

令和6年6月14日

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	2,000	2,000	0
普通預金	5,465,598	5,031,973	433,625
未収金	7,505,089	8,029,526	△ 524,437
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	35,000	35,000	0
流動資産合計	13,007,687	13,098,499	△ 90,812
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,305,000	18,305,000	0
減価償却引当資産	6,392,479	6,554,761	△ 162,282
固定資産取得積立資産	2,300,000	2,300,000	0
財政運営資金積立資産	27,290,000	28,590,000	△ 1,300,000
事務機器リース積立資産	5,800,000	4,350,000	1,450,000
特定資産合計	60,087,479	60,099,761	△ 12,282
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	7	107,826	△ 107,819
什器備品	273,173	3,072	270,101
電話加入権	152,880	152,880	0
預託金	49,880	49,880	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	485,940	323,658	162,282
固定資産合計	60,573,419	60,423,419	150,000
資産合計	73,581,106	73,521,918	59,188
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,420,227	8,197,652	△ 777,425
前受金	1,800	0	1,800
預り金	612,869	287,714	325,155
仮受金	0	0	0
流動負債合計	8,034,896	8,485,366	△ 450,470
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,305,000	18,305,000	0
固定負債合計	18,305,000	18,305,000	0
負債合計	26,339,896	26,790,366	△ 450,470
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	47,241,210	46,731,552	509,658
(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)	(41,782,479)	(41,794,761)	(△ 12,282)
正味財産合計	47,241,210	46,731,552	509,658
負債及び正味財産合計	73,581,106	73,521,918	59,188

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	119,868,839	116,867,727	3,001,112
受取配分金	90,715,787	88,598,076	2,117,711
受取材料費等	9,005,581	8,828,945	176,636
受取事務費	14,597,471	13,722,706	874,765
施設管理事業受託収益	5,550,000	5,718,000	△ 168,000
労働者派遣事業等受託収益	2,533,838	2,310,856	222,982
労働者派遣事業等受託収益	2,533,838	2,310,856	222,982
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	692,700	626,200	66,500
正会員受取会費	692,700	626,200	66,500
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取(市)補助金	10,000,000	10,000,000	0
受取連合助成金	0	0	0
雑収益	67,978	1,700	66,278
雑収益	67,978	1,700	66,278
経常収益計	143,163,355	139,806,483	3,356,872
(2) 経常費用			
事業費	139,051,988	132,438,510	6,613,478
支払配分金	93,270,981	90,974,021	2,296,960
支払材料費等	7,989,830	7,786,789	203,041
給料手当	23,453,984	20,061,002	3,392,982
臨時雇賃金	1,309,005	1,304,957	4,048
法定福利費	3,785,203	3,234,005	551,198
退職給付費用	1,430,520	1,100,400	330,120
福利厚生費	187,965	152,075	35,890
旅費交通費	216,746	149,089	67,657
通信運搬費	637,407	626,672	10,735
減価償却費	148,966	308,937	△ 159,971
什器備品費	0	0	0
消耗品費	789,583	521,096	268,487
修繕費	10,372	45,592	△ 35,220
印刷製本費	262,653	328,015	△ 65,362
光熱水料費	470,180	582,473	△ 112,293
賃借料	1,661,549	1,612,197	49,352
保険料	816,252	801,879	14,373
諸謝金	115,000	78,300	36,700
租税公課	791,271	1,371,851	△ 580,580
支払負担金	178,920	198,000	△ 19,080
組織活動助成金	0	100,000	△ 100,000
委託費	1,159,347	776,627	382,720
手数料	313,450	284,511	28,939
雑費	52,804	40,022	12,782

