

貸 借 対 照 表

令和5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	63,533	69,060	△ 5,527
普通預金	7,983,437	7,753,364	230,073
未収金	343,671	1,074,219	△ 730,548
前払金	162,591	179,427	△ 16,836
流動資産合計	8,553,232	9,076,070	△ 522,838
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	600,000	300,000	300,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	5,506,631	0
特定資産合計	6,106,631	5,806,631	300,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	873,241	1,126,763	△ 253,522
什器備品	635,787	838,783	△ 202,996
預託金	19,570	25,200	△ 5,630
その他の固定資産合計	1,528,598	1,990,746	△ 462,148
固定資産合計	7,635,229	7,797,377	△ 162,148
資産合計	16,188,461	16,873,447	△ 684,986
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,430,024	4,388,980	△ 958,956
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
流動負債合計	3,430,024	4,388,980	△ 958,956
2 固定負債			
退職給付引当金	600,000	300,000	300,000
固定負債合計	600,000	300,000	300,000
負債合計	4,030,024	4,688,980	△ 658,956
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	12,158,437	12,184,467	△ 26,030
(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)	(5,506,631)	(5,506,631)	(0)
正味財産合計	12,158,437	12,184,467	△ 26,030
負債及び正味財産合計	16,188,461	16,873,447	△ 684,986

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	33,730,578	36,729,578	△ 2,999,000
受取配分金	20,907,885	23,008,840	△ 2,100,955
受取材料費等	7,758,280	8,225,192	△ 466,912
受取事務費	5,064,413	5,495,546	△ 431,133
労働者派遣事業等受託収益	144,331	142,274	2,057
労働派遣事業等受託収益	144,331	142,274	2,057
受取会費	122,000	136,000	△ 14,000
正会員受取会費	122,000	136,000	△ 14,000
受取補助金等	9,616,000	9,616,000	0
受取連合交付金	4,808,000	4,808,000	0
受取町補助金	4,808,000	4,808,000	0
特定資産運用益	50	47	3
特定資産受取利息	50	47	3
雑収益	4,086	77	4,009
受取利息	76	75	1
雑収益	4,010	2	4,008
経常収益計	43,617,045	46,623,976	△ 3,006,931
(2) 経常費用			
事業費	42,897,548	44,852,151	△ 1,954,603
支払配分金	20,907,885	23,008,840	△ 2,100,955
支払材料費等	7,618,791	7,888,825	△ 270,034
役員報酬	0	0	0
基本給	5,265,000	5,265,000	0
職員特別手当	1,462,500	1,657,500	△ 195,000
法定福利費	550,275	547,783	2,492
退職給付費用	409,500	409,500	0

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
会議費	13,320	38,275	△ 24,955
旅費交通費	274,980	36,620	238,360
通信運搬費	222,562	226,901	△ 4,339
減価償却費	456,517	202,996	253,521
什器備品費	323,257	473,060	△ 149,803
消耗品費	1,301,668	1,175,992	125,676
修繕費	986,034	849,725	136,309
印刷製本費	233,847	162,125	71,722
光熱水料費	518,648	585,821	△ 67,173
賃借料	178,200	178,200	0
保険料	615,580	401,200	214,380
租税公課	80,050	56,800	23,250
委託費	1,356,887	1,545,448	△ 188,561
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	61,960	75,660	△ 13,700
雑費	60,087	65,880	△ 5,793
管理費	745,526	790,803	△ 45,277
役員報酬	108,000	96,000	12,000
基本給	135,000	135,000	0
職員特別手当	37,500	42,500	△ 5,000
法定福利費	14,103	14,036	67
退職給付費用	10,500	10,500	0
通信運搬費	15,078	14,532	546
消耗品費	2,145	2,035	110
租税公課	233,500	172,100	61,400
支払負担金	156,500	169,000	△ 12,500
雑費	33,200	135,100	△ 101,900
經常費用計	43,643,074	45,642,954	△ 1,999,880
当期經常増減額	△ 26,029	981,022	△ 1,007,051

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	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	△ 26,030	981,022	△ 1,007,052
一般正味財産期首残高	12,184,467	11,203,445	981,022
一般正味財産期末残高	12,158,437	12,184,467	△ 26,030
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	12,158,437	12,184,467	△ 26,030

