

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	76,398,455	72,565,244	3,833,211
受取配分金	59,419,011	57,661,540	1,757,471
受取材料費等	4,571,968	4,167,789	404,179
受取事務費	9,665,251	8,023,589	1,641,662
受取使用料及び受取手数料	2,742,225	2,712,326	29,899
労働者派遣事業等受託収益	4,091,115	4,101,707	△ 10,592
労働者派遣事業受託収益	4,091,115	4,101,707	△ 10,592
介護予防・日常生活支援総合事業収益	90,720	108,150	△ 17,430
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	82,320	97,850	△ 15,530
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	8,400	10,300	△ 1,900
受取会費	527,000	563,000	△ 36,000
正会員受取会費	527,000	563,000	△ 36,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	32,649,000	33,139,000	△ 490,000
受取連合交付金	14,649,000	15,139,000	△ 490,000
受取市補助金	18,000,000	18,000,000	0
受取連合助成金	0	0	0
雑収益	443	47,281	△ 46,838
受取利息	143	125	18
雑収益	300	47,156	△ 46,856
経常収益計	113,756,733	110,524,382	3,232,351
(2) 経常費用			
事業費	107,929,193	104,880,117	3,049,076
支払配分金	59,501,331	57,759,390	1,741,941
支払材料費等	1,818,558	1,771,893	46,665
支払手数料	1,919,266	1,939,011	△ 19,745
給料手当	19,117,689	18,311,632	806,057
臨時雇賃金	8,008,100	7,828,959	179,141
法定福利費	4,441,192	4,191,653	249,539
退職給付費用	2,924,193	2,906,508	17,685
福利厚生費	30,733	40,030	△ 9,297
会議費	3,207	2,332	875
旅費交通費	15,080	27,060	△ 11,980
通信運搬費	511,939	523,735	△ 11,796

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	194,990	253,176	△ 58,186
什器備品費	126,500	97,130	29,370
消耗品費	1,283,671	1,424,146	△ 140,475
修繕費	32,175	20,284	11,891
印刷製本費	321,030	360,770	△ 39,740
賃借料	3,079,502	3,033,949	45,553
光熱水料費	123,146	119,297	3,849
保険料	1,603,659	1,673,386	△ 69,727
報償費	126,775	43,010	83,765
交際費	11,000	0	11,000
諸謝金	78,750	55,625	23,125
租税公課	1,574,300	810,300	764,000
支払負担金	59,500	48,200	11,300
委託費	895,471	1,506,300	△ 610,829
研修費	49,190	33,000	16,190
食糧費	71,985	42,485	29,500
補償及び賠償金	6,261	56,856	△ 50,595
作業適応訓練費	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	5,515,931	5,208,517	307,414
給料手当	2,738,603	2,576,820	161,783
臨時雇賃金	672,700	657,874	14,826
法定福利費	555,447	521,960	33,487
退職給付費用	465,177	463,152	2,025
福利厚生費	1,848	5,017	△ 3,169
会議費	0	0	0
旅費交通費	71,170	55,290	15,880
通信運搬費	10,182	13,066	△ 2,884
消耗品費	144,793	105,149	39,644
修繕費	0	0	0
印刷製本費	35,805	29,117	6,688
賃借料	325,248	325,248	0
保険料	114,740	108,740	6,000
支払負担金	255,500	259,500	△ 4,000
委託費	73,892	42,900	30,992
支払手数料	11,100	6,670	4,430
雑費	39,726	38,014	1,712
經常費用計	113,445,124	110,088,634	3,356,490

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	311,609	435,748	△ 124,139
当期経常増減額	311,609	435,748	△ 124,139
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	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	311,609	435,748	△ 124,139
一般正味財産期首残高	10,470,347	10,034,599	435,748
一般正味財産期末残高	10,781,956	10,470,347	311,609
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	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	10,781,956	10,470,347	311,609

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				小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業			計			
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業	介護予防・日常生活 支援総合事業				
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	64,729,092	7,205,794		71,934,886	71,934,886	4,463,569	76,398,455
受取配分金	59,419,011			59,419,011	59,419,011		59,419,011
受取材料費等	4,571,968			4,571,968	4,571,968		4,571,968
受取事務費	738,113	4,463,569		5,201,682	5,201,682	4,463,569	9,665,251
受取使用料及び受取手数料		2,742,225		2,742,225	2,742,225		2,742,225
労働者派遣事業等受託収益		4,091,115		4,091,115	4,091,115		4,091,115
労働者派遣事業受託収益		4,091,115		4,091,115	4,091,115		4,091,115
介護予防・日常生活支援総合事業収益			90,720	90,720	90,720		90,720
介護予防・日常生活支援総合事業費収益			82,320	82,320	82,320		82,320
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金			8,400	8,400	8,400		8,400
受取会費		263,500		263,500	263,500	263,500	527,000
正会員受取会費		263,500		263,500	263,500	263,500	527,000
賛助会員受取会費		0		0	0		0
受取補助金等		32,649,000		32,649,000	32,649,000		32,649,000
受取連合交付金		14,649,000		14,649,000	14,649,000		14,649,000
受取市補助金		18,000,000		18,000,000	18,000,000		18,000,000
受取連合助成金		0		0	0		0
雑収益		0		0	0	443	443
受取利息						143	143

