

令和6年度 会計決算書

1 貸借対照表

令和7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	167,068	153,358	13,710
普通預金	9,012,950	15,206,427	△ 6,193,477
郵便振替貯金	7,251,481	6,149,883	1,101,598
未収金	9,408,149	8,237,268	1,170,881
仮払金	0	0	0
立替金	641,202	655,602	△ 14,400
前払金	701,999	778,520	△ 76,521
貯蔵品	1,419,668	190,000	1,229,668
流動資産合計	28,602,517	31,371,058	△ 2,768,541
2 固定資産			
①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
②その他固定資産			
什器備品	4	4	0
電話加入権	4,500	4,500	0
その他固定資産合計	4,504	4,504	0
固定資産合計	6,004,504	6,004,504	0
資産合計	34,607,021	37,375,562	△ 2,768,541
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,429,560	7,682,411	△ 252,851
預り金	493,471	524,555	△ 31,084
未払消費税	1,835,400	1,574,700	260,700
流動負債合計	9,758,431	9,781,666	△ 23,235
負債合計	9,758,431	9,781,666	△ 23,235
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	24,848,590	27,593,896	△ 2,745,306
(うち、特定資産への充当額)	(6,000,000)	(6,000,000)	(0)
正味財産合計	24,848,590	27,593,896	△ 2,745,306
負債及び正味財産合計	34,607,021	37,375,562	△ 2,768,541

2 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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			
① 受託事業収益	158,270,862	158,402,411	△ 131,549
受取配分金	136,811,230	137,028,915	△ 217,685
受取材料費等	6,495,155	6,359,802	135,353
受取事務費	14,964,477	15,013,694	△ 49,217
② 労働者派遣事業等受託収益	1,358,497	1,283,028	75,469
労働者派遣事業等受託収益	1,358,497	1,283,028	75,469
③ 受取会費	703,000	713,000	△ 10,000
正会員受取会費	703,000	713,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	0	0	0
④ 受取補助金等	23,700,000	22,600,000	1,100,000
受取連合交付金	11,850,000	11,300,000	550,000
受取市補助金	11,850,000	11,300,000	550,000
⑤ 雑収益	29,148	311	28,837
受取利息	3,914	171	3,743
雑収益	25,234	140	25,094
経常収益計	184,061,507	182,998,750	1,062,757
(2) 経常費用			
① 事業費	184,320,372	176,741,934	7,578,438
支払配分金	136,811,230	137,028,915	△ 217,685
支払材料費等	6,495,155	6,359,802	135,353
給料手当	20,266,286	18,125,716	2,140,570
法定福利費	2,680,301	2,647,765	32,536
退職給付費用	874,014	789,295	84,719
福利厚生費	54,165	56,898	△ 2,733
会議費	43,157	47,634	△ 4,477
旅費交通費	10,080	16,480	△ 6,400
通信運搬費	1,021,001	967,043	53,958
減価償却費	0	0	0
什器備品費	465,128	0	465,128
消耗品費	1,021,989	651,115	370,874
修繕費	75,579	1,925	73,654
印刷製本費	1,085,990	669,098	416,892
光熱水料費	642,633	755,867	△ 113,234
賃借料	2,748,650	2,908,833	△ 160,183
保険料	1,211,460	1,206,250	5,210
諸謝金	480,161	458,712	21,449
租税公課	2,656,200	1,588,100	1,068,100
委託費	5,466,757	2,214,055	3,252,702
訓練委託費	10,000	10,000	0
支払手数料	53,407	48,239	5,168

科 目	当年度	前年度	増減
貸倒損失	0	0	0
雑費	147,029	190,192	△ 43,163
②管理費	2,486,441	2,427,710	58,731
役員報酬	553,000	560,500	△ 7,500
給料手当	640,382	537,631	102,751
法定福利費	91,089	78,541	12,548
退職給付費用	29,766	23,415	6,351
福利厚生費	1,844	1,686	158
会議費	5,658	13,402	△ 7,744
役員等旅費交通費	629,260	668,410	△ 39,150
通信運搬費	72,680	62,186	10,494
什器備品費	0	0	0
消耗品費	31,130	31,240	△ 110
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	17,065	16,090	975
諸謝金	3,000	3,000	0
租税公課	20,000	20,000	0
支払負担金	229,300	247,400	△ 18,100
委託費	56,249	62,822	△ 6,573
支払手数料	5,088	5,110	△ 22
雑費	100,930	96,277	4,653
経常費用計	186,806,813	179,169,644	7,637,169
当期経常増減額	△ 2,745,306	3,829,106	△ 6,574,412
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			
固定資産評価損	0	250,247	△ 250,247
電話加入権評価損	0	250,247	△ 250,247
経常外費用計	0	250,247	△ 250,247
当期経常外増減額	0	△ 250,247	250,247
当期一般正味財産増減額	△ 2,745,306	3,578,859	△ 6,324,165
一般正味財産期首残高	27,593,896	24,015,037	3,578,859
一般正味財産期末残高	24,848,590	27,593,896	△ 2,745,306
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
指定正味財産期末高	0	0	0
III 正味財産期末残高	24,848,590	27,593,896	△ 2,745,306

