

令和5年度決算報告

1. 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目名称	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	63,054	145,740	△ 82,686
普通預金	3,644,560	1,371,607	2,272,953
郵便振替口座	271,913	64,291	207,622
未収金	9,785,984	8,690,968	1,095,016
前払費用	574,700	643,200	△ 68,500
その他流動資産計	0	0	0
流動資産合計	14,340,211	10,915,806	3,424,405
2. 固定資産			
①特定資産			
財政運営積立資産	15,000,000	15,000,000	0
施設移転積立資産	1,874,151	1,774,151	100,000
建物取壊し積立資産	5,500,000	3,500,000	2,000,000
特定資産合計	22,374,151	20,274,151	2,100,000
②その他固定資産			
建物	1,623,125	1,944,388	△ 321,263
車両運搬具	4	4	0
什器備品	4	4	0
電話加入権	487,310	487,310	0
預託金	33,700	33,700	0
その他固定資産計	2,144,143	2,465,406	△ 321,263
固定資産合計	24,518,294	22,739,557	1,778,737
資産合計	38,858,505	33,655,363	5,203,142
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,613,165	6,885,417	727,748
預り金	223,457	0	223,457
前受金	26,400	15,952	10,448
未払費用	269,142	186,590	82,552
流動負債合計	8,132,164	7,087,959	1,044,205
2. 固定負債			
建物取壊し引当金	5,500,000	3,500,000	2,000,000
固定負債合計	5,500,000	3,500,000	2,000,000
負債合計	13,632,164	10,587,959	3,044,205
III 正味財産の部			
一般正味財産	25,226,341	23,067,404	2,158,937
うち基本財産充当額(一般)	0	0	0
うち特定財産充当額(一般)	(22,374,151)	(20,274,151)	(2,100,000)
正味財産合計	25,226,341	23,067,404	2,158,937
負債正味財産合計	38,858,505	33,655,363	5,203,142

2. 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

(単位：円)

科目名称	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	233,880,136	232,418,071	1,462,065
受取配分金	198,672,177	197,305,313	1,366,864
受取材料費	5,870,642	10,997,366	△ 5,126,724
受取事務費	29,337,317	24,115,392	5,221,925
② 独自事業収益	403,000	311,183	91,817
受取配分金	353,450	284,600	68,850
受取材料費	23,597	4,927	18,670
受取事務費	25,953	21,656	4,297
③ 労働者派遣事業収益	1,378,210	1,207,272	170,938
労働者派遣事業収益	1,378,210	1,207,272	170,938
④ 受取会費	1,780,800	1,718,200	62,600
正会員受取会費	1,570,800	1,498,200	72,600
賛助会員受取会費	210,000	220,000	△ 10,000
⑤ 受取補助金等	24,072,000	24,072,000	0
受取連合交付金	12,036,000	12,036,000	0
受取市補助金	12,036,000	12,036,000	0
⑥ 雑収益	9,000	0	9,000
雑収益	9,000	0	9,000
経常収益計	261,523,146	259,726,726	1,796,420
(2) 経常費用			
① 事業費	256,055,356	259,912,188	△ 3,856,832
支払配分金	199,025,627	197,589,913	1,435,714
支払材料費	5,427,165	10,430,563	△ 5,003,398
給料手当	24,369,862	25,291,187	△ 921,325
法定福利費	4,111,241	4,328,706	△ 217,465
退職給付費用	1,576,883	1,566,327	10,556
建物取壊し積立費用	1,814,000	1,360,500	453,500
福利厚生費	45,535	54,165	△ 8,630
会議費	58,670	64,049	△ 5,379
旅費交通費	230,220	230,610	△ 390
通信運搬費	2,165,829	2,232,589	△ 66,760
減価償却費	291,385	306,499	△ 15,114
什器備品費	175,628	198,990	△ 23,362
消耗品費	1,834,051	1,528,971	305,080
修繕費	260,972	202,194	58,778
印刷製本費	1,901,900	1,863,363	38,537
光熱水料費	765,971	723,086	42,885
賃借料	2,707,936	2,798,877	△ 90,941
保険料	3,398,150	3,388,320	9,830
諸謝金	0	0	0
臨時雇賃金	1,230,755	1,212,915	17,840
租税公課	1,493,700	1,602,750	△ 109,050
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	194,000	206,000	△ 12,000
委託費	2,115,341	1,686,635	428,706
研修費	24,200	10,500	13,700
支払手数料	377,630	412,775	△ 35,145
貸倒損失	0	5,440	△ 5,440
雑費	458,705	616,264	△ 157,559

