

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	122,012,214	123,142,584	△ 1,130,370
受取配分金	88,964,882	95,564,714	△ 6,599,832
受取材料費等	13,504,897	12,007,423	1,497,474
受取事務費	19,542,435	15,570,447	3,971,988
労働者派遣事業受託収益	1,469,139	1,537,050	△ 67,911
労働者派遣事業受託収益	1,469,139	1,537,050	△ 67,911
受取会費	1,041,200	624,800	416,400
正会員受取会費	447,200	324,800	122,400
賛助会員受取会費	594,000	300,000	294,000
受取補助金等	16,060,000	16,060,000	0
受取連合交付金	8,030,000	8,030,000	0
受取市補助金	8,030,000	8,030,000	0
特定資産運用益	385	384	1
特定資産受取利息	385	384	1
雑収益	241,563	249,277	△ 7,714
受取利息	20	15	5
雑収益	241,543	249,262	△ 7,719
特別会計繰入金収益	0	0	0
特別会計繰入金収益	0	0	0
経常収益計	140,824,501	141,614,095	△ 789,594
(2) 経常費用			
事業費	133,944,822	137,518,526	△ 3,573,704
支払配分金	88,964,882	95,564,714	△ 6,599,832
支払材料費等	9,600,329	7,221,355	2,378,974
給料手当	18,296,719	17,748,610	548,109
法定福利費	3,162,447	2,895,131	267,316
退職給付費用	1,100,653	1,113,224	△ 12,571
福利厚生費	30,692	46,200	△ 15,508
旅費交通費	19,120	158,590	△ 139,470
通信運搬費	855,354	857,191	△ 1,837
減価償却費	1,317,677	1,459,499	△ 141,822
什器備品費	127,991	320,237	△ 192,246
消耗品費	1,607,702	1,695,761	△ 88,059
修繕費	161,943	605,887	△ 443,944

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	466,312	334,950	131,362
光熱水料費	778,867	756,351	22,516
賃借料	2,135,159	2,005,729	129,430
保険料	1,339,150	1,281,230	57,920
租税公課	1,767,676	1,434,900	332,776
委託費	2,191,634	1,997,321	194,313
支払手数料	20,515	21,646	△ 1,131
管理費	4,514,804	5,529,381	△ 1,014,577
役員報酬	1,125,000	1,645,000	△ 520,000
給料手当	178,713	180,983	△ 2,270
法定福利費	358,851	29,986	328,865
退職給付費用	11,387	11,966	△ 579
福利厚生費	25,374	44,991	△ 19,617
会議費	8,319	7,034	1,285
役員等旅費交通費	205,990	353,650	△ 147,660
旅費交通費	96,880	59,200	37,680
通信運搬費	27,574	25,317	2,257
消耗品費	125,635	155,124	△ 29,489
修繕費	95,365	235,609	△ 140,244
印刷製本費	0	0	0
賃借料	18,763	18,881	△ 118
租税公課	22,270	31,390	△ 9,120
支払負担金	251,300	247,800	3,500
委託費	1,767,880	2,039,210	△ 271,330
支払手数料	8,895	6,899	1,996
雑費	186,608	436,341	△ 249,733
経常費用計	138,459,626	143,047,907	△ 4,588,281
当期経常増減額	2,364,875	△ 1,433,812	3,798,687
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	1	△ 1
車輛運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品費除却損	0	0	0
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	2,364,875	△ 1,433,813	3,798,688
一般正味財産期首残高	29,133,218	30,567,031	△ 1,433,813
一般正味財産期末残高	31,498,093	29,133,218	2,364,875
II 正味財産期末残高	31,498,093	29,133,218	2,364,875

