

# 貸 借 対 照 表(決算書)

令和6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	12,561,905	5,504,177	7,057,728
未収金	8,759,744	9,950,807	△ 1,191,063
立替金	185,365	185,543	△ 178
前払金	0	42,900	△ 42,900
仮払金	0	0	0
流動資産合計	21,507,014	15,683,427	5,823,587
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,021,000	471,000	550,000
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	1,021,000	471,000	550,000
(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	1	0
什器備品	312,850	460,452	△ 147,602
その他固定資産合計	312,851	460,453	△ 147,602
固定資産合計	1,333,851	931,453	402,398
資産合計	22,840,865	16,614,880	6,225,985
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	10,525,047	8,197,279	2,327,768
預り金	314,939	73,852	241,087
前受金	60,373	195,297	△ 134,924
仮受金	0	0	0
流動負債合計	10,900,359	8,466,428	2,433,931
2 固定負債			
退職給付引当金	1,021,000	471,000	550,000
固定負債合計	1,021,000	471,000	550,000
負債合計	11,921,359	8,937,428	2,983,931
<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	( 10,919,506 )	( 7,677,452 )	( 3,242,054 )
正味財産合計	10,919,506	7,677,452	3,242,054
負債及び正味財産合計	22,840,865	16,614,880	6,225,985

# 令和5年度 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			
受託事業収益	127,860,833	131,010,639	△ 3,149,806
受取配分金	93,722,272	98,189,829	△ 4,467,557
受取材料費	22,872,560	22,892,188	△ 19,628
受取事務費	11,266,001	9,928,622	1,337,379
受取会費	1,048,000	1,054,000	△ 6,000
正会員受取会費	858,000	864,000	△ 6,000
賛助会員受取会費	190,000	190,000	0
受取補助金等	18,792,000	19,000,000	△ 208,000
受取連合交付金	9,292,000	9,500,000	△ 208,000
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	1,411,293	1,448,954	△ 37,661
労働者派遣事業収益	1,411,293	1,448,954	△ 37,661
雑収益	16,670	1,647	15,023
受取利息	150	146	4
雑収益	16,520	1,501	15,019
●経常収益計	149,128,796	152,515,240	△ 3,386,444
(2) 経常費用			0
事業費	135,917,188	143,700,240	△ 7,783,052
支払配分金	93,722,272	98,189,829	△ 4,467,557
支払材料費等	20,101,598	19,825,053	276,545
給料手当	7,033,237	9,393,655	△ 2,360,418
臨時雇賃金	544,925	1,875,059	△ 1,330,134
法定福利費	1,830,122	2,019,159	△ 189,037
退職給付金掛金費用	954,108	897,599	56,509
福利厚生費	39,035	80,033	△ 40,998
旅費交通費	181,180	221,680	△ 40,500
通信運搬費	888,396	863,392	25,004
減価償却費	147,602	305,558	△ 157,956
会議費	51,559	32,918	18,641
什器備品費	33,000	0	33,000
消耗品費	838,265	709,518	128,747
修繕費	55,571	143,582	△ 88,011
印刷製本費	591,360	1,142,020	△ 550,660
光熱水料費	219,167	265,031	△ 45,864
賃借料	2,062,174	2,236,393	△ 174,219
支払保険料	1,287,555	1,275,615	11,940
諸謝金	4,442,907	3,311,000	1,131,907
租税公課	0	1,050	△ 1,050
組織活動助成費	0	3,000	△ 3,000
委託費	883,915	895,561	△ 11,646
教材費	8,800	13,370	△ 4,570
支払手数料	440	165	275
管理費	9,969,554	7,554,309	2,415,245
役員報酬	521,664	505,912	15,752
給料手当	1,983,733	3,653,088	△ 1,669,355
臨時雇賃金	60,547	0	60,547
法定福利費	703,451	584,720	118,731
退職給付金掛金費用	293,362	315,046	△ 21,684
福利厚生費	15,953	12,226	3,727
会議費	227,832	166,580	61,252
役員旅費交通費	43,040	54,760	△ 11,720
通信運搬費	81,092	76,032	5,060

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	0	96,250	△ 96,250
光熱水料費	77,004	58,177	18,827
賃借料	549,238	380,519	168,719
保険料	26,849	18,163	8,686
諸謝金	2,392,334	0	2,392,334
租税公課	1,610,300	515,950	1,094,350
支払負担金	233,000	223,000	10,000
委託費	679,097	564,574	114,523
支払手数料	180,417	195,449	△ 15,032
雑費	290,641	133,863	156,778
●経常費用計	145,886,742	151,254,549	△ 5,367,807
●当期経常増減額	3,242,054	1,260,691	1,981,363
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	3,242,054	1,260,691	1,981,363
●一般正味財産期首残高	7,677,452	6,416,761	1,260,691
●一般正味財産期末残高	10,919,506	7,677,452	3,242,054
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	10,919,506	7,677,452	3,242,054

## 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 カッティングマシン	294,840	294,839	1
什器備品 ハンマーナイフ	322,272	322,271	1
什器備品 天井セットエアコン	431,784	414,621	17,163
什器備品 チップ粉砕機	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	471,000	550,000	0	1,021,000

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	
<b>(流動資産)</b>					
12,561,905	預金1	普通預金 ゆうちょ銀行八一八店	運転資金	2,630,058	
		普通預金 ゆうちょ銀行二二八店	運転資金	1,041,156	
	預金2	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金	8,890,691	
		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	0	
	未収入金	発注者	公益目的事業の作業料金	8,759,744	
	立替金	各駐輪場 (4か所)	柴田町東西南北駐輪場約銭、連合会事業実施時等の立替え	185,365	
流動資産合計				21,507,014	
<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	1,021,000	
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		17,163
			チッパーシュレグダー		295,682
什器備品合計		312,850			
固定資産合計				1,333,851	
資産合計				22,840,865	
<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月就業分未払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及び時間外手当	10,525,047	
	預り金	所得税・雇用保険料	職員・会員からの預り金	314,939	
	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	60,373	
流動負債合計				10,900,359	
<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	1,021,000	
固定負債合計				1,021,000	
負債合計				11,921,359	
正味財産合計				10,919,506	
負債及び正味財産合計				22,840,865	