科目名称	当年度	前年度	増減
②管理費	3,308,853	3,206,587	102,266
役員報酬	1,072,000	1,158,000	△ 86,000
給料手当	301,735	321,343	△ 19,608
法定福利費	49,645	52,969	△ 3,324
退職給付費用	19,927	20,513	△ 586
建物取壊し積立費用	186,000	139,500	46,500
福利厚生費	421	542	△ 121
会議費	14,267	6,869	7,398
旅費交通費	206,910	157,010	49,900
通信運搬費	172,714	161,068	11,646
減価償却費	29,878	31,427	△ 1,549
消耗品費	58,812	57,084	1,728
修繕費	14,638	4,655	9,983
印刷製本費	230,219	228,064	2,155
光熱水料費	0	0	0
賃借料	239,517	228,481	11,036
保険料	103,000	103,000	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	20,000	21,400	△ 1,400
支払負担金	303,500	283,000	20,500
委託費	15,750	6,750	9,000
支払手数料	11,420	7,150	4,270
雑費	258,500	217,762	40,738
経常費用計	259,364,209	263,118,775	△ 3,754,566
当期経常増減額	2,158,937	△ 3,392,049	5,550,986
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	0	0
過年度損益修正損	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	2,158,937	△ 3,392,049	5,550,986
一般正味財産期首残高	23,067,404	26,459,453	△ 3,392,049
一般正味財産期末残高	25,226,341	23,067,404	2,158,937
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	25,226,341	23,067,404	2,158,937

3. 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

(単位:円)

科目名称	公益目的事業会計		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				
① 受託事業収益	231,461,683	231,461,683	2,418,453	233,880,136
受取配分金	198,672,177	198,672,177		198,672,177
受取材料費	5,870,642	5,870,642		5,870,642
受取事務費	26,918,864	26,918,864	2,418,453	29,337,317
② 独自事業収益	403,000	403,000		403,000
受取配分金	353,450	353,450		353,450
受取材料費	23,597	23,597		23,597
受取事務費	25,953	25,953		25,953
③ 労働者派遣事業収益	1,378,210	1,378,210		1,378,210
労働者派遣事業収益	1,378,210	1,378,210		1,378,210
④ 受取会費	890,400	890,400	890,400	1,780,800
正会員受取会費	785,400	785,400	785,400	1,570,800
賛助会員受取会費	105,000	105,000	105,000	210,000
⑤ 受取補助金等	24,072,000	24,072,000		24,072,000
受取連合交付金	12,036,000	12,036,000		12,036,000
受取市補助金	12,036,000	12,036,000		12,036,000
⑥ 雑収益	9,000	9,000		9,000
雑収益	9,000	9,000		9,000
経常収益計	258,214,293	258,214,293	3,308,853	261,523,146
(2) 経常費用				
① 事業費	256,055,356	256,055,356		256,055,356
支払配分金	199,025,627	199,025,627		199,025,627
支払材料費	5,427,165	5,427,165		5,427,165
給料手当	24,369,862	24,369,862		24,369,862
法定福利費	4,111,241	4,111,241		4,111,241
退職給付費用	1,576,883	1,576,883		1,576,883
建物取壊し積立費用	1,814,000	1,814,000		1,814,000
福利厚生費	45,535	45,535		45,535
会議費	58,670	58,670		58,670
旅費交通費	230,220	230,220		230,220
通信運搬費	2,165,829	2,165,829		2,165,829
減価償却費	291,385	291,385		291,385
什器備品費	175,628	175,628		175,628
消耗品費	1,834,051	1,834,051		1,834,051
修繕費	260,972	260,972		260,972
印刷製本費	1,901,900	1,901,900		1,901,900
光熱水料費	765,971	765,971		765,971
賃借料	2,707,936	2,707,936		2,707,936
保険料	3,398,150	3,398,150		3,398,150
諸謝金	0	0		0
臨時雇賃金	1,230,755	1,230,755		1,230,755
租税公課	1,493,700	1,493,700		1,493,700
支払負担金	0	0		0
組織活動助成費	194,000	194,000		194,000
委託費	2,115,341	2,115,341		2,115,341
研修費	24,200	24,200		24,200
支払手数料	377,630	377,630		377,630
貸倒損失	0	0		0
雑費	458,705	458,705		458,705