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	3,601,709	3,240,532	361,177
給料手当	2,122,874	1,815,773	307,101
法定福利費	342,610	292,721	49,889
退職給付費用	129,480	99,600	29,880
福利厚生費	17,013	13,765	3,248
会議費	9,468	9,552	△ 84
旅費交通費	104,834	72,111	32,723
通信運搬費	88,565	87,070	1,495
減価償却費	16,552	34,326	△ 17,774
什器備品費	0	0	0
消耗品費	109,714	72,405	37,309
修繕費	914	4,018	△ 3,104
印刷製本費	32,465	40,540	△ 8,075
光熱水料費	162,629	201,474	△ 38,845
賃借料	184,617	179,133	5,484
保険料	50,258	49,371	887
租税公課	33,829	58,649	△ 24,820
委託費	119,409	150,151	△ 30,742
手数料	12,717	11,542	1,175
雑費	63,761	48,331	15,430
経常費用計	142,653,697	135,679,042	6,974,655
評価損益等調整前当期経常増減額	509,658	4,127,441	△ 3,617,783
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	509,658	4,127,441	△ 3,617,783
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	1	△ 1
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	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	509,658	4,127,440	△ 3,617,782
一般正味財産期首残高	46,731,552	42,604,112	4,127,440
一般正味財産期末残高	47,241,210	46,731,552	509,658
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	47,241,210	46,731,552	509,658

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 シルバー人材センター事業	法人会計	合計
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	116,103,822	3,765,017	119,868,839
受取配分金	90,715,787	0	90,715,787
受取材料費等	9,005,581	0	9,005,581
受取事務費	10,832,454	3,765,017	14,597,471
施設管理事業受託収益	5,550,000	0	5,550,000
労働者派遣事業等受託収益	2,533,838	0	2,533,838
労働者派遣事業等受託収益	2,533,838	0	2,533,838
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	346,350	346,350	692,700
正会員受取会費	346,350	346,350	692,700
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	20,000,000	0	20,000,000
受取連合交付金	10,000,000	0	10,000,000
受取(市)補助金	10,000,000	0	10,000,000
受取連合助成金	0	0	0
雑収益	67,978	0	67,978
雑収益	67,978	0	67,978
経常収益計	139,051,988	4,111,367	143,163,355
(2) 経常費用			
事業費	139,051,988	0	139,051,988
支払配分金	93,270,981	0	93,270,981
支払材料費等	7,989,830	0	7,989,830
給料手当	23,453,984	0	23,453,984
臨時雇賃金	1,309,005	0	1,309,005
法定福利費	3,785,203	0	3,785,203
退職給付費用	1,430,520	0	1,430,520
福利厚生費	187,965	0	187,965
旅費交通費	216,746	0	216,746
通信運搬費	637,407	0	637,407
減価償却費	148,966	0	148,966
什器備品費	0	0	0
消耗品費	789,583	0	789,583
修繕費	10,372	0	10,372
印刷製本費	262,653	0	262,653
光熱水料費	470,180	0	470,180
賃借料	1,661,549	0	1,661,549
保険料	816,252	0	816,252
諸謝金	115,000	0	115,000
租税公課	791,271	0	791,271
支払負担金	178,920	0	178,920
組織活動助成金	0	0	0
委託費	1,159,347	0	1,159,347
手数料	313,450	0	313,450
雑費	52,804	0	52,804

(単位：円)

科目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	合計
管理費	0	3,601,709	3,601,709
給料手当	0	2,122,874	2,122,874
法定福利費	0	342,610	342,610
退職給付費用	0	129,480	129,480
福利厚生費	0	17,013	17,013
会議費	0	9,468	9,468
旅費交通費	0	104,834	104,834
通信運搬費	0	88,565	88,565
減価償却費	0	16,552	16,552
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	109,714	109,714
修繕費	0	914	914
印刷製本費	0	32,465	32,465
光熱水料費	0	162,629	162,629
賃借料	0	184,617	184,617
保険料	0	50,258	50,258
租税公課	0	33,829	33,829
委託費	0	119,409	119,409
手数料	0	12,717	12,717
雑費	0	63,761	63,761
経常費用計	139,051,988	3,601,709	142,653,697
評価損益等調整前当期経常増減額	0	509,658	509,658
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	509,658	509,658
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
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
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	509,658	509,658
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	509,658	509,658
一般正味財産期首残高		13,294,804	46,731,552
一般正味財産期末残高		13,804,462	47,241,210
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
指定正味財産期末残高		0	0
III 正味財産期末残高		13,804,462	47,241,210