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	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	118,259,958	118,259,958	3,752,256	122,012,214
受取配分金	88,964,882	88,964,882	0	88,964,882
受取材料費等	13,504,897	13,504,897	0	13,504,897
受取事務費	15,790,179	15,790,179	3,752,256	19,542,435
労働者派遣事業受託収益	1,469,139	1,469,139	0	1,469,139
労働者派遣事業受託収益	1,469,139	1,469,139	0	1,469,139
受取会費	520,600	520,600	520,600	1,041,200
正会員受取会費	223,600	223,600	223,600	447,200
賛助会員受取会費	297,000	297,000	297,000	594,000
受取補助金等	16,060,000	16,060,000	0	16,060,000
受取連合交付金	8,030,000	8,030,000	0	8,030,000
受取市補助金	8,030,000	8,030,000	0	8,030,000
特定資産運用益	0	0	385	385
特定資産受取利息	0	0	385	385
雑収益	0	0	241,563	241,563
受取利息	0	0	20	20
雑収益	0	0	241,543	241,543
経常収益計	136,309,697	136,309,697	4,514,804	140,824,501
(2) 経常費用				
事業費	133,944,822	133,944,822		133,944,822
支払配分金	88,964,882	88,964,882		88,964,882
支払材料費等	9,600,329	9,600,329		9,600,329
給料手当	18,296,719	18,296,719		18,296,719
法定福利費	3,162,447	3,162,447		3,162,447
退職給付費用	1,100,653	1,100,653		1,100,653
福利厚生費	30,692	30,692		30,692
旅費交通費	19,120	19,120		19,120
通信運搬費	855,354	855,354		855,354
減価償却費	1,317,677	1,317,677		1,317,677
什器備品費	127,991	127,991		127,991
消耗品費	1,607,702	1,607,702		1,607,702
修繕費	161,943	161,943		161,943
印刷製本費	466,312	466,312		466,312
光熱水料費	778,867	778,867		778,867
賃借料	2,135,159	2,135,159		2,135,159
保険料	1,339,150	1,339,150		1,339,150
租税公課	1,767,676	1,767,676		1,767,676
委託費	2,191,634	2,191,634		2,191,634
支払手数料	20,515	20,515		20,515
管理費			4,514,804	4,514,804
役員報酬			1,125,000	1,125,000
給料手当			178,713	178,713
法定福利費			358,851	358,851
退職給付費用			11,387	11,387
福利厚生費			25,374	25,374
会議費			8,319	8,319
役員等旅費交通費			205,990	205,990
旅費交通費			96,880	96,880
通信運搬費			27,574	27,574
消耗品費			125,635	125,635
修繕費			95,365	95,365
印刷製本費			0	0
賃借料			18,763	18,763
租税公課			22,270	22,270
支払負担金			251,300	251,300
委託費			1,767,880	1,767,880
支払手数料			8,895	8,895
雑費			186,608	186,608
経常費用計	133,944,822	133,944,822	4,514,804	138,459,626
当期経常増減額	2,364,875	2,364,875	0	2,364,875
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
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品費除却損	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	2,364,875	2,364,875	0	2,364,875
一般正味財産期首残高	29,133,218	29,133,218	0	29,133,218
一般正味財産期末残高	31,498,093	31,498,093	0	31,498,093
II 正味財産期末残高	31,498,093	31,498,093	0	31,498,093

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、定額法により直接減価償却を実施している。

(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なっている。

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、次の通りである。 (単位：円)

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
財政運営資金積立資産	14,420,045	0	0	14,420,045
固定資産取得積立資産	4,200,100	0	0	4,200,100
記念事業積立資産	673,000	0	0	673,000
合計	19,293,145	0	0	19,293,145

3. 特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、次の通りである。 (単位：円)

科目	当期末残	(うち指定正味財 産からの充当分)	(うち一般正味 財産からの充当)	(うち負債に 対する額)
特定資産				
財政運営資金積立資産	14,420,045	0	14,420,045	0
固定資産取得積立資産	4,200,100	0	4,200,100	0
記念事業積立資産	673,000	0	673,000	0
合計	19,293,145	0	19,293,145	0

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計	当期末残高
運搬具	31,690,170	31,690,165	5
什器備品	14,316,108	14,174,978	141,130
合計	46,006,278	45,865,143	141,135

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、増減額及び残高は、次の通りである。 (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
補助金					
運営費補助金	国	0	8,030,000	8,030,000	0
運営費補助金	市	0	8,030,000	8,030,000	0
合計			16,060,000	16,060,000	0

6. 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、勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度に加入しており、退職者に対し

全額当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

附 属 明 細 書

1.基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	財政運営資金積立資産	14,420,045	0	0	14,420,045
	固定資産取得積立資産	4,200,100	0	0	4,200,100
	記念事業積立資産	673,000	0	0	673,000
	特定資産計	19,293,145	0	0	19,293,145

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		場 所 ・ 物 置 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	54,000		
	預金	普通預金		北門信用金庫本店	8,899,116	
		普通預金		北門信用金庫江部乙支店	427,788	
		普通預金		北門信用金庫新十津川支店	37,381	
		普通預金		北海道銀行滝川支店	732,949	
		普通預金		北洋銀行滝川支店	1,334,113	
		郵便振替口座 (一般用)			2,006,249	
		総合口座		ゆうちょ銀行	69,966	
未収金	滝川市総務部総務課 他	公益目的事業の受託事業契約金 他	5,587,135			
流動資産合計				19,148,697		
(固定資産)	財政運営資金	定期預金	北門信用金庫	公益目的事業の受託事業配分金支払	6,523,364	
	特定資産	積立資産	定期預金	北洋銀行滝川支店	不足の備えとして	3,846,681
		積立資産	定期預金	ゆうちょ銀行		4,050,000
		固定資産取得	定期預金	北門信用金庫本店	公益目的事業の什器備品を購入する ための備えとして	4,200,100
	記念事業	定期預金	北門信用金庫本店	記念事業に使用するための備えとして	673,000	
その他	車両運搬具	車両	5台	公益目的保有財産であり、シルバー	5	
	固定資産	什器備品	プレハブガレージ 他20台	人材センター事業に使用している	141,130	
		電話加入権	2本		法人管理に使用している	145,600
		預託金	リサイクル預託金		公益目的事業に使用している自動車 リサイクル料金の預託金にかかるもの	47,380
固定資産合計				19,627,260		
資産合計				38,775,957		
(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	6,904,552	
	前受金	令和6年度正会員会費 他		公益目的事業と法人管理に供する 令和6年度正会員会費 他	77,571	
	預り金	役職員源泉所得税 他		公益目的事業と法人管理による役職員 からの預り金 他	295,741	
流動負債合計				7,277,864		
負債合計				7,277,864		
正味財産				31,498,093		