

貸借対照表

令和5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			
現金預金	15,270,950	18,167,667	△2,896,717
未収金	13,325,890	9,118,790	4,207,100
仮払金	0	0	0
貯蔵品	27,000	946,705	△919,705
立替金	7,397	33,627	△26,230
前払金	1,928,840	1,952,090	△23,250
流動資産合計	30,560,077	30,218,879	341,198
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
事務所移転費用準備積立資産	5,400,000	4,200,000	1,200,000
特定資産合計	5,400,000	4,200,000	1,200,000
(2) その他固定資産			
建物	539,280	719,040	△179,760
車輛運搬具	690,990	1,342,164	△651,174
什器備品	2	2	0
出資金	10,000	10,000	0
預託金	23,280	23,280	0
その他固定資産合計	1,263,552	2,094,486	△830,934
固定資産合計	6,663,552	6,294,486	369,066
資産合計	37,223,629	36,513,365	710,264
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,084,760	5,583,647	501,113
前受金	55,800	52,849	2,951
預り金	0	2,740	△2,740
流動負債合計	6,140,560	5,639,236	501,324
負債合計	6,140,560	5,639,236	501,324
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	31,083,069	30,874,129	208,940
(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)	(5,400,000)	(4,200,000)	(1,200,000)
正味財産合計	31,083,069	30,874,129	208,940
負債及び正味財産合計	37,223,629	36,513,365	710,264

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5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			
受取会費	243,000	272,000	△29,000
正会員受取会費	243,000	272,000	△29,000
受託事業収益	116,379,901	123,640,273	△7,260,372
受取配分金	92,102,794	99,226,311	△7,123,517
受取材料費等	11,899,265	12,031,690	△132,425
受取事務費	12,377,842	12,382,272	△4,430
独自事業収益	229,500	69,000	160,500
受取配分金	183,600	55,200	128,400
受取材料費等	18,456	6,624	11,832
受取事務費	27,444	7,176	20,268
受託事業収益(施設の管理業務)	2,560,000	2,560,000	0
受託事業収益(施設の管理業務)	2,560,000	2,560,000	0
労働者派遣事業等受託収益	1,408,878	1,413,172	△4,294
労働者派遣事業受託収益	1,408,878	1,413,172	△4,294
受取補助金等	14,200,000	14,200,000	0
受取連合交付金	7,100,000	7,100,000	0
受取市補助金	7,100,000	7,100,000	0
特定資産運用益	40	28	12
特定資産受取利息	40	28	12
雑収益	25,020	17,156	7,864
受取利息	37	36	1
雑収益	24,983	17,120	7,863
経常収益計	135,046,339	142,171,629	△7,125,290
(2) 経常費用			
事業費	132,469,935	139,007,905	△6,537,970
支払配分金	92,286,394	99,281,511	△6,995,117
支払材料費等	9,286,682	7,590,168	1,696,514
給料手当	14,823,531	14,692,632	130,899
臨時雇賃金	1,266,201	1,911,575	△645,374
法定福利費	2,654,052	2,679,122	△25,070
退職給付費用	1,056,000	960,000	96,000
福利厚生費	74,148	72,036	2,112
会議費	50,000	26,460	23,540
旅費交通費	679,340	650,780	28,560
通信運搬費	594,168	615,685	△21,517
減価償却費	830,934	857,357	△26,423
什器備品費	499,400	469,894	29,506
消耗品費	410,908	436,938	△26,030
修繕費	379,500	459,910	△80,410
印刷製本費	497,607	462,638	34,969
光熱水料費	686,480	637,231	49,249
賃借料	1,910,900	2,135,390	△224,490

