

議案第2号 令和5年度収支決算について

1 貸借対照表

令和6年3月31日現在

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	60,585	76,453	△ 15,868
普通預金	10,002,658	10,726,495	△ 723,837
現金預金合計	10,063,243	10,802,948	△ 739,705
未収金	2,788,428	3,319,967	△ 531,539
当座資産合計	2,788,428	3,319,967	△ 531,539
立替金	381,439	381,439	0
前払金	0	0	0
その他流動資産合計	381,439	381,439	0
流動資産合計	13,233,110	14,504,354	△ 1,271,244
2. 固定資産			
①特定資産			
減価償却引当資産	2,909,000	2,909,000	0
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
消費税積立資産	750,000	0	750,000
特定資産合計	17,659,000	16,909,000	750,000
②その他固定資産			
建物	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	334,870	435,542	△ 100,672
有形固定資産合計	334,870	435,542	△ 100,672
電話加入権	224,952	224,952	0
無形固定資産合計	224,952	224,952	0
その他固定資産合計	559,822	660,494	△ 100,672
固定資産合計	18,218,822	17,569,494	649,328
資産合計	31,451,932	32,073,848	△ 621,916
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
未払金	9,084,565	9,176,004	△ 91,439
預り金	845,101	598,962	246,139
前受金	0	625,077	△ 625,077
仮受金	292,252	292,252	0
流動負債合計	10,221,918	10,692,295	△ 470,377
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	10,221,918	10,692,295	△ 470,377
III 正味財産の部			
一般正味財産	21,230,014	21,381,553	△ 151,539
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)	17,659,000	16,909,000	750,000
正味財産合計	21,230,014	21,381,553	△ 151,539
負債及び正味財産合計	31,451,932	32,073,848	△ 621,916

2 正味財産増減計算書

令和5年4月1日～令和6年3月31日

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(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	147,101,970	146,505,503	596,467
受取配分金	127,895,856	129,184,262	△ 1,288,406
受取材料費	6,741,784	5,573,885	1,167,899
受取事務費	12,464,330	11,747,356	716,974
②労働者派遣事業受託収益	947,191	1,217,135	△ 269,944
労働者派遣事業受託収益	947,191	1,217,135	△ 269,944
③受取会費	846,500	920,700	△ 74,200
正会員受取会費	506,100	555,300	△ 49,200
特別会員受取会費	5,400	5,400	0
賛助会員受取会費	335,000	360,000	△ 25,000
④受取補助金等	20,130,000	20,130,000	0
受取連合交付金	10,065,000	10,065,000	0
受取市補助金	10,065,000	10,065,000	0
⑤受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑥雑収益	0	130,000	△ 130,000
受取利息	0	0	0
雑収益	0	130,000	△ 130,000
経常収益計	169,025,661	168,903,338	122,323
(2) 経常費用			0
①事業費	166,392,071	167,282,568	△ 890,497
支払配分金	127,895,856	129,184,262	△ 1,288,406
支払材料費等	6,240,344	4,585,713	1,654,631
給料手当	12,003,520	12,176,455	△ 172,935
臨時雇賃金	2,166,910	1,945,033	221,877
法定福利費	2,250,787	2,312,668	△ 61,881
退職給付費用	694,764	648,286	46,478
福利厚生費	34,216	38,970	△ 4,754
会議費	5,141	15,698	△ 10,557
旅費交通費	273,240	217,190	56,050
通信運搬費	962,673	1,087,723	△ 125,050
什器備品費	0	422,400	△ 422,400
消耗品費	639,893	1,006,856	△ 366,963
修繕費	158,598	486,626	△ 328,028
印刷製本費	980,575	852,790	127,785
光熱水料費	542,234	591,983	△ 49,749
賃借料	6,388,150	6,311,544	76,606
保険料	1,764,590	1,943,990	△ 179,400
諸謝金	60,000	60,000	0

