

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	48,226	45,000	3,226
普通預金	2,936,133	2,114,842	821,291
未収金	1,427,756	1,623,580	△ 195,824
仮払金	0	0	0
流動資産合計	4,412,115	3,783,422	628,693
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
財政運営資金積立資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	6,000,000	6,000,000	0
(3)その他固定資産			
建物	1	1	0
車輛運搬具	296,833	542,041	△ 245,208
什器備品	0	0	0
機械装置	2	2	0
預託金	6,160	6,160	0
その他固定資産合計	302,996	548,204	△ 245,208
固定資産合計	6,302,996	6,548,204	△ 245,208
資産合計	10,715,111	10,331,626	383,485
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	3,686,208	3,048,432	637,776
預り金	95,926	95,786	140
仮受金	84,329	66,800	17,529
流動負債合計	3,866,463	3,211,018	655,445
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,866,463	3,211,018	655,445
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	6,848,648	7,120,608	△ 271,960
(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)	(6,000,000)	(6,000,000)	(0)
正味財産合計	6,848,648	7,120,608	△ 271,960
負債及び正味財産合計	10,715,111	10,331,626	383,485

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	69,553,073	70,184,918	△ 631,845
受取配分金	45,940,836	46,687,586	△ 746,750
受取材料費等	16,602,544	17,151,686	△ 549,142
受取事務費	7,009,693	6,345,646	664,047
労働者派遣事業等受託収益	489,871	398,812	91,059
労働者派遣事業等受託収益	489,871	398,812	91,059
受取会費	321,000	334,200	△ 13,200
正会員受取会費	240,000	250,200	△ 10,200
賛助会員受取会費	81,000	84,000	△ 3,000
受取補助金等	19,240,000	18,080,000	1,160,000
受取連合交付金	9,620,000	9,040,000	580,000
受取(市)補助金	9,620,000	9,040,000	580,000
特定資産運用益	900	900	0
特定資産受取利息	900	900	0
雑収益	260,075	169,044	91,031
受取利息	75	80	△ 5
雑収益	260,000	168,964	91,036
他会計からの繰入金収益	0	0	0
公益会計からの繰入金収益	0	0	0
経常収益計	89,864,919	89,167,874	697,045
(2) 経常費用			
事業費	87,123,934	86,315,737	808,197
支払配分金	45,940,836	46,687,586	△ 746,750
支払材料費等	4,307,112	3,510,683	796,429
基本給	11,597,360	11,482,920	114,440
諸手当	1,176,442	843,847	332,595
特別手当	3,008,720	2,856,060	152,660
法定福利費	2,607,711	2,428,550	179,161
退職給付費用	780,000	780,000	0
福利厚生費	115,652	111,492	4,160
会議費	21,000	7,770	13,230
旅費交通費	67,174	65,984	1,190
通信運搬費	713,400	646,027	67,373
減価償却費	245,208	245,209	△ 1
什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,126,574	2,702,157	△ 575,583
修繕費	2,581,222	2,547,518	33,704
印刷製本費	276,100	343,200	△ 67,100
光熱水料費	4,138,604	3,858,054	280,550
賃借料	2,119,290	2,016,428	102,862
保険料	1,147,580	983,120	164,460
諸謝金	0	0	0
租税公課	905,450	901,450	4,000
組織活動助成費	31,500	21,000	10,500
委託費	3,067,430	3,144,711	△ 77,281
支払手数料	126,064	126,759	△ 695
雑費	23,505	5,212	18,293

