

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)

勘定科目	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			
①受託事業収益	53,193,755	48,451,687	4,742,068
受取配分金	45,354,157	41,915,887	3,438,270
受取材料費等	3,884,766	3,762,789	121,977
受取事務費	3,954,832	2,773,011	1,181,821
②労働者派遣事業等受託収益	446,392	421,655	24,737
労働者派遣事業等受託収益	446,392	421,655	24,737
③受取会費	313,500	319,950	△ 6,450
正会員受取会費	268,500	274,950	△ 6,450
賛助会員受取会費	45,000	45,000	0
④受取補助金等	17,600,000	17,600,000	0
受取連合交付金	8,800,000	8,800,000	0
受取市(区)町村補助金	8,800,000	8,800,000	0
⑤雑収益	167	185	△ 18
受取利息	167	185	△ 18
雑収益	0	0	0
経常収益計	71,553,814	66,793,477	4,760,337
(2) 経常費用			
①事業費	69,191,237	64,610,370	4,773,377
支払配分金	45,354,157	41,915,887	3,438,270
支払材料費等	2,063,497	2,025,544	37,953
給料手当	13,014,747	12,607,130	407,617
法定福利費	2,142,447	2,067,774	74,673
退職給付費用	345,000	228,000	117,000
臨時雇賃金	0	192,510	
福利厚生費	26,697	48,048	△ 21,351
会議費	66,248	57,949	8,299
旅費交通費	174,460	173,020	1,440
通信運搬費	455,462	502,092	△ 46,630
減価償却費	0	0	0
什器備品費	195,000	171,600	23,400
消耗品費	318,617	106,248	212,369
修繕費	318,047	513,952	△ 195,905
印刷製本費	325,637	277,242	48,395
賃借料	2,132,254	2,142,294	△ 10,040
支払保険料	473,130	474,700	△ 1,570
諸謝金	15,000	25,000	△ 10,000
租税公課	938,800	350,200	588,600
委託費	781,254	674,400	106,854
支払手数料	33,866	23,128	10,738
雑費	16,917	33,652	△ 16,735
②管理費	2,362,578	2,183,110	179,468
役員報酬	970,000	967,500	2,500
役員保険料	50,000	100,000	△ 50,000
給料手当	398,585	386,475	12,110
法定福利費	64,648	62,700	1,948

勘定科目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	15,000	12,000	3,000
福利厚生費	616	1,232	△ 616
会議費	31,162	4,029	27,133
役員等旅費交通費	377,380	270,520	106,860
通信運搬費	26,722	27,556	△ 834
消耗品費	4,882	3,909	973
印刷製本費	3,000	3,000	0
賃借料	11,001	11,001	0
租税公課	22,600	21,880	720
支払負担金	209,500	212,500	△ 3,000
委託費	26,334	16,950	9,384
支払手数料	2,970	2,970	0
雑費	148,178	78,888	69,290
経常費用計	71,553,815	66,793,480	4,952,845
当期経常増減額	△ 1	△ 3	△ 192,508
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益			
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産売却			
車両運搬具売却(徐格)損	0	0	0
什器備品売却損	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	△ 1	△ 3	2
一般正味財産期首残高	14,086,243	14,086,246	△ 3
一般正味財産期末残高	14,086,242	14,086,243	△ 1
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
II 正味財産期末残高	14,086,242	14,086,243	△ 1

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)

	公益目的事業会計		その他事業会計	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	50,988,094	0	50,988,094	0	2,205,661	53,193,755
受取配分金	45,354,157		45,354,157			45,354,157
受取材料費等	3,884,766		3,884,766			3,884,766
受取事務費	1,749,171		1,749,171	2,205,661		3,954,832
労働者派遣事業等受託収益	446,392	0	446,392	0		446,392
労働者派遣事業等受託収益	446,392		446,392			446,392
受取会費	156,750	0	156,750	0	156,750	313,500
正会員受取会費	134,250		134,250		134,250	268,500
特別会員受取会費			0			0
賛助会員受取会費	22,500		22,500	22,500		45,000
受取補助金等	17,600,000	0	17,600,000	0	0	17,600,000
受取連合交付金	8,800,000		8,800,000			8,800,000
受取市(区)町村補助金	8,800,000		8,800,000			8,800,000
雑収益	0	0	0	0	167	167
受取利息			0		167	167
雑収益			0		0	0
経常収益計	69,191,236	0	69,191,236	0	2,362,578	71,553,814
(2) 経常費用						
事業費	69,191,237	0	69,191,237	0		69,191,237
支払配分金	45,354,157		45,354,157			45,354,157
支払材料費等	2,063,497		2,063,497			2,063,497
給料手当	13,014,747		13,014,747			13,014,747
法定福利費	2,142,447		2,142,447			2,142,447
退職給付費用	345,000		345,000			345,000
福利厚生費	26,697		26,697			26,697
会議費	66,248		66,248			66,248
旅費交通費	174,460		174,460			174,460
通信運搬費	455,462		455,462			455,462
什器備品費	195,000		195,000			195,000
消耗品費	318,617		318,617			318,617
修繕費	318,047		318,047			318,047
印刷製本費	325,637		325,637			325,637
賃借料	2,132,254		2,132,254			2,132,254
保険料	473,130		473,130			473,130
諸謝金	15,000		15,000			15,000
租税公課	938,800		938,800			938,800
委託費	781,254		781,254			781,254
支払手数料	33,866		33,866			33,866
雑費	16,917		16,917			16,917
管理費					2,362,578	2,362,578
役員報酬					970,000	970,000

	公益目的事業会計		その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	計			
給料手当				398,585	398,585
法定福利費				64,648	64,648
退職給付費用				15,000	15,000
福利厚生費				616	616
会議費				31,162	31,162
役員等旅費交通費				377,380	377,380
通信運搬費				26,722	26,722
消耗品費				4,882	4,882
印刷製本費				3,000	3,000
賃借料				11,001	11,001
保険料				50,000	50,000
租税公課				22,600	22,600
支払負担金				209,500	209,500
委託費				26,334	26,334
支払手数料				2,970	2,970
雑費				148,178	148,178
経常費用計	69,191,237	0	69,191,237	0	2,362,578
当期経常増減額	△ 1	0	△ 1	0	△ 1
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益			0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産売却(除却)損	0		0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1	0	△ 1	0	△ 1
一般正味財産期首残高	14,086,243		14,086,243		14,086,243
一般正味財産期末残高	14,086,242	0	14,086,242	0	14,086,242
Ⅱ 正味財産期末残高	14,086,242	0	14,086,242	0	14,086,242

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している。
- (2) 引当金の計上基準
減価償却引当資産は、減価償却額と同額を計上している。
- (3) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの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。
- (4) 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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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
特定資産				
減価償却引当資産	4,659,200	0	0	4,659,200
財政運営積立資産	7,269,000	7,269,000	7,269,000	7,269,000
合 計	11,928,200	7,269,000	7,269,000	11,928,200

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				
減価償却引当資産	4,659,200	(0)	(4,659,200)	(0)
財政運営積立資産	7,269,000	(0)	(7,269,000)	(0)
合 計	11,928,200	0	11,928,200	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	4,307,643	4,307,641	2
什器備品	0	0	0
合 計	4,307,643	4,307,641	2

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	8,800,000	8,800,000	0	-
運営補助金	町	0	8,800,000	8,800,000	0	-
合 計		0	17,600,000	17,600,000	0	

6. その他

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、中退金共済事業団退職金制度に加入しており、退職者に対しては全額、当該制度から支給され、法人の追加負担はない。