

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			
現金預金	17,206,863	15,270,950	1,935,913
未収金	12,717,151	13,325,890	△608,739
貯蔵品	53,000	27,000	26,000
立替金	0	7,397	△7,397
前払金	1,364,510	1,928,840	△564,330
流動資産合計	31,341,524	30,560,077	781,447
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
事務所移転費用準備積立資産	0	5,400,000	△5,400,000
特定資産合計	0	5,400,000	△5,400,000
(2) その他固定資産			
建物	359,520	539,280	△179,760
車輛運搬具	330,475	690,990	△360,515
什器備品	0	2	△2
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	723,275	1,263,552	△540,277
固定資産合計	723,275	6,663,552	△5,940,277
資産合計	32,064,799	37,223,629	△5,158,830
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,553,004	6,084,760	1,468,244
前受金	15,000	55,800	△40,800
預り金	2,050	0	2,050
流動負債合計	7,570,054	6,140,560	1,429,494
負債合計	7,570,054	6,140,560	1,429,494
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	24,494,745	31,083,069	△6,588,324
(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)	(5,400,000)	(△5,400,000)
正味財産合計	24,494,745	31,083,069	△6,588,324
負債及び正味財産合計	32,064,799	37,223,629	△5,158,830

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			
受取会費	248,000	243,000	5,000
正会員受取会費	248,000	243,000	5,000
受託事業収益	127,994,950	116,379,901	11,615,049
受取配分金	101,825,286	92,102,794	9,722,492
受取材料費等	11,111,515	11,899,265	△787,750
受取事務費	15,058,149	12,377,842	2,680,307
独自事業収益	46,500	229,500	△183,000
受取配分金	37,200	183,600	△146,400
受取材料費等	3,720	18,456	△14,736
受取事務費	5,580	27,444	△21,864
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	1,296,575	1,408,878	△112,303
労働者派遣事業受託収益	1,296,575	1,408,878	△112,303
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	52	40	12
特定資産受取利息	52	40	12
雑収益	18,167	25,020	△6,853
受取利息	34	37	△3
雑収益	18,133	24,983	△6,850
経常収益計	146,364,244	135,046,339	11,317,905
(2) 経常費用			
事業費	150,255,109	132,469,935	17,785,174
支払配分金	101,862,486	92,286,394	9,576,092
支払材料費等	10,709,015	9,286,682	1,422,333
給料手当	15,546,310	14,823,531	722,779
臨時雇賃金	1,715,053	1,266,201	448,852
法定福利費	2,813,599	2,654,052	159,547
退職給付費用	1,182,000	1,056,000	126,000
福利厚生費	60,777	74,148	△13,371
会議費	78,000	50,000	28,000
旅費交通費	781,600	679,340	102,260
通信運搬費	618,929	594,168	24,761
減価償却費	540,275	830,934	△290,659
什器備品費	2,699,788	499,400	2,200,388
消耗品費	1,057,267	410,908	646,359
修繕費	198,000	379,500	△181,500
印刷製本費	622,680	497,607	125,073
光熱水料費	653,489	686,480	△32,991
賃借料	1,900,934	1,910,900	△9,966

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
保険料	1,315,440	1,377,130	△61,690
諸謝金	5,000	5,000	0
租税公課	2,120,685	1,459,600	661,085
支払負担金	7,000	0	7,000
委託費	3,470,068	1,290,490	2,179,578
教材費	11,700	5,650	6,050
支払手数料	264,613	255,148	9,465
雑費	20,401	90,672	△70,271
管理費	2,697,457	2,367,464	329,993
役員報酬	1,166,500	1,014,000	152,500
給料手当	471,000	463,000	8,000
法定福利費	219,281	125,614	93,667
福利厚生費	27,146	0	27,146
会議費	8,250	0	8,250
役員等旅費交通費	36,000	55,340	△19,340
旅費交通費	66,460	60,820	5,640
通信運搬費	40,370	51,250	△10,880
印刷製本費	101,800	92,400	9,400
光熱水料費	0	36,010	△36,010
賃借料	19,940	0	19,940
保険料	29,000	29,000	0
租税公課	21,000	0	21,000
支払負担金	285,100	265,100	20,000
委託費	132,000	110,000	22,000
支払手数料	2,200	1,760	440
雑費	71,410	63,170	8,240
経常費用計	152,952,566	134,837,399	18,115,167
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,588,322	208,940	△6,797,262
当期経常増減額	△6,588,322	208,940	△6,797,262
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△2	0	△2
当期一般正味財産増減額	△6,588,324	208,940	△6,797,264
一般正味財産期首残高	31,083,069	30,874,129	208,940
一般正味財産期末残高	24,494,745	31,083,069	△6,588,324
Ⅱ 正味財産期末残高	24,494,745	31,083,069	△6,588,324

