

# 貸 借 対 照 表(決算書)

令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	5,504,177	4,685,322	818,855
未収金	9,950,807	11,767,849	△ 1,817,042
立替金	185,543	193,685	△ 8,142
前払金	42,900	42,900	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	15,683,427	16,689,756	△ 1,006,329
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	471,000	1,062,000	△ 591,000
減価償却引当資産	0	0	0
財政運営積立資産	0	0	0
記念事業積立資産	0	0	0
固定資産取得積立資産	0	0	0
特定資産合計	471,000	1,062,000	△ 591,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	0	0	0
預託金	0	0	0
建物	1	157,957	△ 157,956
什器備品	460,452	608,054	△ 147,602
その他固定資産合計	460,453	766,011	△ 305,558
固定資産合計	931,453	1,828,011	△ 896,558
資産合計	16,614,880	18,517,767	△ 1,902,887
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	8,197,279	9,012,499	△ 815,220
預り金	73,852	96,563	△ 22,711
前受金	195,297	1,929,944	△ 1,734,647
仮受金	0	0	0
流動負債合計	8,466,428	11,039,006	△ 2,572,578
2 固定負債			
退職給付引当金	471,000	1,062,000	△ 591,000
固定負債合計	471,000	1,062,000	△ 591,000
負債合計	8,937,428	12,101,006	△ 3,163,578
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	( 7,677,452 )	( 6,416,761 )	( 1,260,691 )
正味財産合計	7,677,452	6,416,761	1,260,691
負債及び正味財産合計	16,614,880	18,517,767	△ 1,902,887

令和4年度 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			
受託事業収益	131,010,639	123,768,020	7,242,619
受取配分金	98,189,829	92,207,629	5,982,200
受取材料費	22,892,188	22,265,425	626,763
受取事務費	9,928,622	9,294,966	633,656
受取会費	1,054,000	1,076,000	△ 22,000
正会員受取会費	864,000	891,000	△ 27,000
賛助会員受取会費	190,000	185,000	5,000
受取補助金等	19,000,000	19,000,000	0
受取連合交付金	9,500,000	9,500,000	0
受取市区町村補助金	9,500,000	9,500,000	0
労働者派遣事業収益	1,448,954	1,581,573	△ 132,619
労働者派遣事業収益	1,448,954	1,581,573	△ 132,619
雑収益	1,647	15,663	△ 14,016
受取利息	146	171	△ 25
雑収益	1,501	15,492	△ 13,991
●経常収益計	152,515,240	145,441,256	7,073,984
(2) 経常費用			0
事業費	143,700,240	138,465,873	5,234,367
支払配分金	98,189,829	92,207,629	5,982,200
支払材料費等	19,825,053	18,971,725	853,328
給料手当	9,393,655	10,614,504	△ 1,220,849
臨時雇賃金	1,875,059	964,800	910,259
法定福利費	2,019,159	2,329,807	△ 310,648
退職給付金掛金費用	897,599	831,600	65,999
福利厚生費	80,033	54,391	25,642
旅費交通費	221,680	173,960	47,720
通信運搬費	863,392	760,089	103,303
減価償却費	305,558	384,538	△ 78,980
会議費	32,918	0	32,918
什器備品費	0	26,400	△ 26,400
消耗品費	709,518	686,272	23,246
修繕費	143,582	131,890	11,692
印刷製本費	1,142,020	1,009,778	132,242
光熱水料費	265,031	251,860	13,171
賃借料	2,236,393	2,532,917	△ 296,524
支払保険料	1,275,615	1,260,660	14,955
諸謝金	3,311,000	4,293,534	△ 982,534
租税公課	1,050	650	400
組織活動助成費	3,000	0	3,000
委託費	895,561	970,168	△ 74,607
教材費	13,370	8,591	4,779
支払手数料	165	110	55
管理費	7,554,309	9,542,662	△ 1,988,353
役員報酬	505,912	550,000	△ 44,088
給料手当	3,653,088	2,653,626	999,462
法定福利費	584,720	619,841	△ 35,121
退職給付金掛金費用	315,046	218,430	96,616
福利厚生費	12,226	15,725	△ 3,499
会議費	166,580	104,493	62,087
役員旅費交通費	54,760	1,220	53,540
通信運搬費	76,032	97,047	△ 21,015

