

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	65,581	63,533	2,048
普通預金	8,246,718	7,983,437	263,281
未収金	359,296	343,671	15,625
前払金	0	162,591	△ 162,591
流動資産合計	8,671,595	8,553,232	118,363
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	1,200,000	600,000	600,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	5,506,631	0
特定資産合計	6,706,631	6,106,631	600,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	619,720	873,241	△ 253,521
什器備品	440,554	635,787	△ 195,233
預託金	19,570	19,570	0
その他の固定資産合計	1,079,844	1,528,598	△ 448,754
固定資産合計	7,786,475	7,635,229	151,246
資産合計	16,458,070	16,188,461	269,609
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	3,119,899	3,430,024	△ 310,125
預り金	0	0	0
流動負債合計	3,119,899	3,430,024	△ 310,125
2 固定負債			
退職給付引当金	1,200,000	600,000	600,000
固定負債合計	1,200,000	600,000	600,000
負債合計	4,319,899	4,030,024	289,875
<b>III 正味財産の部</b>			
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	12,138,171	12,158,437	△ 20,266
(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	12,138,171	12,158,437	△ 20,266
負債及び正味財産合計	16,458,070	16,188,461	269,609

# 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	29,029,765	33,730,578	△ 4,700,813
受取配分金	18,521,350	20,907,885	△ 2,386,535
受取材料費等	6,196,505	7,758,280	△ 1,561,775
受取事務費	4,311,910	5,064,413	△ 752,503
労働者派遣事業等受託収益	154,666	144,331	10,335
労働派遣事業等受託収益	154,666	144,331	10,335
受取会費	112,000	122,000	△ 10,000
正会員受取会費	112,000	122,000	△ 10,000
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	52	50	2
特定資産受取利息	52	50	2
雑収益	11,920	4,086	7,834
受取利息	80	76	4
雑収益	11,840	4,010	7,830
経常収益計	38,924,403	43,617,045	△ 4,692,642
(2) 経常費用			
事業費	38,111,021	42,897,548	△ 4,786,527
支払配分金	18,521,350	20,907,885	△ 2,386,535
支払材料費等	6,056,821	7,618,791	△ 1,561,970
役員報酬	0	0	0
基本給	5,616,000	5,265,000	351,000
職員特別手当	1,257,750	1,462,500	△ 204,750
法定福利費	601,934	550,275	51,659
退職給付費用	702,000	409,500	292,500

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	56,784	13,320	43,464
旅費交通費	386,000	274,980	111,020
通信運搬費	208,989	222,562	△ 13,573
減価償却費	448,754	456,517	△ 7,763
什器備品費	0	323,257	△ 323,257
消耗品費	913,606	1,301,668	△ 388,062
修繕費	532,784	986,034	△ 453,250
印刷製本費	188,437	233,847	△ 45,410
光熱水料費	423,338	518,648	△ 95,310
賃借料	178,200	178,200	0
保険料	543,170	615,580	△ 72,410
租税公課	47,900	80,050	△ 32,150
委託費	1,339,070	1,356,887	△ 17,817
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	60,260	61,960	△ 1,700
雑費	27,874	60,087	△ 32,213
管理費	833,648	745,526	88,122
役員報酬	114,000	108,000	6,000
基本給	144,000	135,000	9,000
職員特別手当	32,250	37,500	△ 5,250
法定福利費	15,435	14,103	1,332
退職給付費用	18,000	10,500	7,500
通信運搬費	11,613	15,078	△ 3,465
消耗品費	2,750	2,145	605
租税公課	242,600	233,500	9,100
支払負担金	156,500	156,500	0
雑費	96,500	33,200	63,300
經常費用計	38,944,669	43,643,074	△ 4,698,405
当期經常増減額	△ 20,266	△ 26,029	5,763

(単位：円)

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	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
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	△ 20,266	△ 26,030	5,764
一般正味財産期首残高	12,158,437	12,184,467	△ 26,030
一般正味財産期末残高	12,138,171	12,158,437	△ 20,266
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	12,138,171	12,158,437	△ 20,266