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業						
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業	介護予防・日常生活 支援総合事業	計			
雑収益		0		0	0	300	300
経常収益計	64,729,092	44,209,409	90,720	109,029,221	109,029,221	4,727,512	113,756,733
(2)経常費用							
事業費	61,475,510	46,371,363	82,320	107,929,193	107,929,193		107,929,193
支払配分金	59,419,011		82,320	59,501,331	59,501,331		59,501,331
支払材料費等	1,818,558			1,818,558	1,818,558		1,818,558
支払手数料		1,919,266		1,919,266	1,919,266		1,919,266
給料手当		19,117,689		19,117,689	19,117,689		19,117,689
臨時雇賃金		8,008,100		8,008,100	8,008,100		8,008,100
法定福利費		4,441,192		4,441,192	4,441,192		4,441,192
退職給付費用		2,924,193		2,924,193	2,924,193		2,924,193
福利厚生費		30,733		30,733	30,733		30,733
会議費	0	3,207		3,207	3,207		3,207
旅費交通費		15,080		15,080	15,080		15,080
通信運搬費	0	511,939		511,939	511,939		511,939
減価償却費		194,990		194,990	194,990		194,990
什器備品費	0	126,500		126,500	126,500		126,500
消耗品費	40,845	1,242,826		1,283,671	1,283,671		1,283,671
修繕費		32,175		32,175	32,175		32,175
印刷製本費	0	321,030		321,030	321,030		321,030
賃借料	127,050	2,952,452		3,079,502	3,079,502		3,079,502
光熱水料費		123,146		123,146	123,146		123,146
保険料	34,270	1,569,389		1,603,659	1,603,659		1,603,659
報償費		126,775		126,775	126,775		126,775

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業						
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業	介護予防・日常生活 支援総合事業	計			
交際費		11,000		11,000	11,000		11,000
諸謝金	0	78,750		78,750	78,750		78,750
租税公課		1,574,300		1,574,300	1,574,300		1,574,300
支払負担金	1,000	58,500		59,500	59,500		59,500
委託費	0	895,471		895,471	895,471		895,471
研修費		49,190		49,190	49,190		49,190
食糧費	34,776	37,209		71,985	71,985		71,985
補償及び賠償金		6,261		6,261	6,261		6,261
作業適応訓練費		0		0	0		0
雑費	0			0	0		0
管理費						5,515,931	5,515,931
給料手当						2,738,603	2,738,603
臨時雇賃金						672,700	672,700
法定福利費						555,447	555,447
退職給付費用						465,177	465,177
福利厚生費						1,848	1,848
会議費						0	0
旅費交通費						71,170	71,170
通信運搬費						10,182	10,182
消耗品費						144,793	144,793
修繕費						0	0
印刷製本費						35,805	35,805
賃借料						325,248	325,248
保険料						114,740	114,740

(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				小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業	介護予防・日常生活 支援総合事業	計			
支払負担金						255,500	255,500
委託費						73,892	73,892
支払手数料						11,100	11,100
雑費						39,726	39,726
経常費用計	61,475,510	46,371,363	82,320	107,929,193	107,929,193	5,515,931	113,445,124
評価損益等調整前当期経常増減額	3,253,582	△2,161,954	8,400	1,100,028	1,100,028	△788,419	311,609
当期経常増減額	3,253,582	△2,161,954	8,400	1,100,028	1,100,028	△788,419	311,609
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損		0		0	0		0
車両運搬具除却損		0		0	0		0
什器備品除却損		0		0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,253,582	△2,161,954	8,400	1,100,028	1,100,028	△788,419	311,609
一般正味財産期首残高					2,369,547	8,100,800	10,470,347
一般正味財産期末残高					3,469,575	7,312,381	10,781,956
II 指定正味財産増減の部							
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					3,469,575	7,312,381	10,781,956

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) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借手に移転すると認められる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。
- (3) 引当金の計上基準
退職金規程に基づく職員の退職金を支給するため、退職金を積み立て、退職金共済制度を補う。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。

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。

(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				
退職給付引当資産	7,422,084	0	0	7,422,084
減価償却引当資産	2,124,808	0	0	2,124,808
財政運営資金積立資産	39,000	11,300,000	11,300,000	39,000
業務用自動車取得資金	4,945,441	1,521,949	0	6,467,390
合計	14,531,333	12,821,949	11,300,000	16,053,282

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				
退職給付引当資産	7,422,084	(0)	(0)	(7,422,084)
減価償却引当資産	2,124,808	(0)	(2,124,808)	(0)
財政運営資金積立資産	39,000	(0)	(39,000)	(0)
業務用自動車取得資金	6,467,390	(0)	(6,467,390)	(0)
合計	16,053,282	(0)	(8,631,198)	(7,422,084)

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
車輜運搬具	8,269,858	8,269,851	7
什器備品	2,798,882	2,773,611	25,271
合計	11,068,740	11,043,462	25,278

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	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	14,649,000	14,649,000	0	-
運営補助金	県	0	0	0	0	-
運営補助金	市	0	18,000,000	18,000,000	0	-
合計		0	32,649,000	32,649,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	7,422,084	0	0	7,422,084
	減価償却引当資産	2,124,808	0	0	2,124,808
	財政運営資金積立資産	39,000	11,300,000	11,300,000	39,000
	業務用自動車取得資金	4,945,441	1,521,949	0	6,467,390
	特定資産計	14,531,333	12,821,949	11,300,000	16,053,282

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	
退職給付引当金	7,422,084	0	0	0	7,422,084