

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金	45,000	46,520	△ 1,520
普通預金	2,114,842	4,779,053	△ 2,664,211
未収金	1,623,580	1,363,539	260,041
仮払金	0	0	0
流動資産合計	3,783,422	6,189,112	△ 2,405,690
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)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
(3)その他固定資産			
建物	1	1	0
車輛運搬具	542,041	787,249	△ 245,208
什器備品	0	1	△ 1
機械装置	2	2	0
預託金	6,160	6,160	0
その他固定資産合計	548,204	793,413	△ 245,209
固定資産合計	6,548,204	6,793,413	△ 245,209
資産合計	10,331,626	12,982,525	△ 2,650,899
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
未払金	3,048,432	5,563,096	△ 2,514,664
預り金	95,786	92,656	3,130
仮受金	66,800	72,399	△ 5,599
流動負債合計	3,211,018	5,728,151	△ 2,517,133
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,211,018	5,728,151	△ 2,517,133
<b>III 正味財産の部</b>			
1.指定正味財産	0	0	0
(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 )	( 0 )	( 0 )
2.一般正味財産	7,120,608	7,254,374	△ 133,766
(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)	( 6,000,000 )	( 6,000,000 )	( 0 )
正味財産合計	7,120,608	7,254,374	△ 133,766
負債及び正味財産合計	10,331,626	12,982,525	△ 2,650,899

## 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	70,184,918	68,730,744	1,454,174
受取配分金	46,687,586	46,419,461	268,125
受取材料費等	17,151,686	16,505,771	645,915
受取事務費	6,345,646	5,805,512	540,134
労働者派遣事業等受託収益	398,812	398,814	△ 2
労働者派遣事業等受託収益	398,812	398,814	△ 2
受取会費	334,200	336,600	△ 2,400
正会員受取会費	250,200	261,600	△ 11,400
賛助会員受取会費	84,000	75,000	9,000
受取補助金等	18,080,000	18,080,000	0
受取連合交付金	9,040,000	9,040,000	0
受取(市)補助金	9,040,000	9,040,000	0
特定資産運用益	900	900	0
特定資産受取利息	900	900	0
雑収益	169,044	73	168,971
受取利息	80	73	7
雑収益	168,964	0	168,964
他会計からの繰入金収益	0	0	0
公益会計からの繰入金収益	0	0	0
経常収益計	89,167,874	87,547,131	1,620,743
(2) 経常費用			
事業費	86,315,737	84,894,254	1,421,483
支払配分金	46,687,586	46,419,461	268,125
支払材料費等	3,510,683	3,923,288	△ 412,605
基本給	11,482,920	10,942,920	540,000
諸手当	843,847	660,981	182,866
特別手当	2,856,060	3,053,736	△ 197,676
法定福利費	2,428,550	2,263,070	165,480
退職給付費用	780,000	747,000	33,000
福利厚生費	111,492	118,273	△ 6,781
会議費	7,770	0	7,770
旅費交通費	65,984	69,220	△ 3,236
通信運搬費	646,027	584,676	61,351
減価償却費	245,209	245,208	1
什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,702,157	2,091,276	610,881
修繕費	2,547,518	2,751,022	△ 203,504
印刷製本費	343,200	343,970	△ 770
光熱水料費	3,858,054	3,541,372	316,682
賃借料	2,016,428	1,448,786	567,642
保険料	983,120	1,042,320	△ 59,200
諸謝金	0	0	0
租税公課	901,450	1,210,600	△ 309,150
組織活動助成費	21,000	53,000	△ 32,000
委託費	3,144,711	3,292,346	△ 147,635
支払手数料	126,759	88,085	38,674
雑費	5,212	3,644	1,568