# 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			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	28,264,089	0	28,264,089	0	765,676	29,029,765
受取配分金	18,521,350		18,521,350			18,521,350
受取材料費等	6,196,505		6,196,505			6,196,505
受取事務費	3,546,234		3,546,234		765,676	4,311,910
労働者派遣事業等受託収益	154,666	0	154,666	0	0	154,666
労働者派遣事業受託収益	154,666		154,666			154,666
受取会費	56,000	0	56,000	0	56,000	112,000
正会員受取会費	56,000		56,000		56,000	112,000
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	52	52
特定資産受取利息			0		52	52
雑収益	0	0	0	0	11,920	11,920
受取利息			0		80	80
雑収益			0		11,840	11,840
経常収益計	38,090,755	0	38,090,755	0	833,648	38,924,403
(2) 経常費用						
事業費	38,111,021	0	38,111,021	0		38,111,021
支払配分金	18,521,350		18,521,350			18,521,350
支払材料費等	6,056,821		6,056,821			6,056,821
役員報酬	0		0			0
給料手当	6,873,750		6,873,750			6,873,750
臨時雇賃金	0		0			0
法定福利費	601,934		601,934			601,934
退職給付費用	702,000		702,000			702,000
会議費	56,784		56,784			56,784
旅費交通費	386,000		386,000			386,000
通信運搬費	208,989		208,989			208,989
減価償却費	448,754		448,754			448,754
什器備品費	0		0			0
消耗品費	913,606		913,606			913,606
修繕費	532,784		532,784			532,784
印刷製本費	188,437		188,437			188,437
光熱水料費	423,338		423,338			423,338
賃借料	178,200		178,200			178,200
保険料	543,170		543,170			543,170
租税公課	47,900		47,900			47,900
委託費	1,339,070		1,339,070			1,339,070
作業適応訓練費	0		0			0
支払手数料	60,260		60,260			60,260
雑費	27,874		27,874			27,874
管理費					833,648	833,648
役員報酬					114,000	114,000
給料手当					176,250	176,250
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					15,435	15,435
退職給付費用					18,000	18,000
通信運搬費					11,613	11,613
消耗品費					2,750	2,750
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					242,600	242,600
支払負担金					156,500	156,500
委託費					0	0
支払手数料					0	0
雑費					96,500	96,500
経常費用計	38,111,021	0	38,111,021	0	833,648	38,944,669
当期経常増減額	△ 20,266	0	△ 20,266	0	0	△ 20,266
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	0		0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 20,266	0	△ 20,266	0	0	△ 20,266
一般正味財産期首残高	12,158,437		12,158,437			12,158,437
一般正味財産期末残高	12,138,171	0	12,138,171	0	0	12,138,171
II 正味財産期末残高	12,138,171	0	12,138,171	0	0	12,138,171

## 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	600,000	600,000	0	1,200,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	0	0	5,506,631
合 計	6,106,631	600,000	0	6,706,631

### 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	1,200,000	(0)	(0)	(1,200,000)
財政運営資金積立資産	5,506,631	(0)	(5,506,631)	(0)
合 計	6,706,631	0	5,506,631	1,200,000

### 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	1,609,230	619,720
什器備品	1,897,522	1,456,968	440,554
合 計	4,126,472	3,066,198	1,060,274

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	600,000	600,008	8	1,200,000
	財政運営積立資産	5,506,631	2,000,096	2,000,096	5,506,631
	特定資産計	6,106,631	2,600,104	2,000,104	6,706,631

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	600,000	600,000	0	0	1,200,000

# 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		
<b>(流動資産)</b>					
現金 預金 未収金 前払金	手元保管	運転資金として	65,581		
	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		6,074,438		
	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	2,172,280		
			359,296		
			0		
<b>流動資産合計</b>			<b>8,671,595</b>		
<b>(固定資産)</b>					
特定資産	退職給付引当資産 財政運営資金	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	1,200,000	
				5,506,631	
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	1	
		軽自動車2台	シルバー人材センター事業に使用している	619,719	
	什器備品	石油ストーブ1台			1
		エアコンプレッサー1台			1
		芝刈り機1台			1
		看板1枚			1
	複合機			440,550	
預託金	リサイクル料			19,570	
<b>固定資産合計</b>			<b>7,786,475</b>		
<b>資産合計</b>			<b>16,458,070</b>		
<b>(流動負債)</b>					
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	3,119,899		
			0		
<b>流動負債合計</b>			<b>3,119,899</b>		
<b>(固定負債)</b>					
	退職給付引当職員に対するもの	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	1,200,000		
<b>固定負債合計</b>			<b>1,200,000</b>		
<b>負債合計</b>			<b>4,319,899</b>		
<b>正味財産</b>			<b>12,138,171</b>		