

# 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	152,600	171,473	△ 18,873
預 金	23,396,365	20,593,582	2,802,783
未 収 金	15,215,193	14,040,849	1,174,344
仮 払 金	0	0	0
前 払 金	201,972	316,286	△ 114,314
流動資産合計	38,966,130	35,122,190	3,843,940
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,786,706	4,257,900	528,806
財政運営資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
記念事業積立資産	3,087,000	3,087,000	0
ワークラフ設置設備資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
施設移転積立資産	3,890,000	3,240,000	650,000
特定資産合計	55,763,706	54,584,900	1,178,806
(2) その他固定資産			
土 地	3,346,140	3,346,140	0
車両運搬具	2,674,215	1,362,815	1,311,400
什器備品	517,226	68,010	449,216
仮設建物	3	3	0
電話加入権	277,200	277,200	0
預 託 金	40,350	34,170	6,180
その他固定資産合計	6,855,134	5,088,338	1,766,796
固定資産合計	62,618,840	59,673,238	2,945,602
資産合計	101,584,970	94,795,428	6,789,542
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	27,093,110	21,899,113	5,193,997
前 受 金	743,400	745,200	△ 1,800
預 り 金	590,201	207,913	382,288
仮 受 金	55,862	0	55,862
流動負債合計	28,482,573	22,852,226	5,630,347
2 固定負債			
退職給付引当金	4,786,706	4,257,900	528,806
固定負債合計	4,786,706	4,257,900	528,806
負債合計	33,269,279	27,110,126	6,159,153
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	68,315,691	67,685,302	630,389
(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)	(55,763,706)	(54,584,900)	(1,178,806)
正味財産合計	68,315,691	67,685,302	630,389
負債及び正味財産合計	101,584,970	94,795,428	6,789,542

# 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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
受託事業収益	222,447,065	227,170,377	△ 4,723,312
受取配分金	199,412,813	205,603,693	△ 6,190,880
受取材料費等	2,242,845	2,297,452	△ 54,607
受取事務費	20,791,407	19,269,232	1,522,175
高齢者活躍人材確保育成事業収益	50,000	50,000	0
高齢者活躍人材確保育成事業収益	50,000	50,000	0
労働者派遣事業等受託収益	5,861,555	5,800,204	61,351
労働者派遣事業等受託収益	5,861,555	5,800,204	61,351
受取会費	1,820,400	1,822,750	△ 2,350
正会員受取会費	1,040,400	1,032,750	7,650
賛助会員受取会費	780,000	790,000	△ 10,000
受取補助金等	33,078,000	33,078,000	0
受取連合交付金	16,539,000	16,539,000	0
受取市補助金	16,539,000	16,539,000	0
受取委託料	68,345,563	66,274,635	2,070,928
受取委託料	68,345,563	66,274,635	2,070,928
受取利用料	3,742,410	3,936,675	△ 194,265
受取利用料	3,742,410	3,936,675	△ 194,265
雑収益	1,264,634	1,796,557	△ 531,923
受取利息	641	641	0
雑収益	1,263,993	1,795,916	△ 531,923
<b>経常収益計</b>	<b>336,609,627</b>	<b>339,929,198</b>	<b>△ 3,319,571</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>329,965,926</b>	<b>331,306,294</b>	<b>△ 1,340,368</b>
支払配分金	199,412,813	205,603,693	△ 6,190,880
支払材料費等	2,242,845	2,297,452	△ 54,607
給料手当	41,495,574	40,621,124	874,450
臨時雇賃金	7,240,074	7,551,235	△ 311,161
法定福利費	7,095,224	6,871,899	223,325
退職給付費用	2,457,527	2,249,843	207,684