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金…退職給付に要する金額から中小企業退職共済掛金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は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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
減価償却引当資産	6,554,761	165,518	327,800	6,392,479
固定資産取得積立資産	2,300,000	0	0	2,300,000
退職給付引当資産	18,305,000	0	0	18,305,000
財政運営資金積立資産	28,590,000	0	1,300,000	27,290,000
事務機器リース積立資産	4,350,000	1,450,000	0	5,800,000
合 計	60,099,761	1,615,518	1,627,800	60,087,479

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	うち負債に対する額
減価償却引当資産	6,392,479	0	6,392,479	0
固定資産取得積立資産	2,300,000	0	2,300,000	0
退職給付引当資産	18,305,000	0	0	18,305,000
財政運営資金積立資産	27,290,000	0	27,290,000	0
事務機器リース積立資産	5,800,000	0	5,800,000	0
合 計	60,087,479	0	41,782,479	18,305,000

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末の残高

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	8,603,945	8,603,938	7
什器備品	4,405,420	4,132,247	273,173
合 計	13,009,365	12,736,185	273,180

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
連合交付金	国 (連合)	0	10,000,000	10,000,000	0	—
市補助金	市	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	20,000,000	20,000,000	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

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	18,305,000	0	0	0	18,305,000

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】				
	現金預金	手元保管	運転資金として	2,000
	普通預金	しのめ信用金庫一ノ宮支店	運転資金として	5,463,948
		振替口座		
		ゆうちょ銀行一ノ宮	運転資金として	1,650
	未収金	発注者からの未収金	事業収入未収金157件他	7,505,089
	前払金	(株)全幅サービス	役員賠償保険前払い	35,000
流動資産合計				13,007,687
【固定資産】				
特定資産				
	退職給付引当資産	普通預金 しのめ信用金庫一ノ宮支店	職員退職給付引当資産として管理している	18,305,000
	減価償却引当資産	普通預金 しのめ信用金庫一ノ宮支店	減価償却引当資産として管理している	6,392,479
	固定資産取得積立資産	普通預金 しのめ信用金庫一ノ宮支店	固定資産取得資産として管理している	2,300,000
	財政運営資金積立資産	普通預金 しのめ信用金庫一ノ宮支店	運転資金として	27,290,000
	事務機器リース積立資産	普通預金 しのめ信用金庫一ノ宮支店	事務機器リース代金として	5,800,000
その他固定資産				
	車両運搬具	軽トラック 他6台	公益目的事業と管理運営の用に供している	7
	什器備品	エアコン他	公益目的事業と管理運営の用に供している	273,173
	電話加入権	電話回線	公益目的事業と管理運営の用に供している	152,880
	出資金	しのめ信用金庫出資金	公益目的事業と管理運営の用に供している	10,000
	預託金	軽トラック 他6台分 自動車リサイクル料	公益目的事業と管理運営の用に供している	49,880
固定資産合計				60,573,419
資産合計				73,581,106
【流動負債】				
	未払金	会員配分金他	公益目的事業と管理運営に係る未払い分	7,420,227
	前受金	利用料6件	有償ボランティア利用料前受金	1,800
	預り金	職員社会保険料他	個人負担の社会保険料等の預かり金他	612,869
流動負債合計				8,034,896
【固定負債】				
	退職給付	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	18,305,000
固定負債合計				18,305,000
負債合計				26,339,896
正味財産				47,241,210

監 査 報 告 書

令和6年5月9日

公益社団法人富岡市シルバー人材センター

理事長 齋藤 幸雄 殿

公益社団法人富岡市シルバー人材センター

監 事 渡 辺 健 太 郎 
監 事 加 藤 豊 

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、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、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整備に努めるとともに、理事会に出席し、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いたしました。

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検討いたしました。

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）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

（1）業務報告等の監査結果

- ① 事業報告は、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）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附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。