科目名称	公益目的事業会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	計		
②管理費			3,308,853	3,308,853
役員報酬			1,072,000	1,072,000
給料手当			301,735	301,735
法定福利費			49,645	49,645
退職給付費用			19,927	19,927
建物取壊し積立費用			186,000	186,000
福利厚生費			421	421
会議費			14,267	14,267
旅費交通費			206,910	206,910
通信運搬費			172,714	172,714
減価償却費			29,878	29,878
消耗品費			58,812	58,812
修繕費			14,638	14,638
印刷製本費			230,219	230,219
賃借料			239,517	239,517
保険料			103,000	103,000
諸謝金			0	0
租税公課			20,000	20,000
支払負担金			303,500	303,500
委託費			15,750	15,750
支払手数料			11,420	11,420
雑費			258,500	258,500
経常費用計	256,055,356	256,055,356	3,308,853	259,364,209
当期経常増減額	2,158,937	2,158,937	0	2,158,937
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0
過年度損益修正損	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
当期一般正味財産増減額	2,158,937	2,158,937	0	2,158,937
一般正味財産期首残高	23,067,404	23,067,404	0	23,067,404
一般正味財産期末残高	25,226,341	25,226,341	0	25,226,341
Ⅲ 正味財産期末残高	25,226,341	25,226,341	0	25,226,341

4. 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

定額法で行っている。但し、建物については定率法で実施している。

(2) 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・リース取引でリース料価額300万円以下のリース契約については、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。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理については、税込み方式による。

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通りである。

(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				
財政運営資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
施設移転積立資産	1,774,151	100,000	0	1,874,151
建物取壊し積立資産	3,500,000	2,000,000	0	5,500,000
小 計	20,274,151	2,100,000	0	22,374,151
合 計	20,274,151	2,100,000	0	22,374,151

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	(内指定正味財産 からの充当額)	(内一般正味財産 からの充当額)	(内負債に対応 する額)
特定資産				
財政運営資金積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
施設移転積立資産	1,874,151	(0)	(1,874,151)	(0)
建物取壊し積立資産	5,500,000	(0)	(5,500,000)	(0)
小 計	22,374,151	0	(22,374,151)	0
合 計	22,374,151	0	22,374,151	0

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 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	18,459,672	16,836,547	1,623,125
車両運搬具	8,706,168	8,706,164	4
什器備品	10,581,250	10,581,246	4
合 計	37,747,090	36,123,957	1,623,133

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、次の通りである。

(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
運営補助金	市	0	12,036,000	12,036,000	0	-
運営補助金	国	0	12,036,000	12,036,000	0	-
合計		0	24,072,000	24,072,000	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、中小企業共済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る。

付属明細書

1. 特定資産の明細

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
特定資産				
財政運営資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
施設移転積立資産	1,774,151	100,000	0	1,874,151
建物取壊し積立資産	3,500,000	2,000,000	0	5,500,000
小計	20,274,151	2,100,000	0	22,374,151
合計	20,274,151	2,100,000	0	22,374,151

2. 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
建物取壊し引当金	3,500,000	2,000,000		5,500,000

5. 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単価 : 円)

貸借対照科目				金 額
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	63,054
		普通預金旭川信用金庫本店		3,205,861
		普通預金旭川信用金庫北星支店		127
		普通預金北洋銀行旭川中央支店		40,851
普通預金北海道銀行旭川支店			266,583	
普通預金ゆうちょ銀行			131,138	
	郵便振替口座		271,913	
	未収金	旭川市土木部他	公益目的事業の受託事業契約金他	9,785,984
	前払費用	消費税	中間納税分	574,700
流動資産合計				14,340,211
(固定資産)	財政運営資金 積立資産	旭川信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	15,000,000
特定資産	施設移転 積立資産	旭川信用金庫本店	事務所移転に要する費用の備えと して	1,874,151
	建物取壊し 積立資産	旭川信用金庫本店	事務所建物取壊に要する費用の 備えとして	5,500,000
その他 固定資産	建物	本体	公益	1
			法人	0
			公益	1,212,096
			法人	124,284
		屋根	公益	90,059
			法人	9,234
			公益	170,017
			法人	17,434
	水道管	公益	1	
		法人	1	
		公益	1	
		法人	1	
	応接室	公益	1	
		法人	1	
公益		1		
法人		1		
車両	ダイナ	公益目的事業に使用		1
	キャリー			1
	ラウム			1
	タント			1
	4台			33,700
什器備品	スチール書庫	公益目的事業に使用		1
	金庫			1
	ソファ			1
	事務機			1
預託金		6回線	487,310	
電話加入権			487,310	
固定資産合計				24,518,294
資産合計				38,858,505
(流動負債)	未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	7,613,165
	預り金	職員社会保険他	公益目的事業と法人管理による 職員からの預り他	223,457
	前受金	4月分会費	会員4月分会費預かり分	26,400
	未払費用	3月分水道料他	公益目的事業と法人管理に関わる費 用	269,142
流動負債合計				8,132,164
(固定負債)	建物取壊引当	事務所建物に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する 建物取壊し支払いに備えて	5,500,000
固定負債合計				5,500,000
負債合計				13,632,164
正味財産				25,226,341