勘定科目	当年度	前年度	増減
租税公課	466,400	512,796	△ 46,396
組織活動助成費	512,920	605,630	△ 92,710
委託費	2,136,598	2,012,663	123,935
支払手数料	123,046	122,288	758
雑費	91,616	141,004	△ 49,388
②管理費計	2,785,129	4,377,814	△ 1,592,685
役員報酬	959,100	1,057,800	△ 98,700
給料手当	411,700	404,315	7,385
法定福利費	43,000	41,000	2,000
退職給付費用	12,000	11,874	126
福利厚生費	264	358	△ 94
会議費	0	212,930	△ 212,930
役員等旅費交通費	319,120	364,870	△ 45,750
通信運搬費	13,702	3,450	10,252
減価償却費	100,672	100,672	0
消耗品費	14,323	650,789	△ 636,466
印刷製本費	198,000	825,511	△ 627,511
賃借料	194,824	207,647	△ 12,823
租税公課	60,000	60,000	0
支払負担金	280,500	259,900	20,600
委託費	85,353	61,147	24,206
支払手数料	10,610	9,825	785
会員福利厚生費	0	10,000	△ 10,000
雑費	81,961	95,726	△ 13,765
經常費用合計	169,177,200	171,660,382	△ 2,483,182
当期經常増減額	△ 151,539	△ 2,757,044	2,605,505
当期一般財産増減額	△ 151,539	△ 2,757,044	2,605,505
一般正味財産期首残高	21,381,553	24,138,597	△ 2,757,044
一般正味財産期末残高	21,230,014	21,381,553	△ 151,539
Ⅱ 正味財産期末残高	21,230,014	21,381,553	△ 151,539

3 令和5年度 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					
	就業機会提供事業 就業機会確保事業		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	144,740,091	0	144,740,091	0	2,361,879	147,101,970
受取配分金	127,895,856		127,895,856			127,895,856
受取材料費等	6,741,784		6,741,784			6,741,784
受取事務費	10,102,451		10,102,451		2,361,879	12,464,330
労働者派遣事業等受託収益	947,191	0	947,191	0	0	947,191
労働者派遣事業等受託収益	947,191		947,191			947,191
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
介護保険利用料収益			0			0
介護保険利用者負担金収益			0			0
受取会費	423,250	0	423,250	0	423,250	846,500
正会員受取会費	253,050		253,050		253,050	506,100
特別会員受取会費	2,700		2,700		2,700	5,400
賛助会員受取会費	167,500		167,500		167,500	335,000
受取補助金等	20,130,000	0	20,130,000	0	0	20,130,000
受取連合交付金	10,065,000		10,065,000			10,065,000
受取市(区)町村補助金	10,065,000		10,065,000			10,065,000
受取連合助成金			0			0
受取指定管理料			0			0
受取負担金	0	0	0	0	0	0
受取負担金			0			0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金			0			0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息			0			0
雑収益	0	0	0	0	0	0
受取利息			0			0
雑収益			0			0
経常収益計	166,240,532	0	166,240,532	0	2,785,129	169,025,661
(2) 経常費用						
事業費	166,392,071	0	166,392,071	0		166,392,071
支払配分金	127,895,856		127,895,856			127,895,856
支払材料費等	6,240,344		6,240,344			6,240,344
給料手当	12,003,520		12,003,520			12,003,520
臨時雇賃金	2,166,910		2,166,910			2,166,910
法定福利費	2,250,787		2,250,787			2,250,787
退職給付費用	694,764		694,764			694,764
福利厚生費	34,216		34,216			34,216
会議費	5,141		5,141			5,141
旅費交通費	273,240		273,240			273,240
通信運搬費	962,673		962,673			962,673
減価償却費			0			0
什器備品費			0			0
消耗品費	639,893		639,893			639,893
修繕費	158,598		158,598			158,598
印刷製本費	980,575		980,575			980,575
光熱水料費	542,234		542,234			542,234
賃借料	6,388,150		6,388,150			6,388,150
保険料	1,764,590		1,764,590			1,764,590
諸謝金	60,000		60,000			60,000
租税公課	466,400		466,400			466,400
支払負担金			0			0
組織活動助成費	512,920		512,920			512,920
委託費	2,136,598		2,136,598			2,136,598
支払手数料	123,046		123,046			123,046
貸倒損失			0			0
支払委託金等返還			0			0
雑費	91,616		91,616			91,616
管理費					2,785,129	2,785,129
役員報酬					959,100	959,100
給料手当					411,700	411,700
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					43,000	43,000
退職給付費用					12,000	12,000
福利厚生費					264	264
会議費					0	0