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	96,250	179,300	△ 83,050
光熱水料費	58,177	59,078	△ 901
賃借料	380,519	405,525	△ 25,006
保険料	18,163	19,000	△ 837
諸謝金	0	1,366,500	△ 1,366,500
租税公課	515,950	2,206,900	△ 1,690,950
支払負担金	223,000	217,000	6,000
委託費	564,574	627,167	△ 62,593
支払手数料	195,449	36,384	159,065
雑費	133,863	165,426	△ 31,563
●経常費用計	151,254,549	148,008,535	3,246,014
●当期経常増減額	1,260,691	△ 2,567,279	3,827,970
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
●経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0
電話加入権売却損	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	1,260,691	△ 2,567,279	3,827,970
●一般正味財産期首残高	6,416,761	8,984,040	△ 2,567,279
●一般正味財産期末残高	7,677,452	6,416,761	1,260,691
II 指定正味財産増減の部			0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産振替額	0	0	0
●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	7,677,452	6,416,761	1,260,691

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計算方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

#### (3) 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。

(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				
退職給付引当資産	471,000	550,000	0	1,021,000
合 計	471,000	550,000	0	1,021,000

### 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。

(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				
退職給付引当資産	1,021,000	-	-	1,021,000
合 計	1,021,000	(0)	(0)	1,021,000

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物 プレハブ	2,369,360	2,369,359	1
什器備品 エアコン ①	155,250	155,249	1
什器備品 エアコン ②	157,200	157,199	1
什器備品 電話機	659,925	659,924	1
什器備品 カuttingマシン	294,840	294,839	1
什器備品 ハンマーナイフモア	322,272	322,271	1
什器備品 天井カセットエアコン	431,784	414,621	17,163
什器備品 チップ粉碎機	603,950	308,268	295,682
合 計	4,994,581	4,681,730	312,851

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。

(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
補 助 金						
運営補助金	国	0	9,292,000	9,292,000	0	—
運営補助金	県	0	0	0	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	18,792,000	18,792,000	0	

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表に対する注記2. 3. 4に記載しているため、記載を省略する。

注記2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

注記3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

注記4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

### 2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	1,062,000	200,000	791,000	471,000

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
<b>(流動資産)</b>			
5,504,177	預金1	普通預金 ゆうちょ銀行八一八店	運転資金 750,712
	980,937	普通預金 ゆうちょ銀行二二八店	運転資金 230,225
	預金2	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金 4,523,237
	4,523,240	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金 (SP事業専用) 0
		普通預金 仙台銀行船岡支店	運転資金 3
	未収入金	発注者	公益目的事業の作業料金 9,950,807
	立替金	全国シルバー人材センター事業協会保険係	役員賠償責任保険 (役員負担分) 5,543
	185,543	各駐輪場 (4か所)	柴田町東西南北駐輪場釣銭 180,000
	前払金	セコム㈱	セコムシステム料金 42,900
流動資産合計			15,683,427
<b>(固定資産)</b>			
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 ゆうちょ銀行	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金 471,000
その他の固定資産	建物	仮設プレハブ	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している 1
	什器備品	エアコン①	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 1
		エアコン②	1
		電話機	1
		カッティングマシン	1
		ハンマーナイフモア	1
		天井カセットエアコン	89,271
		チッパーシュレッダー	371,176
		什器備品合計	460,452
固定資産合計			931,453
資産合計			16,614,880
<b>(流動負債)</b>			
	未払金	会員・取引業者	シルバー人材センター事業に供する3月就業分未分配分金及び業者への材料費等未払金、3月分職員社会保険料事業主負担 8,197,279
	預り金	所得税・雇用保険料	職員・会員からの預り金 73,852
	前受金	取引業者・独自事業	受注に係る前受金、独自事業製作品売上 195,297
流動負債合計			8,466,428
<b>(固定負債)</b>			
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えたもの 471,000
固定負債合計			471,000
負債合計			8,937,428
正味財産合計			7,677,452
負債及び正味財産合計			16,614,880