科目	当年度	前年度	増減
管理費	2,985,903	2,861,016	124,887
役員報酬	1,312,500	1,387,000	△ 74,500
基本給	226,680	226,680	0
諸手当	40,079	11,175	28,904
特別手当	0	79,338	△ 79,338
法定福利費	36,937	48,049	△ 11,112
退職給付費用	0	33,000	△ 33,000
福利厚生費	1,531	1,810	△ 279
会議費	147,882	51,644	96,238
役員等旅費交通費	131,044	5,720	125,324
通信運搬費	56,721	71,978	△ 15,257
消耗品費	225,244	225,134	110
印刷製本費	11,175	10,400	775
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	0	0
保険料	108,000	108,000	0
諸謝金	0	0	0
支払負担金	194,000	194,000	0
委託費	321,493	240,484	81,009
雑費	172,617	166,604	6,013
他会計からの繰出金	0	0	0
公益会計からの繰出金	0	0	0
経常費用計	89,301,640	87,755,270	1,546,370
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 133,766	△ 208,139	74,373
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 133,766	△ 208,139	74,373
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	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
什器備品除却損	0	0	0
その他固定資産除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	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	△ 133,766	△ 208,139	74,373
一般正味財産期首残高	7,254,374	7,462,513	△ 208,139
一般正味財産期末残高	7,120,608	7,254,374	△ 133,766
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	7,120,608	7,254,374	△ 133,766

# 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	公益目的事業等会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
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	67,393,059	67,393,059	2,791,859	70,184,918
受取配分金	46,687,586	46,687,586	0	46,687,586
受取材料費等	17,151,686	17,151,686	0	17,151,686
受取事務費	3,553,787	3,553,787	2,791,859	6,345,646
労働者派遣事業等受託収益	398,812	398,812	0	398,812
労働者派遣事業等受託収益	398,812	398,812	0	398,812
受取会費	167,100	167,100	167,100	334,200
正会員受取会費	125,100	125,100	125,100	250,200
賛助会員受取会費	42,000	42,000	42,000	84,000
受取補助金等	18,080,000	18,080,000	0	18,080,000
受取連合交付金	9,040,000	9,040,000	0	9,040,000
受取（市）補助金	9,040,000	9,040,000	0	9,040,000
特定資産運用益	0	0	900	900
特定資産受取利息	0	0	900	900
雑収益	143,000	143,000	26,044	169,044
受取利息	0	0	80	80
雑収益	143,000	143,000	25,964	168,964
他会計からの繰入金収益	0	0	0	0
公益会計からの繰入金収益	0	0	0	0
経常収益計	86,181,971	86,181,971	2,985,903	89,167,874
(2) 経常費用				
事業費	86,315,737	86,315,737	0	86,315,737
支払配分金	46,687,586	46,687,586	0	46,687,586
支払材料費等	3,510,683	3,510,683	0	3,510,683
基本給	11,482,920	11,482,920	0	11,482,920
諸手当	843,847	843,847	0	843,847
特別手当	2,856,060	2,856,060	0	2,856,060
法定福利費	2,428,550	2,428,550	0	2,428,550
退職給付費用	780,000	780,000	0	780,000
福利厚生費	111,492	111,492	0	111,492
会議費	7,770	7,770	0	7,770
旅費交通費	65,984	65,984	0	65,984
通信運搬費	646,027	646,027	0	646,027
減価償却費	245,209	245,209	0	245,209
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	2,702,157	2,702,157	0	2,702,157
修繕費	2,547,518	2,547,518	0	2,547,518
印刷製本費	343,200	343,200	0	343,200
光熱水料費	3,858,054	3,858,054	0	3,858,054
賃借料	2,016,428	2,016,428	0	2,016,428
保険料	983,120	983,120	0	983,120
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	901,450	901,450	0	901,450
組織活動助成費	21,000	21,000	0	21,000
委託費	3,144,711	3,144,711	0	3,144,711
支払手数料	126,759	126,759	0	126,759
雑費	5,212	5,212	0	5,212

科目	公益目的事業等会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
管理費	0	0	2,985,903	2,985,903
役員報酬	0	0	1,312,500	1,312,500
基本給	0	0	226,680	226,680
諸手当	0	0	40,079	40,079
特別手当	0	0	0	0
法定福利費	0	0	36,937	36,937
退職給付費用	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	1,531	1,531
会議費	0	0	147,882	147,882
役員等旅費交通費	0	0	131,044	131,044
通信運搬費	0	0	56,721	56,721
消耗品費	0	0	225,244	225,244
印刷製本費	0	0	11,175	11,175
光熱水料費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
保険料	0	0	108,000	108,000
諸謝金	0	0	0	0
支払負担金	0	0	194,000	194,000
委託費	0	0	321,493	321,493
雑費	0	0	172,617	172,617
他会計からの繰出金	0	0	0	0
公益会計からの繰出金	0	0	0	0
経常費用計	86,315,737	86,315,737	2,985,903	89,301,640
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 133,766	△ 133,766	0	△ 133,766
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 133,766	△ 133,766	0	△ 133,766
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
過年度収益修正	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
その他固定資産除却損	0	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 133,766	△ 133,766	0	△ 133,766
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 133,766	△ 133,766	0	△ 133,766
一般正味財産期首残高		7,254,374	0	7,254,374
一般正味財産期末残高		7,120,608	0	7,120,608
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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		7,120,608	0	7,120,608