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	124,000	124,000	248,000
正会員受取会費	124,000	124,000	248,000
受託事業収益	125,421,727	2,573,223	127,994,950
受取配分金	101,825,286	0	101,825,286
受取材料費等	11,111,515	0	11,111,515
受取事務費	12,484,926	2,573,223	15,058,149
独自事業収益	46,500	0	46,500
受取配分金	37,200	0	37,200
受取材料費等	3,720	0	3,720
受取事務費	5,580		5,580
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	1,296,575	0	1,296,575
労働者派遣事業受託収益	1,296,575	0	1,296,575
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	52	0	52
特定資産受取利息	52	0	52
雑収益	17,933	234	18,167
受取利息	0	34	34
雑収益	17,933	200	18,133
経常収益計	143,666,787	2,697,457	146,364,244
(2) 経常費用			0
事業費	150,255,109	0	150,255,109
支払配分金	101,862,486	0	101,862,486
支払材料費等	10,709,015	0	10,709,015
給料手当	15,546,310	0	15,546,310
臨時雇賃金	1,715,053		1,715,053
法定福利費	2,813,599	0	2,813,599
退職給付費用	1,182,000	0	1,182,000
福利厚生費	60,777	0	60,777
会議費	78,000	0	78,000
旅費交通費	781,600	0	781,600
通信運搬費	618,929	0	618,929
減価償却費	540,275	0	540,275
什器備品費	2,699,788	0	2,699,788
消耗品費	1,057,267	0	1,057,267
修繕費	198,000	0	198,000
印刷製本費	622,680	0	622,680
光熱水料費	653,489	0	653,489

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	公益目的事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		
賃借料	1,900,934	0	1,900,934
保険料	1,315,440	0	1,315,440
諸謝金	5,000	0	5,000
租税公課	2,120,685	0	2,120,685
支払負担金	7,000	0	7,000
委託費	3,470,068	0	3,470,068
教材費	11,700	0	11,700
支払手数料	264,613	0	264,613
雑費	20,401	0	20,401
管理費		2,697,457	2,697,457
役員報酬		1,166,500	1,166,500
給料手当		471,000	471,000
法定福利費		219,281	219,281
福利厚生費		27,146	27,146
会議費		8,250	8,250
役員等旅費交通費		36,000	36,000
旅費交通費		66,460	66,460
通信運搬費		40,370	40,370
印刷製本費		101,800	101,800
光熱水料費		0	0
賃借料		19,940	19,940
保険料		29,000	29,000
租税公課		21,000	21,000
支払負担金		285,100	285,100
委託費		132,000	132,000
支払手数料		2,200	2,200
雑費		71,410	71,410
経常費用計	150,255,109	2,697,457	152,952,566
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,588,322	0	△6,588,322
当期経常増減額	△6,588,322	0	△6,588,322
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			
固定資産除却損	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△2	0	△2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△6,588,324	0	△6,588,324
当期一般正味財産増減額	△6,588,324	0	△6,588,324
一般正味財産期首残高	29,883,069	1,200,000	31,083,069
一般正味財産期末残高	23,294,745	1,200,000	24,494,745
Ⅱ 正味財産期末残高	23,294,745	1,200,000	24,494,745

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	5,400,000	0	5,400,000	0
合計	5,400,000	0	5,400,000	0

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	0	(0)	(0)	(0)
合計	0	(0)	(0)	(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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	6,720,000	6,360,480	359,520
車輛運搬具	5,826,250	5,495,775	330,475
合計	12,546,250	11,856,255	689,995

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
高年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	5,200,000	5,200,000	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	1,900,000	1,900,000	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	5,400,000	0	5,400,000	0
	特定資産計	5,400,000	0	5,400,000	0

2. 引当金の明細
該当事項なし。

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	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金として	39,611	
	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	15,132,339
		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	351,367
		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	64,228
		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	419,308
		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	1,200,010
		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	12,717,151
	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	53,000	
	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	1,276,970	
		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				31,341,524	
(固定資産)					
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	359,520	
	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	330,475	
	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				723,275	
資産合計				32,064,799	
(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	5,493,342	
		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	1,821,342	
		国庫	消費税	190,185	
		法定福利費	法人管理による役員の社会保険料	48,135	
	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	15,000	
	預り金	源泉所得税	シルバー人材センター事業に供する契約金額前受額	2,050	
流動負債合計				7,570,054	
負債合計				7,570,054	
正味財産				24,494,745	