

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	64,976,976	69,495,525	△ 4,518,549
受取配分金	50,909,142	55,756,860	△ 4,847,718
受取材料費等	7,958,878	8,163,047	△ 204,169
受取事務費	6,108,956	5,575,618	533,338
労働者派遣事業受託収益	267,783	511,059	△ 243,276
労働者派遣事業収益	267,783	511,059	△ 243,276
受取会費	376,000	370,000	6,000
正会員受取会費	288,000	282,000	6,000
賛助会員受取会費	88,000	88,000	0
受取補助金等	17,422,000	17,600,000	△ 178,000
受取連合交付金	8,622,000	8,800,000	△ 178,000
受取市区町村補助金	8,800,000	8,800,000	0
雑収益	27,727	23,221	4,506
受取利息	63	63	0
雑収益	27,664	23,158	4,506
経常収益計	83,070,486	87,999,805	△ 4,929,319
(2) 経常費用			
事業費	82,012,658	86,700,431	△ 4,687,773
支払配分金	50,909,142	55,756,860	△ 4,847,718
支払材料費	5,495,002	5,845,423	△ 350,421
役員報酬	525,600	525,600	0
給料手当	13,040,010	12,853,774	186,236
法定福利費	2,167,853	2,122,219	45,634
中退共掛金	948,000	948,000	0
福利厚生費	18,889	26,343	△ 7,454
会議費	17,021	9,575	7,446
旅費交通費	110,676	113,772	△ 3,096
通信運搬費	876,943	911,799	△ 34,856
減価償却費	86,390	61,115	25,275
消耗什器備品費	297,000	414,628	△ 117,628
消耗品費	870,862	917,509	△ 46,647
修繕費	103,741	85,802	17,939
印刷製本費	352,748	376,068	△ 23,320
光熱水料費	250,186	272,702	△ 22,516
賃借料	2,176,475	2,173,002	3,473
保険料	999,871	1,047,249	△ 47,378
租税公課	962,325	547,030	415,295
支払負担金	12,000	0	12,000
委託費	1,737,345	1,663,748	73,597
支払手数料	7,106	7,106	0
雑費	47,473	21,107	26,366

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	1,219,199	1,242,212	△ 23,013
役員報酬	194,400	194,400	0
給料手当	124,730	117,827	6,903
法定福利費	20,511	19,471	1,040
中退共掛金	12,000	12,000	0
福利厚生費	239	333	△ 94
会議費	3,840	5,022	△ 1,182
役員等旅費交通費	114,045	134,000	△ 19,955
通信運搬費	47,371	36,375	10,996
消耗什器備品費	0	9,372	△ 9,372
消耗品費	6,534	10,295	△ 3,761
印刷製本費	77,000	77,660	△ 660
光熱水料費	13,168	14,353	△ 1,185
賃借料	81,510	84,551	△ 3,041
保険料	53,000	53,987	△ 987
租税公課	51,507	29,002	22,505
支払負担金	311,100	311,100	0
委託費	107,270	130,040	△ 22,770
支払手数料	374	374	0
雑費	600	2,050	△ 1,450
経常費用計	83,231,857	87,942,643	△ 4,710,786
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 161,371	57,162	△ 218,533
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 161,371	57,162	△ 218,533
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	1	0	1
固定資産除却損	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 161,372	57,162	△ 218,534
一般正味財産期首残高	6,448,259	6,391,097	57,162
一般正味財産期末残高	6,286,887	6,448,259	△ 161,372
II 正味財産期末残高	6,286,887	6,448,259	△ 161,372

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	内部取引 消去	合計
	シルバー人材 センター事業	小計			
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	63,676,976	63,676,976	1,300,000	0	64,976,976
受取配分金	50,909,142	50,909,142	0	0	50,909,142
受取材料費等	7,958,878	7,958,878	0	0	7,958,878
受取事務費	4,808,956	4,808,956	1,300,000	0	6,108,956
労働者派遣事業受託収益	267,783	267,783	0	0	267,783
労働者派遣事業収益	267,783	267,783	0	0	267,783
受取会費	188,000	188,000	188,000	0	376,000
正会員受取会費	144,000	144,000	144,000	0	288,000
賛助会員受取会費	44,000	44,000	44,000	0	88,000
受取補助金等	17,422,000	17,422,000	0	0	17,422,000
受取連合交付金	8,622,000	8,622,000	0	0	8,622,000
受取市区町村補助金	8,800,000	8,800,000	0	0	8,800,000
雑収益	27,727	27,727	0	0	27,727
受取利息	63	63	0	0	63
雑収益	27,664	27,664	0	0	27,664
経常収益計	81,582,486	81,582,486	1,488,000	0	83,070,486
(2) 経常費用					
事業費	82,012,658	82,012,658	0	0	82,012,658
支払配分金	50,909,142	50,909,142	0	0	50,909,142
支払材料費	5,495,002	5,495,002	0	0	5,495,002
役員報酬	525,600	525,600	0	0	525,600
給料手当	13,040,010	13,040,010	0	0	13,040,010
法定福利費	2,167,853	2,167,853	0	0	2,167,853
中退共掛金	948,000	948,000	0	0	948,000
福利厚生費	18,889	18,889	0	0	18,889
会議費	17,021	17,021	0	0	17,021
旅費交通費	110,676	110,676	0	0	110,676
通信運搬費	876,943	876,943	0	0	876,943
減価償却費	86,390	86,390	0	0	86,390
消耗什器備品費	297,000	297,000	0	0	297,000
消耗品費	870,862	870,862	0	0	870,862
修繕費	103,741	103,741	0	0	103,741
印刷製本費	352,748	352,748	0	0	352,748
光熱水料費	250,186	250,186	0	0	250,186
賃借料	2,176,475	2,176,475	0	0	2,176,475
保険料	999,871	999,871	0	0	999,871
租税公課	962,325	962,325	0	0	962,325
支払負担金	12,000	12,000	0	0	12,000
委託費	1,737,345	1,737,345	0	0	1,737,345
支払手数料	7,106	7,106	0	0	7,106
雑費	47,473	47,473	0	0	47,473