## 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

- ・ 車両運搬具(3台) 定額法により直接減価償却を実施している。
- ・ 建物(1台) 定額法により直接減価償却を実施している。
- ・ 機械装置(2台) 定額法により直接減価償却を実施している。
- ・ 什器備品(1台) 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

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

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	前期末残高	当期減少額	当期増加額	当期末残高
財政運営積立資産	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)
財政運営積立資産	6,000,000	0	6,000,000	0
合計	6,000,000	0	6,000,000	0

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
車両運搬具(軽四輪)	719,170	719,169	1
車両運搬具(軽四輪)	1,032,455	490,416	542,039
車両運搬具(草刈機)	195,000	194,999	1
建物(車庫)	439,619	439,618	1
機械装置(噴霧器)	218,475	218,474	1
機械装置(発電機)	128,800	128,799	1
什器備品(システム)	1,276,420	1,276,420	0
預託金	6,160	0	6,160
合計	4,016,099	3,467,895	548,204

### 5. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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 記載区分
受取補助金等						
シルバー人材センター運営事業費交付金						
高年齢者就業機会確保事業費交付金	国 (連合)	0	5,100,000	5,100,000	0	—
雇用開発支援事業費交付金(サポート事業)		0	5,100,000	5,100,000	0	—
高年齢者就業機会確保事業費交付金	市	0	3,940,000	3,940,000	0	—
雇用開発支援事業費交付金(サポート事業)		0	3,940,000	3,940,000	0	—
合計		0	18,080,000	18,080,000	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

美唄商工会議所「特定退職金共済制度」への加入により、退職者に対し追加払いはない。

## 付 属 明 細 書

### 1. 基本財産の明細

該当なし

### 2. 引当金の明細

該当なし

# 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・預金	現金(3/31窓口現金収入)	シルバー人材センター事業における 運転資金	45,000	
	普通預金 北洋銀行美唄支店	シルバー人材センター事業における 運転資金	1,810,120	
	普通預金 空知商工信用組合本店	シルバー人材センター事業における 運転資金	161,551	
	普通預金 空知信用金庫美唄支店	シルバー人材センター事業における 運転資金	1,534	
	普通預金 北海道銀行美唄支店	シルバー人材センター事業における 運転資金	97,164	
	通常貯金 美唄郵便局本店	シルバー人材センター事業における 運転資金	39,096	
	普通預金 美唄農協本店	シルバー人材センター事業における 運転資金	4,377	
	普通預金 峰延農協本店	シルバー人材センター事業における 運転資金	1,000	
	未収金	恵和会ほか101件	公益目的事業の受託事業契約金	1,517,897
		派遣事業収益	道シ連美唄市事務所における 委託費金額	105,683
仮払金			0	
流動資産合計			3,783,422	
(固定資産)				
特定資産	財政運営 積立資産	定期預金 空知商工信用組合本店	公益目的事業会計就業機会提供事業の 配分金支払いの不足備えとして	6,000,000
その他 固定資産	車両運搬具	軽四輪	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	1
		軽四輪	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	542,039
		草刈機	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	1
	建物	車庫	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	1
	機械装置	噴霧器	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	1
		発電機	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	1
	什器備品	業務・会計システム	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	0
	預託金	軽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	6,160
固定資産合計			6,548,204	
資産合計			10,331,626	
(流動負債)				
未払金	配分金他 3月分	配分金他 3月分	公益目的事業と法人管理に供する 配分金他未払金額	2,590,560
		法定福利費・労働保険料	公益目的事業に供する社会保険料他	317,872
		役員報酬3月分	公益目的事業と法人管理に供する 役員報酬	140,000
	仮受金	正会員会費ほか	公益目的事業と法人管理に供する 正会員会費ほか	66,800
	預り金	職員源泉徴収税・雇用保険料	職員源泉徴収税・雇用保険料	95,786
流動負債合計			3,211,018	
(固定負債)			0	
固定負債合計			0	
負債合計			3,211,018	
正味財産			7,120,608	