	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					
	就業機会提供事業 就業機会確保事業		計			
役員等旅費交通費					319,120	319,120
旅費交通費						0
通信運搬費					13,702	13,702
減価償却費					100,672	100,672
什器備品費						0
消耗品費					14,323	14,323
修繕費						0
印刷製本費					198,000	198,000
光熱水料費						0
賃借料					194,824	194,824
保険料						0
諸謝金						0
租税公課					60,000	60,000
支払負担金					280,500	280,500
委託費					85,353	85,353
支払手数料					10,610	10,610
支払委託金等返還						0
会員福利厚生費						0
雑費					81,961	81,961
経常費用計	166,392,071	0	166,392,071	0	2,785,129	169,177,200
当期経常増減額	△ 151,539	0	△ 151,539	0	0	△ 151,539
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	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却(除却)損	0	0	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	△ 151,539	0	△ 151,539	0	0	△ 151,539
一般正味財産期首残高	21,381,553	0	21,381,553	0	0	21,381,553
一般正味財産期末残高	21,230,014	0	21,230,014	0	0	21,230,014
II 正味財産期末残高	21,230,014	0	21,230,014	0	0	21,230,014

4 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、定額法により直接減価償却を実施している。

(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及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	2,909,000	0	0	2,909,000
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
消費税積立資産	0	750,000	0	750,000
小 計	16,909,000	14,750,000	14,000,000	17,659,000
合 計	16,909,000	14,750,000	14,000,000	17,659,000

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。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 から充当額)	(うち一般正味財産 から充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
減価償却引当資産	2,909,000	(0)	(2,909,000)	(0)
財政運営資金積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(0)
消費税積立資産	750,000	(0)	(750,000)	(0)
小 計	17,659,000	0	17,659,000	0
合 計	17,659,000	0	17,659,000	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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,189,568	1,854,698	334,870
合 計	2,189,568	1,854,698	334,870

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。

補助金等の名称	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
補助金等						\
運営補助金	国	0	10,065,000	10,065,000	0	
運営補助金	市	0	10,065,000	10,065,000	0	

5 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産

区 分	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	減価償却引当資産	2,909,000	0	0	2,909,000
	財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
	消費税積立資産	0	750,000	0	750,000
	特定資産計	16,909,000	14,750,000	14,000,000	17,659,000

6 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	手元保管	運転資金として	60,585	
	預金	普通預金北海道銀行登別支店		1,434,211	
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店		8,568,447	
	未収金	登別市社会福祉グループ他	公益目的事業の受託事業契約金他	2,788,428	
	立替金	施設利用料つり銭立替 他	公益目的事業に供する立替金他	381,439	
流 動 資 産 合 計				13,233,110	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業と法人管理に関する固定資産取得の支払財源として	2,909,000
		財政運営資金積立資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	14,000,000
	その他 固定資産	消費税積立資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業と法人管理に関する消費税の支払財源として	750,000
		什器備品	ロッカー1台 書類保管棚1台 他	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	334,870
		電話加入権	4回線	公益目的事業と法人管理に使用している	224,952
固 定 資 産 合 計				18,218,822	
資 産 合 計				31,451,932	
(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	9,084,565	
	預り金	職員の社会保険料 他	公益目的事業と法人管理に供する社会保険料他	845,101	
	前受金	公共施設等契約料前受金 他	公益目的事業の受託事業契約金他	0	
	仮受金	令和6年度正会員会費 他	公益目的事業と法人管理に供する令和6年度正会員会費他	292,252	
流 動 負 債 合 計				10,221,918	
負 債 合 計				10,221,918	
正 味 財 産				21,230,014	