科目	当年度	前年度	増減
管理費	3,012,945	2,985,903	27,042
役員報酬	1,165,000	1,312,500	△ 147,500
基本給	155,040	226,680	△ 71,640
諸手当	47,137	40,079	7,058
特別手当	0	0	0
法定福利費	34,304	36,937	△ 2,633
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	17,948	1,531	16,417
会議費	234,343	147,882	86,461
役員等旅費交通費	145,266	131,044	14,222
通信運搬費	6,130	56,721	△ 50,591
消耗品費	318,900	225,244	93,656
印刷製本費	196,249	11,175	185,074
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	0	0
保険料	108,000	108,000	0
諸謝金	0	0	0
支払負担金	194,000	194,000	0
委託費	206,024	321,493	△ 115,469
雑費	184,604	172,617	11,987
他会計からの繰出金	0	0	0
公益会計からの繰出金	0	0	0
経常費用計	90,136,879	89,301,640	835,239
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 271,960	△ 133,766	△ 138,194
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	△ 271,960	△ 133,766	△ 138,194
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	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
什器備品除却損	0	0	0
その他固定資産除却損	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
当期一般正味財産増減額	△ 271,960	△ 133,766	△ 138,194
一般正味財産期首残高	7,120,608	7,254,374	△ 133,766
一般正味財産期末残高	6,848,648	7,120,608	△ 271,960
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	6,848,648	7,120,608	△ 271,960

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	公益目的事業等会計		法人会計	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	66,701,603	66,701,603	2,851,470	69,553,073
受取配分金	45,940,836	45,940,836	0	45,940,836
受取材料費等	16,602,544	16,602,544	0	16,602,544
受取事務費	4,158,223	4,158,223	2,851,470	7,009,693
労働者派遣事業等受託収益	489,871	489,871	0	489,871
労働者派遣事業等受託収益	489,871	489,871	0	489,871
受取会費	160,500	160,500	160,500	321,000
正会員受取会費	120,000	120,000	120,000	240,000
賛助会員受取会費	40,500	40,500	40,500	81,000
受取補助金等	19,240,000	19,240,000	0	19,240,000
受取連合交付金	9,620,000	9,620,000	0	9,620,000
受取(市)補助金	9,620,000	9,620,000	0	9,620,000
特定資産運用益	0	0	900	900
特定資産受取利息	0	0	900	900
雑収益	260,000	260,000	75	260,075
受取利息	0	0	75	75
雑収益	260,000	260,000	0	260,000
他会計からの繰入金収益	0	0	0	0
公益会計からの繰入金収益	0	0	0	0
経常収益計	86,851,974	86,851,974	3,012,945	89,864,919
(2) 経常費用				
事業費	87,123,934	87,123,934		87,123,934
支払配分金	45,940,836	45,940,836		45,940,836
支払材料費等	4,307,112	4,307,112		4,307,112
基本給	11,597,360	11,597,360		11,597,360
諸手当	1,176,442	1,176,442		1,176,442
特別手当	3,008,720	3,008,720		3,008,720
法定福利費	2,607,711	2,607,711		2,607,711
退職給付費用	780,000	780,000		780,000
福利厚生費	115,652	115,652		115,652
会議費	21,000	21,000		21,000
旅費交通費	67,174	67,174		67,174
通信運搬費	713,400	713,400		713,400
減価償却費	245,208	245,208		245,208
什器備品費	0	0		0
消耗品費	2,126,574	2,126,574		2,126,574
修繕費	2,581,222	2,581,222		2,581,222
印刷製本費	276,100	276,100		276,100
光熱水料費	4,138,604	4,138,604		4,138,604
賃借料	2,119,290	2,119,290		2,119,290
保険料	1,147,580	1,147,580		1,147,580
諸謝金	0	0		0
租税公課	905,450	905,450		905,450
組織活動助成費	31,500	31,500		31,500
委託費	3,067,430	3,067,430		3,067,430
支払手数料	126,064	126,064		126,064
雑費	23,505	23,505		23,505