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
福利厚生費	164,231	171,793	△ 7,562
会議費	7,320	13,347	△ 6,027
旅費交通費	146,620	45,200	101,420
通信運搬費	2,233,138	2,184,755	48,383
減価償却費	978,344	1,012,069	△ 33,725
什器備品費	2,667,297	131,666	2,535,631
消耗品費	4,223,370	4,361,588	△ 138,218
修繕費	2,425,545	1,892,823	532,722
印刷製本費	1,235,110	1,311,650	△ 76,540
光熱水料費	14,583,634	13,917,205	666,429
賃借料	2,514,616	2,478,099	36,517
保険料	2,265,620	2,253,560	12,060
諸謝金	49,300	53,410	△ 4,110
租税公課	2,930,100	2,290,310	639,790
組織活動助成費	361,000	275,500	85,500
委託費	26,731,276	25,995,854	735,422
研修費	121,361	194,946	△ 73,585
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	228,462	261,043	△ 32,581
部会員等報酬	27,000	24,000	3,000
燃料費	3,719,686	4,855,851	△ 1,136,165
報償費	1,859,050	1,862,400	△ 3,350
食糧費	220,793	158,749	62,044
雑費	328,996	365,230	△ 36,234
<b>管理費</b>	<b>6,013,312</b>	<b>5,476,765</b>	<b>536,547</b>
役員報酬	1,089,000	1,161,000	△ 72,000
給料手当	948,603	1,033,355	△ 84,752
法定福利費	149,908	162,198	△ 12,290
退職給付費用	42,199	41,917	282
福利厚生費	2,736	3,089	△ 353
会議費	18,156	13,844	4,312
旅費交通費	0	20,280	△ 20,280
通信運搬費	86,687	90,623	△ 3,936
什器備品費	0	0	0
消耗品費	182,009	308,019	△ 126,010
修繕費	0	11,080	△ 11,080
印刷製本費	376,200	331,100	45,100

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	50,157	52,547	△ 2,390
賃借料	118,394	114,268	4,126
保険料	177,910	174,670	3,240
租税公課	1,861,500	1,060,350	801,150
支払負担金	331,500	299,000	32,500
委託費	271,869	278,306	△ 6,437
支払手数料	17,700	18,580	△ 880
部会員等報酬	168,000	114,000	54,000
雑費	120,784	188,539	△ 67,755
<b>経常費用計</b>	<b>335,979,238</b>	<b>336,783,059</b>	<b>△ 803,821</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	630,389	3,146,139	△ 2,515,750
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>630,389</b>	<b>3,146,139</b>	<b>△ 2,515,750</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
経常外費用計	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>630,389</b>	<b>3,146,139</b>	<b>△ 2,515,750</b>
一般正味財産期首残高	67,685,302	64,539,163	3,146,139
一般正味財産期末残高	68,315,691	67,685,302	630,389
<b>Ⅱ 正味財産期末残高</b>	<b>68,315,691</b>	<b>67,685,302</b>	<b>630,389</b>

# 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
	シルバー人材センター事業		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
受託事業収益	217,558,374	4,888,691	222,447,065
受取配分金	199,412,813	0	199,412,813
受取材料費等	2,242,845	0	2,242,845
受取事務費	15,902,716	4,888,691	20,791,407
高齢者活躍人材確保育成事業収益	50,000	0	50,000
高齢者活躍人材確保育成事業収益	50,000	0	50,000
労働者派遣事業収益	5,861,555	0	5,861,555
労働者派遣事業収益	5,861,555	0	5,861,555
受取会費	910,200	910,200	1,820,400
正会員受取会費	520,200	520,200	1,040,400
賛助会員受取会費	390,000	390,000	780,000
受取補助金等	33,078,000	0	33,078,000
受取連合交付金	16,539,000	0	16,539,000
受取市補助金	16,539,000	0	16,539,000
受取委託料	68,345,563	0	68,345,563
受取委託料	68,345,563	0	68,345,563
受取利用料	3,742,410	0	3,742,410
受取利用料	3,742,410	0	3,742,410
雑収益	1,050,213	214,421	1,264,634
受取利息	0	641	641
雑収益	1,050,213	213,780	1,263,993
<b>経常収益計</b>	<b>330,596,315</b>	<b>6,013,312</b>	<b>336,609,627</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費	329,965,926		329,965,926
支払配分金	199,412,813		199,412,813
支払材料費等	2,242,845		2,242,845
給料手当	41,495,574		41,495,574
臨時雇賃金	7,240,074		7,240,074
法定福利費	7,095,224		7,095,224
退職給付費用	2,457,527		2,457,527
福利厚生費	164,231		164,231
会議費	7,320		7,320
旅費交通費	146,620		146,620
通信運搬費	2,233,138		2,233,138
減価償却費	978,344		978,344
什器備品費	2,667,297		2,667,297
消耗品費	4,223,370		4,223,370
修繕費	2,425,545		2,425,545
印刷製本費	1,235,110		1,235,110
光熱水料費	14,583,634		14,583,634
賃借料	2,514,616		2,514,616
保険料	2,265,620		2,265,620