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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	33,050,188	0	33,050,188	0	680,390	33,730,578
受取配分金	20,907,885		20,907,885			20,907,885
受取材料費等	7,758,280		7,758,280			7,758,280
受取事務費	4,384,023		4,384,023		680,390	5,064,413
労働者派遣事業等受託収益	144,331	0	144,331	0	0	144,331
労働者派遣事業受託収益	144,331		144,331			144,331
受取会費	61,000	0	61,000	0	61,000	122,000
正会員受取会費	61,000		61,000		61,000	122,000
受取補助金等	9,616,000	0	9,616,000	0	0	9,616,000
受取連合交付金	4,808,000		4,808,000			4,808,000
受取市(区)町村補助金	4,808,000		4,808,000			4,808,000
特定資産運用益	0	0	0	0	50	50
特定資産受取利息			0		50	50
雑収益	0	0	0	0	4,086	4,086
受取利息			0		76	76
雑収益			0		4,010	4,010
経常収益計	42,871,519	0	42,871,519	0	745,526	43,617,045
(2) 経常費用						
事業費	42,897,548	0	42,897,548	0		42,897,548
支払配分金	20,907,885		20,907,885			20,907,885
支払材料費等	7,618,791		7,618,791			7,618,791
役員報酬	0		0			0
給料手当	6,727,500		6,727,500			6,727,500
臨時雇賃金	0		0			0
法定福利費	550,275		550,275			550,275
退職給付費用	409,500		409,500			409,500
会議費	13,320		13,320			13,320
旅費交通費	274,980		274,980			274,980
通信運搬費	222,562		222,562			222,562
減価償却費	456,517		456,517			456,517
什器備品費	323,257		323,257			323,257
消耗品費	1,301,668		1,301,668			1,301,668
修繕費	986,034		986,034			986,034
印刷製本費	233,847		233,847			233,847
光熱水料費	518,648		518,648			518,648
賃借料	178,200		178,200			178,200
保険料	615,580		615,580			615,580
租税公課	80,050		80,050			80,050
委託費	1,356,887		1,356,887			1,356,887
作業適応訓練費	0		0			0
支払手数料	61,960		61,960			61,960
雑費	60,087		60,087			60,087
管理費					745,526	745,526
役員報酬					108,000	108,000
給料手当					172,500	172,500
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					14,103	14,103
退職給付費用					10,500	10,500
通信運搬費					15,078	15,078
消耗品費					2,145	2,145
修繕費					0	0
印刷製本費					0	0
光熱水料費					0	0
賃借料					0	0
租税公課					233,500	233,500
支払負担金					156,500	156,500
委託費					0	0
支払手数料					0	0
雑費					33,200	33,200
経常費用計	42,897,548	0	42,897,548	0	745,526	43,643,074
当期経常増減額	△ 26,029	0	△ 26,029	0	0	△ 26,029
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	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	1		1			1
経常外費用計	1	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1	0	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 26,028	0	△ 26,028	0	0	△ 26,030
一般正味財産期首残高	12,184,467		12,184,467			12,184,467
一般正味財産期末残高	12,158,439	0	12,158,439	0	0	12,158,437
II 正味財産期末残高	12,158,439	0	12,158,439	0	0	12,158,437

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	300,000	300,000	0	600,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	0	0	5,506,631
合 計	5,806,631	300,000	0	6,106,631

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	600,000	(0)	(0)	(600,000)
財政運営資金積立資産	5,506,631	(0)	(5,506,631)	(0)
合 計	6,106,631	0	5,506,631	600,000

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,228,950	1,355,709	873,241
什器備品	1,897,522	1,261,735	635,787
合 計	4,126,472	2,617,444	1,509,028

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)

補助金等の名前	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	4,808,000	4,808,000	0	
運営補助金	町	0	4,808,000	4,808,000	0	—
合 計						

6 その他

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採用をし、この給付額が退職金規程に定める支給額に満たない場合の支払財源として、退職給付引当資産を積み立てている。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価	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	300,000	300,002	2	600,000
	財政運営積立資産	5,506,631	2,000,048	2,000,048	5,506,631
	特定資産計	5,806,631	2,300,050	2,000,050	6,106,631

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	300,000	300,000	0	0	600,000

財 産 目 録

令和5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 未収金 前払金	手元保管	運転資金として	63,533	
	普通預金大地みらい信金 中標津支店 中標津町農業協同組合 本所		7,573,879	
	北海道立総合研究機構 他	公益目的事業の受託事業契約 金他	409,558	
	(株) 館下印刷	公益目的事業の会員募集チラシ 印刷他	343,671	
流動資産合計			162,591	
(固定資産)				
特定資産	退職給付 引当資産 財政運営資金 積立資産	普通預金大地みらい信金 中標津支店 普通預金大地みらい信金 中標津支店	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 公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	
			600,000	
その他 固定資産	車両運搬具	普通自動車1台	公益目的保有財産であり	
		軽自動車2台	シルバー人材センター事	
	什器備品	石油ストーブ1台	業に使用している	1
		エアコンプレッサー1台		873,240
		芝刈り機1台		1
		看板1枚		17,034
	複合機		1	
預託金	リサイクル料		618,750	
固定資産合計			19,570	
資産合計			7,635,229	
(流動負債)				
未払金 前受金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金 他	3,430,024	
			0	
流動負債合計			3,430,024	
(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	600,000	
固定負債合計			600,000	
負債合計			4,030,024	
正味財産			12,158,437	