科目	公益目的事業等会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
管理費			3,012,945	3,012,945
役員報酬			1,165,000	1,165,000
基本給			155,040	155,040
諸手当			47,137	47,137
特別手当			0	0
法定福利費			34,304	34,304
退職給付費用			0	0
福利厚生費			17,948	17,948
会議費			234,343	234,343
役員等旅費交通費			145,266	145,266
通信運搬費			6,130	6,130
消耗品費			318,900	318,900
印刷製本費			196,249	196,249
光熱水料費			0	0
賃借料			0	0
保険料			108,000	108,000
諸謝金			0	0
支払負担金			194,000	194,000
委託費			206,024	206,024
雑費			184,604	184,604
他会計からの繰出金			0	0
公益会計からの繰出金			0	0
経常費用計	87,123,934	87,123,934	3,012,945	90,136,879
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 271,960	△ 271,960	0	△ 271,960
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 271,960	△ 271,960	0	△ 271,960
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
過年度収益修正	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
その他固定資産除却損	0	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 271,960	△ 271,960	0	△ 271,960
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 271,960	△ 271,960	0	△ 271,960
一般正味財産期首残高		7,120,608	0	7,120,608
一般正味財産期末残高		6,848,648	0	6,848,648
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
(1)収益				
収益計	0	0	0	0
(2)費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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		6,848,648	0	6,848,648

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

- ・ 車両運搬具(3台) 定額法により直接減価償却を実施している。
- ・ 建物(1台) 定額法により直接減価償却を実施している。
- ・ 機械装置(2台) 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	当期減少額	当期増加額	当期末残高
財政運営積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	6,000,000	0	0	6,000,000

3. 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)
財政運営積立資産	6,000,000	0	6,000,000	0
合計	6,000,000	0	6,000,000	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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具(軽四輪)	719,170	719,169	1
車両運搬具(軽四輪)	1,032,455	735,624	296,831
車両運搬具(草刈機)	195,000	194,999	1
建物(車庫)	439,619	439,618	1
機械装置(噴霧器)	218,475	218,474	1
機械装置(発電機)	128,800	128,799	1
預託金	6,160	0	6,160
合計	2,739,679	2,436,683	302,996

5. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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)

科目	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
運営費補助金	国	0	9,620,000	9,620,000	0	—
運営費補助金	市	0	9,620,000	9,620,000	0	—
合計		0	19,240,000	19,240,000	0	

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

美唄商工会議所「特定退職金共済制度」への加入により、退職者に対し追加払いはない。

付 属 明 細 書

1. 基本財産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

該当なし

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	現金 手元保管		48,226		
	普通預金 北洋銀行美唄支店		2,539,594		
	普通預金 空知商工信用組合本店		137,565		
	普通預金 空知信用金庫美唄支店	シルバー人材センター事業における 運転資金	56,290		
	普通預金 北海道銀行美唄支店		137,048		
	通常貯金 美唄郵便局		54,839		
	普通預金 美唄市農協本所		7,331		
	普通預金 峰延農協本所		3,466		
	未収金		恵和会他	公益目的事業の受託事業契約金	1,285,061
			派遣事業収益	道シ連美唄市事務所における 委託費金額	142,695
仮払金				0	
流動資産合計			4,412,115		
(固定資産)					
特定資産	財政運営 積立資産	定期預金 空知商工信用組合本店	公益目的事業会計就業機会提供事業の 配分金支払い不足備えとして	6,000,000	
その他 固定資産	車両運搬具	軽四輪		1	
		軽四輪		296,831	
		草刈機		1	
	建物	車庫	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	
	機械装置	噴霧器		1	
		発電機		1	
	什器備品	業務・会計システム		0	
	預託金	軽自動車リサイクル料金		6,160	
固定資産合計				6,302,996	
資産合計				10,715,111	
(流動負債)					
	未払金	配分金他 3月分	公益目的事業と法人管理に供する 配分金他	3,686,208	
	仮受金	正会員会費ほか	公益目的事業と法人管理に供する 正会員会費ほか	84,329	
	預り金	職員源泉徴収税・雇用保険料	職員源泉徴収税・雇用保険料	95,926	
流動負債合計			3,866,463		
(固定負債)			0		
固定負債合計			0		
負債合計			3,866,463		
正味財産			6,848,648		