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		
諸謝金	49,300		49,300
租税公課	2,930,100		2,930,100
組織活動助成費	361,000		361,000
委託費	26,731,276		26,731,276
研修費	121,361		121,361
作業適応訓練費	0		0
支払手数料	228,462		228,462
部会員等報酬	27,000		27,000
燃料費	3,719,686		3,719,686
報償費	1,859,050		1,859,050
食糧費	220,793		220,793
雑費	328,996		328,996
<b>管理費</b>		<b>6,013,312</b>	<b>6,013,312</b>
役員報酬		1,089,000	1,089,000
給料手当		948,603	948,603
法定福利費		149,908	149,908
退職給付費用		42,199	42,199
福利厚生費		2,736	2,736
会議費		18,156	18,156
旅費交通費		0	0
通信運搬費		86,687	86,687
什器備品費		0	0
消耗品費		182,009	182,009
修繕費		0	0
印刷製本費		376,200	376,200
光熱水料費		50,157	50,157
賃借料		118,394	118,394
保険料		177,910	177,910
租税公課		1,861,500	1,861,500
支払負担金		331,500	331,500
委託費		271,869	271,869
支払手数料		17,700	17,700
部会員等報酬		168,000	168,000
雑費		120,784	120,784
<b>経常費用計</b>	<b>329,965,926</b>	<b>6,013,312</b>	<b>335,979,238</b>
評価損益調整前当期経常増減額	630,389	0	630,389
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>630,389</b>	<b>0</b>	<b>630,389</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	630,389	0	630,389
一般正味財産期首残高	67,685,302	0	67,685,302
一般正味財産期末残高	68,315,691	0	68,315,691
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>68,315,691</b>	<b>0</b>	<b>68,315,691</b>

# 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) 引当金の計上方法

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。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

## 2 特定資産及びその他の固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	4,257,900	528,806	0	4,786,706
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
ワークラザ設置設備資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
施設移転積立資産	3,240,000	650,000	0	3,890,000
合 計	54,584,900	1,178,806	0	55,763,706

## 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	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	4,786,706	(0)	(0)	(4,786,706)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
記念事業積立資産	3,087,000	(0)	(3,087,000)	(0)
ワークラザ設置設備資金積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(0)
施設移転積立資産	3,890,000	(0)	(3,890,000)	(0)
合 計	55,763,706	(0)	(50,977,000)	(4,786,706)

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	10,886,868	8,212,653	2,674,215
什器備品	3,582,834	3,065,608	517,226
仮設建物	3,692,770	3,692,767	3
合 計	18,162,472	14,971,028	3,191,444

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	16,539,000	16,539,000	0	—
運営補助金	市	0	16,539,000	16,539,000	0	—
合 計		0	33,078,000	33,078,000	0	

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

(2) 退職給付の債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	△ 27,907,600
②中退共退職金資産額	23,120,894
③退職金引当金 (①+②)	△ 4,786,706

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

退職給付費用 (勤務費用)	1,604,406
---------------	-----------

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、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事業からの給付額を控除した金額を計上している。

# 附属明細書

## 1 基本財産及び特定資産

(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	4,257,900	528,806	0	4,786,706
	財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
	ワークプラザ設置設備 資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
	施設移転積立資産	3,240,000	650,000	0	3,890,000
	特定資産計	54,584,900	1,178,806	0	55,763,706

## 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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,257,900	528,806	0	0	4,786,706

# 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	152,600
	預金	普通預金苫小牧信用金庫本店		23,396,365
	未収金	苫小牧市総合政策部 他	公益目的事業の受託事業契約金他	15,215,193
	前払金	保険会社 他	法人管理に供する保険料他	201,972
流動資産合計				38,966,130
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払財源として	4,786,706
	財政運営資金積立資産	定期預金苫小牧信用金庫本店 普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	30,000,000
	記念事業積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	記念事業を実施する際の諸費用として	3,087,000
	ワークプラザ <sup>®</sup> 設置設備資金積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	ワークプラザ設置時の工事及び備品等の資金として	14,000,000
	施設移転積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	事務所移転に要する費用の備えとして	3,890,000
その他固定資産				
	土地	作業用土地	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	3,346,140
	車両運搬具	貨物自動車他 5台		2,674,215
	什器備品	書庫等 26台		26
		プロジェクター 他 6台		517,200
	仮設建物	物置等 3棟		3
	預託金	自動車リサイクル預託金		40,350
	電話加入権	4本		法人管理に使用している
固定資産合計				62,618,840
資産合計				101,584,970
(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	27,093,110
	前受金	令和6年度正会員会費	公益目的事業と法人管理に供する令和6年度会費	743,400
	預り金	職員社会保険料 他	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	590,201
	仮受金	発注者仮受金	公益目的事業に供する仮受金	55,862
流動負債合計				28,482,573
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払に備えて	4,786,706
固定負債合計				4,786,706
負債合計				33,269,279
正味財産				68,315,691