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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		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	156,165,069	0	156,165,069	0	2,105,793	158,270,862
受取配分金	136,811,230		136,811,230	0	0	136,811,230
受取材料費等	6,495,155		6,495,155	0	0	6,495,155
受取事務費	12,858,684		12,858,684	0	2,105,793	14,964,477
労働者派遣事業等受託収益	1,358,497	0	1,358,497	0	0	1,358,497
労働者派遣事業等受託収益	1,358,497		1,358,497	0	0	1,358,497
受取会費	351,500	0	351,500	0	351,500	703,000
正会員受取会費	351,500	0	351,500	0	351,500	703,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	23,700,000	0	23,700,000	0	0	23,700,000
受取連合交付金	11,850,000	0	11,850,000	0	0	11,850,000
受取市補助金	11,850,000	0	11,850,000	0	0	11,850,000
雑収益	0	0	0	0	29,148	29,148
受取利息	0	0	0	0	3,914	3,914
雑収益	0	0	0	0	25,234	25,234
経常収益計	181,575,066	0	181,575,066	0	2,486,441	184,061,507
(2) 経常費用						
事業費	184,320,372	0	184,320,372	0		184,320,372
支払配分金	136,811,230		136,811,230	0		136,811,230
支払材料費等	6,495,155		6,495,155	0		6,495,155
給料手当	20,266,286		20,266,286	0		20,266,286
法定福利費	2,680,301		2,680,301	0		2,680,301
退職給付費用	874,014		874,014	0		874,014
福利厚生費	54,165		54,165	0		54,165
会議費	43,157		43,157	0		43,157
旅費交通費	10,080		10,080	0		10,080
通信運搬費	1,021,001		1,021,001	0		1,021,001
減価償却費	0		0	0		0
什器備品費	465,128		465,128	0		465,128
消耗品費	1,021,989		1,021,989	0		1,021,989
修繕費	75,579		75,579	0		75,579
印刷製本費	1,085,990		1,085,990	0		1,085,990
光熱水料費	642,633		642,633	0		642,633
賃借料	2,748,650		2,748,650	0		2,748,650
保険料	1,211,460		1,211,460	0		1,211,460
諸謝金	480,161		480,161	0		480,161
租税公課	2,656,200		2,656,200	0		2,656,200
委託費	5,466,757		5,466,757	0		5,466,757
訓練委託費	10,000		10,000	0		10,000
支払手数料	53,407		53,407	0		53,407
貸倒損失	0		0	0		0
雑費	147,029		147,029	0	147,029	

	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			
管理費					2,486,441	2,486,441
役員報酬					553,000	553,000
給料手当					640,382	640,382
法定福利費					91,089	91,089
退職給付費用					29,766	29,766
福利厚生費					1,844	1,844
会議費					5,658	5,658
役員等旅費交通費					629,260	629,260
通信運搬費					72,680	72,680
什器備品費					0	0
消耗品費					31,130	31,130
修繕費					0	0
印刷製本費					0	0
光熱水料費					0	0
賃借料					17,065	17,065
諸謝金					3,000	3,000
租税公課					20,000	20,000
支払負担金					229,300	229,300
委託費					56,249	56,249
支払手数料					5,088	5,088
雑費					100,930	100,930
経常費用計	184,320,372	0	184,320,372	0	2,486,441	186,806,813
当期経常増減額	△ 2,745,306	0	△ 2,745,306	0	0	△ 2,745,306
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						
固定資産評価損	0	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	△ 2,745,306	0	△ 2,745,306	0	0	△ 2,745,306
一般正味財産期首残高	27,593,896	0	27,593,896	0	0	27,593,896
一般正味財産期末残高	24,848,590	0	24,848,590	0	0	24,848,590
II 正味財産期末残高	24,848,590	0	24,848,590	0	0	24,848,590

3 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) 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。
- (3) 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。

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。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産 財政運営資金積立資産	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

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 財政運営資金積立資産	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	717,624	717,620	4
合 計	717,624	717,620	4

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						
運営補助金	国	0	11,850,000	11,850,000	0	-
運営補助金	市	0	11,850,000	11,850,000	0	-
合 計		0	23,700,000	23,700,000	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
中小企業退職金共済に加入し、追加払いはない。

4 財 産 目 録

令和 7 年 3 月 3 1 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	167,068
	預金	普通預金 北洋銀行小樽中央支店 普通預金 北海道信用金庫小樽支店 振替貯金 ゆうちょ銀行 小樽貯金事務センター	運転資金として	5,384,892 7,251,481
	未収金	小樽市財政部契約管財課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	9,408,149
	立替金	北海道労働局他	公益目的事業と法人管理に従事する職員負担分概算雇用保険料の立替分等	641,202
	前払金	コスモ保険センター 他	公益目的事業に使用するシルバー保険料等	701,999
	貯蔵品	事務室保管	公益目的事業に使用するチップソー等	1,419,668
流動資産合計				28,602,517
(固定資産)				
特定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金 北海道信用金庫小樽支店	公益目的事業の受託事業の配分金支払不足の備えとして	6,000,000
その他 固定資産	什器備品	応接セット 一式	公益目的保有財産であり、	1
		耐火金庫 1 台	シルバー人材センター事業に	1
		ノート型パソコン 一式	使用している	1
		F F 式ストーブ 一式		1
	電話加入権	3 本	法人管理に使用している	4,500
固定資産合計				6,004,504
資産合計				34,607,021
(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	7,429,560
	預り金	役職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理に従事する役職員からの預り金他	493,471
	未払消費税	令和 6 年度消費税未払分	公益目的事業の実施に伴う消費税	1,835,400
流動負債合計				9,758,431
負債合計				9,758,431
正味財産				24,848,590