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
保険料	1,377,130	1,452,260	△75,130
諸謝金	5,000	5,000	0
租税公課	1,459,600	1,477,550	△17,950
支払負担金	0	0	0
委託費	1,290,490	1,846,760	△556,270
教材費	5,650	1,760	3,890
支払手数料	255,148	281,792	△26,644
雑費	90,672	3,456	87,216
管理費	2,367,464	2,461,964	△94,500
役員報酬	1,014,000	1,014,000	0
給料手当	463,000	477,000	△14,000
法定福利費	125,614	195,206	△69,592
会議費	0	17,000	△17,000
役員等旅費交通費	55,340	76,400	△21,060
旅費交通費	60,820	1,300	59,520
通信運搬費	51,250	55,740	△4,490
印刷製本費	92,400	97,400	△5,000
光熱水料費	36,010	43,780	△7,770
賃借料	0	0	0
保険料	29,000	26,723	2,277
支払負担金	265,100	269,000	△3,900
委託費	110,000	110,000	0
支払手数料	1,760	1,650	110
雑費	63,170	76,765	△13,595
経常費用計	134,837,399	141,469,869	△6,632,470
評価損益等調整前当期経常増減額	208,940	701,760	△492,820
当期経常増減額	208,940	701,760	△492,820
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
固定資産評価損	0	144,784	△144,784
電話加入権評価損	0	144,784	△144,784
経常外費用計	0	144,784	△144,784
当期経常外増減額	0	△144,784	144,784
当期一般正味財産増減額	208,940	556,976	△348,036
一般正味財産期首残高	30,874,129	30,317,153	556,976
一般正味財産期末残高	31,083,069	30,874,129	208,940
Ⅱ 正味財産期末残高	31,083,069	30,874,129	208,940

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科目	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		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	121,500	121,500	243,000
正会員受取会費	121,500	121,500	243,000
受託事業収益	113,834,174	2,545,727	116,379,901
受取配分金	92,102,794	0	92,102,794
受取材料費等	11,899,265	0	11,899,265
受取事務費	9,832,115	2,545,727	12,377,842
独自事業収益	229,500	0	229,500
受取配分金	183,600	0	183,600
受取材料費等	18,456	0	18,456
受取事務費	27,444		27,444
受託事業収益(施設の管理業務)	2,560,000	0	2,560,000
受託事業収益(施設の管理業務)	2,560,000	0	2,560,000
労働者派遣事業等受託収益	1,408,878	0	1,408,878
労働者派遣事業受託収益	1,408,878	0	1,408,878
受取補助金等	14,200,000	0	14,200,000
受取連合交付金	7,100,000	0	7,100,000
受取市補助金	7,100,000	0	7,100,000
特定資産運用益	40	0	40
特定資産受取利息	40	0	40
雑収益	24,783	237	25,020
受取利息	0	37	37
雑収益	24,783	200	24,983
経常収益計	132,378,875	2,667,464	135,046,339
(2) 経常費用			0
事業費	132,469,935	0	132,469,935
支払配分金	92,286,394	0	92,286,394
支払材料費等	9,286,682	0	9,286,682
給料手当	14,823,531	0	14,823,531
臨時雇賃金	1,266,201		1,266,201
法定福利費	2,654,052	0	2,654,052
退職給付費用	1,056,000	0	1,056,000
福利厚生費	74,148	0	74,148
会議費	50,000	0	50,000
旅費交通費	679,340	0	679,340
通信運搬費	594,168	0	594,168
減価償却費	830,934	0	830,934
什器備品費	499,400	0	499,400
消耗品費	410,908	0	410,908
修繕費	379,500	0	379,500
印刷製本費	497,607	0	497,607
光熱水料費	686,480	0	686,480

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科目	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		
賃借料	1,910,900	0	1,910,900
保険料	1,377,130	0	1,377,130
諸謝金	5,000	0	5,000
租税公課	1,459,600	0	1,459,600
支払負担金	0	0	0
委託費	1,290,490	0	1,290,490
教材費	5,650	0	5,650
支払手数料	255,148	0	255,148
雑費	90,672	0	90,672
管理費		2,367,464	2,367,464
役員報酬		1,014,000	1,014,000
給料手当		463,000	463,000
法定福利費		125,614	125,614
会議費		0	0
役員等旅費交通費		55,340	55,340
旅費交通費		60,820	60,820
通信運搬費		51,250	51,250
印刷製本費		92,400	92,400
光熱水料費		36,010	36,010
賃借料		0	0
保険料		29,000	29,000
支払負担金		265,100	265,100
委託費		110,000	110,000
支払手数料		1,760	1,760
雑費		63,170	63,170
経常費用計	132,469,935	2,367,464	134,837,399
評価損益等調整前当期経常増減額	△91,060	300,000	208,940
当期経常増減額	△91,060	300,000	208,940
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産評価損	0	0	0
電話加入権評価損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△91,060	300,000	208,940
当期一般正味財産増減額	△91,060	300,000	208,940
一般正味財産期首残高	29,974,129	900,000	30,874,129
一般正味財産期末残高	29,883,069	1,200,000	31,083,069
II 正味財産期末残高	29,883,069	1,200,000	31,083,069

