545,801	303,199
什器備品費	100,000	0	100,000	37,444	62,556
消耗品費	1,652,000	0	1,652,000	1,096,555	555,445
修繕費	450,000	212,116	662,116	662,116	0
印刷製本費	1,533,000	0	1,533,000	1,465,607	67,393
光熱水料費	760,000	0	760,000	624,977	135,023
賃借料	5,823,000	0	5,823,000	5,466,713	356,287
保険料	3,559,000	20,832	3,579,832	3,579,832	0
諸謝金	2,530,000	0	2,530,000	2,190,500	339,500
租税公課	2,200,000	73,743	2,273,743	2,273,743	0

支払負担金	314,000	0	314,000	224,740	89,260
組織活動助成費	25,000	0	25,000	16,160	8,840
委託費	1,887,000	0	1,887,000	1,848,258	38,742
教材費	24,000	0	24,000	4,125	19,875
支払手数料	285,000	0	285,000	216,643	68,357
貸倒損失	40,000	0	40,000	32,212	7,788
雑費	330,000	81,480	411,480	411,480	0
管理費	10,918,000	0	10,918,000	9,982,022	935,978
役員報酬	2,230,000	0	2,230,000	1,925,000	305,000
給料手当	1,233,000	428	1,233,428	1,233,428	0
法定福利費	288,000	0	288,000	287,264	736
退職給付費用	65,000	0	65,000	64,872	128
会議費	10,000	0	10,000	1,047	8,953
役員等旅費交通費	96,000	7,770	103,770	103,770	0
通信運搬費	201,000	135,218	336,218	336,218	0
消耗品費	130,000	0	130,000	100,058	29,942
印刷製本費	1,331,000	0	1,331,000	1,169,266	161,734
光熱水料費	40,000	0	40,000	26,041	13,959
賃借料	494,000	47,036	541,036	541,036	0
保険料	113,000	0	113,000	112,505	495
諸謝金	100,000	0	100,000	0	100,000
租税公課	2,000	2,557	4,557	4,557	0
支払負担金	165,000	0	165,000	159,500	5,500
委託費	3,078,000	△ 213,859	2,864,141	2,630,420	233,721
組織活動助成費	1,292,000	0	1,292,000	1,216,190	75,810
雑費	50,000	20,850	70,850	70,850	0
経常費用計	375,547,000	0	375,547,000	367,314,472	8,232,528
当期経常増減額	△ 4,647,000	282,000	△ 4,365,000	47,936	△ 4,412,936
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	0	5,000	5,000	4,999	1
什器備品売却益	0	5,000	5,000	4,999	1
経常外収益計	0	5,000	5,000	4,999	1
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	1,000	0	1,000	0	1,000
什器備品除却損	1,000	0	1,000	0	1,000
経常外費用計	1,000	0	1,000	0	1,000
当期経常外増減額	△ 1,000	5,000	4,000	4,999	△ 999
当期一般正味財産増減額	△ 4,648,000	287,000	△ 4,361,000	52,935	△ 4,413,935
一般正味財産期首残高	48,979,000	10,842,401	59,821,401	59,821,401	0
一般正味財産期末残高	44,331,000	11,129,401	55,460,401	59,874,336	△ 4,413,935
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	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	44,331,000	11,129,401	55,460,401	59,874,336	△ 4,413,935

収支計算書に対する注記

1. 投資活動及び財務活動に関する実績

科 目	予算額	補正又は 流用増減額	予算現額	決算額	差異額
【投資活動収支の部】					
投資活動収入					
固定資産売却収入	0	5,000	5,000	5,000	0
什器備品売却収入	0	5,000	5,000	5,000	0
特定資産取崩収入	5,981,000	0	5,981,000	5,009,416	971,584
減価償却引当資産取崩収入	1,430,000	0	1,430,000	457,999	972,001
四十周年記念事業積立資産取崩収入	4,551,000	0	4,551,000	4,551,417	△ 417
投資活動収入計	5,981,000	5,000	5,986,000	5,014,416	971,584
投資活動支出					
固定資産取得支出	1,800,000	0	1,800,000	1,650,000	150,000
什器備品購入支出	1,800,000	0	1,800,000	1,650,000	150,000
特定資産取得支出	849,000	0	849,000	545,801	303,199
減価償却引当資産取得支出	849,000	0	849,000	545,801	303,199
事務所移転事業積立資産取得支出	0	0	0	0	0
投資活動支出計	2,649,000	0	2,649,000	2,195,801	453,199
【財務活動収支の部】					
財務活動収入					
借入金収入	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
短期借入金収入	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
財務活動収入計	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
財務活動支出					
借入金返済支出	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
短期借入金返済支出	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
財務活動支出計	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0

2. 資金の範囲

資金の範囲には、現金・普通預金・未収金・仮払金・立替金・前払金・未払金・前受金・預り金・仮受金及び短期借入金を含めることにしている。

なお、前期末残高及び当期末残高は、下記に記載するとおりである。


次期繰越資金に含まれる資産及び負債の内訳


科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	220,639	184,289
普 通 預 金	26,733,159	29,547,554
未 収 金	26,719,319	25,425,105
仮 払 金	0	0
立 替 金	0	0
前 払 金	384,780	365,707
合 計	54,057,897	55,522,655
未 払 金	22,720,299	20,464,751
前 受 金	120,172	33,860
預 り 金	324,748	744,030
仮 受 金	25,016	0
短 期 借 入 金	0	0
合 計	23,190,235	21,242,641
次 期 繰 越 金	30,867,662	34,280,014

監査報告書

令和6年5月9日

公益社団法人
鈴鹿市シルバー人材センター
理事長 寺田 重和 様

監事 大久保 孝 

監事 辻本 紳一郎 

私たち監事は、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、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、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、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

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監査いたしました。

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）及びその付属明細書並びに財産目録について監査いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

① 事業報告書は、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) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付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。

以上