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引 消去	合計
	シルバー人材 センター事業	小計			
管理費	0	0	1,219,199	0	1,219,199
役員報酬	0	0	194,400	0	194,400
給料手当	0	0	124,730	0	124,730
法定福利費	0	0	20,511	0	20,511
中退共掛金	0	0	12,000	0	12,000
福利厚生費	0	0	239	0	239
会議費	0	0	3,840	0	3,840
役員等旅費交通費	0	0	114,045	0	114,045
通信運搬費	0	0	47,371	0	47,371
消耗品費	0	0	6,534	0	6,534
印刷製本費	0	0	77,000	0	77,000
光熱水料費	0	0	13,168	0	13,168
賃借料	0	0	81,510	0	81,510
保険料	0	0	53,000	0	53,000
租税公課	0	0	51,507	0	51,507
支払負担金	0	0	311,100	0	311,100
委託費	0	0	107,270	0	107,270
支払手数料	0	0	374	0	374
雑費	0	0	600	0	600
経常費用計	82,012,658	82,012,658	1,219,199	0	83,231,857
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 430,172	△ 430,172	268,801	0	△ 161,371
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 430,172	△ 430,172	268,801	0	△ 161,371
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
その他の経常外収益		0		0	0
その他の経常外収益計	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	1	1			1
その他の経常外費用計	1	1	0	0	1
経常外費用計	1	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 430,173	△ 430,173	268,801	0	△ 161,372
一般正味財産期首残高	3,942,826	3,942,826	2,505,433	0	6,448,259
一般正味財産期末残高	3,512,653	3,512,653	2,774,234	0	6,286,887
II 正味財産期末残高	3,512,653	3,512,653	2,774,234	0	6,286,887

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			
現金預金	5,901,292	5,533,829	367,463
未収金	6,256,403	7,436,393	△ 1,179,990
前払金	4,000	8,000	△ 4,000
立替金	0	13,421	△ 13,421
流動資産合計	12,161,695	12,991,643	△ 829,948
2. 固定資産			
その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	385,094	319,685	65,409
リサイクル預託金	5,440	5,440	0
その他固定資産合計	390,535	325,126	65,409
固定資産合計	390,535	325,126	65,409
資産合計	12,552,230	13,316,769	△ 764,539
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,250,053	5,471,629	△ 1,221,576
前受金	840,392	826,883	13,509
預り金	153,798	35,598	118,200
仮受金	17,600		17,600
未払消費税	1,003,500	534,400	469,100
流動負債合計	6,265,343	6,868,510	△ 603,167
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,265,343	6,868,510	△ 603,167
III 正味財産の部			
一般正味財産	6,286,887	6,448,259	△ 161,372
正味財産合計	6,286,887	6,448,259	△ 161,372
負債及び正味財産合計	12,552,230	13,316,769	△ 764,539

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よっている。

2. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	775,000	774,999	1
什器備品	2,354,100	1,969,006	385,094
預託金	5,440	0	5,440
合計	3,134,540	2,744,005	390,535

3. 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						
高年齢者就業 機会確保事業 費等補助金	国	0	8,622,000	8,622,000	0	
	市	0	8,800,000	8,800,000	0	
合計		0	17,422,000	17,422,000	0	

4. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残額及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残額及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の期末残高	債権の当期末残高
未収金	6,256,403	0	6,256,403
合計	6,256,403	0	6,256,403

5. 基本財産及び特定資産の明細

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
基本財産	該当なし				
	基本財産計				
特定資産	該当なし				
	特定資産計				

6. 引当金の明細

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	
該当なし					

7. その他

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)	普通預金	伊予銀行郡中支店	シルバー人材センター事業運転資金	5,901,292
		伊予銀行郡中支店	シルバー人材センター事業運転資金	0
	未収金	3月分事業収入等	シルバー人材センター事業	6,256,403
	前払金			4,000
	立替金			0
流動資産合計				12,161,695
(固定資産)				
その他固定資産	車両運搬具	軽トラック1台	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。	1
			法人管理に使用している。	0
	什器備品	動噴ほか10点	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。	385,094
			法人管理に使用している。	0
預託金	リサイクル預託金	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。	5,440	
その他固定資産合計				390,535
固定資産合計				390,535
資産合計				12,552,230
(流動負債)	未払金	業務委託金等	シルバー人材センター事業に供する未払額	4,250,053
			法人管理に供する未払額	50,175
	未払消費税等		シルバー人材センター事業に供する未払額	953,325
	前受金	事業収入	シルバー事業に供する前受金	840,392
	預り金	職員源泉所得税他	職員からの源泉所得税他	153,798
仮受金		過誤納金	17,600	
流動負債合計				6,265,343
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				6,265,343
正味財産				6,286,887