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
該当事項なし。
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項なし。
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項なし。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。
 - (4) 引当金の計上方法
該当事項なし。
 - (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
認定法第5条第12号の規定により作成しない。
 - (6) 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。
 - (7) 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。
3. 会計方針の変更
該当事項なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
基本財産及び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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
事務所移転費用準備積立資産	4,200,000	1,200,000	0	5,400,000
合計	4,200,000	1,200,000	0	5,400,000

5. 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。 (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				
事務所移転費用準備積立資産	5,400,000	(0)	(5,400,000)	(0)
合計	5,400,000	(0)	(5,400,000)	(0)

6. 担保に供している資産
該当事項なし。

7. 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
建物	6,720,000	6,180,720	539,280
車輛運搬具	5,826,250	5,135,260	690,990
什器備品	471,705	471,703	2
合計	13,017,955	11,787,683	1,230,272

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当事項なし。
9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としてしている場合を除く。)等の偶発債務
該当事項なし。
10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当事項なし。
11. 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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	宮崎県シルバー人材センター連合会	0	4,400,000	4,400,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	宮崎県シルバー人材センター連合会	0	2,700,000	2,700,000	0	—
日南市補助金	日南市	0	7,100,000	7,100,000	0	—
合計		0	14,200,000	14,200,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項なし。
13. 指定正味財産からの一般正味財産への振替額の内訳
該当事項なし。
14. 関連当事者との取引の内容
該当事項なし。
15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
認定法第5条第12号の規定により作成しない。
16. 重要な後発事象
該当事項なし。
17. その他
該当事項なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増減額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	事務所移転費用準備積立資産	4,200,000	1,200,000	0	5,400,000
	特定資産計	4,200,000	1,200,000	0	5,400,000

2. 引当金の明細
該当事項なし。

財 産 目 録
令和5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	シルバー人材センター事業の運転資金として	55,804	
	預金	普通預金	宮崎第一信用金庫油津支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	13,358,361
		普通預金	宮崎銀行油津支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	416,453
		普通預金	はまゆう農協東郷支所	シルバー人材センター事業の運転資金として	49,210
		普通預金	宮崎第一信用金庫油津支店	シルバー人材センター事業の連合交付金における運転資金として	0
		普通預金	宮崎第一信用金庫油津支店	シルバー人材センター事業の老人福祉センター施設管理事業における運転資金として	191,122
		普通預金	宮崎第一信用金庫油津支店	法人管理による運転資金として	1,200,000
		未収金	日南市他	シルバー人材センター事業の受託事業の未収額	13,325,890
	貯蔵品	飛石抑制草刈機刃	シルバー人材センター事業の貯蔵品	27,000	
	立替金	労働保険	シルバー人材センター事業に供する職員の労働保険	7,397	
	前払金	保険生活センター	シルバー人材センター事業の会員保険料	1,266,700	
		国庫	消費税中間納付	574,600	
		全福サービス	個人情報漏えい保険料	58,540	
		全福サービス	法人管理の役員賠償責任保険料	29,000	
流動資産合計				30,560,077	
(固定資産)					
特定資産	事務所移転費用準備積立資産	普通預金 宮崎第一信用金庫油津支店	公益目的保有財産であり、事務所移転費用準備資金として管理されている	5,400,000	
その他固定資産	建物	粉碎機格納倉庫	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している	539,280	
	車輛運搬具	軽トラック 4台	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	690,990	
	什器備品	動噴他 1点	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	2	
	出資金	宮崎第一信用金庫	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	10,000	
	預託金	自動車リサイクル料金	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	23,280	
固定資産合計				6,663,552	
資産合計				37,223,629	
(流動負債)					
	未払金	配分金	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払金額	5,009,844	
		業者材料費、賃金等	シルバー人材センター事業に供する材料費、賃金等の未払金額	1,068,280	
		法定福利費	法人管理による役員の社会保険料	6,636	
	前受金	契約者他	シルバー人材センター事業に供する契約金額前受額	55,800	
流動負債合計				6,140,560	
負債合計				6,140,560	
正味財産				31,083,069	