

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	70,648,195	69,553,073	1,095,122
受取配分金	45,811,277	45,940,836	△ 129,559
受取材料費等	17,921,346	16,602,544	1,318,802
受取事務費	6,915,572	7,009,693	△ 94,121
労働者派遣事業等受託収益	354,240	489,871	△ 135,631
労働者派遣事業等受託収益	354,240	489,871	△ 135,631
受取会費	338,400	321,000	17,400
正会員受取会費	251,400	240,000	11,400
賛助会員受取会費	87,000	81,000	6,000
受取補助金等	19,230,000	19,240,000	△ 10,000
受取連合交付金	9,610,000	9,620,000	△ 10,000
受取（市）補助金	9,620,000	9,620,000	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	5,278	260,075	△ 254,797
受取利息	5,278	75	5,203
雑収益	0	260,000	△ 260,000
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	90,577,013	89,864,919	712,094
(2) 経常費用			
事業費	87,764,004	87,123,934	640,070
支払配分金	45,811,277	45,940,836	△ 129,559
支払材料費等	4,004,632	4,307,112	△ 302,480
基本給	12,181,320	11,597,360	583,960
諸手当	1,018,638	1,176,442	△ 157,804
特別手当	3,613,284	3,008,720	604,564
法定福利費	2,697,099	2,607,711	89,388
退職給付費用	841,200	780,000	61,200
福利厚生費	147,320	115,652	31,668
会議費	0	21,000	△ 21,000
旅費交通費	110,985	67,174	43,811
通信運搬費	617,957	713,400	△ 95,443
減価償却費	245,208	245,208	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,380,314	2,126,574	253,740
修繕費	2,066,816	2,581,222	△ 514,406
印刷製本費	364,137	276,100	88,037
光熱水料費	4,356,039	4,138,604	217,435
賃借料	1,657,646	2,119,290	△ 461,644
保険料	1,085,434	1,147,580	△ 62,146
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,434,950	905,450	529,500
組織活動助成費	20,000	31,500	△ 11,500
委託費	2,978,316	3,067,430	△ 89,114
支払手数料	131,432	126,064	5,368
雑費	0	23,505	△ 23,505

科目	当年度	前年度	増減
管理費	3,039,466	3,012,945	26,521
役員報酬	1,339,500	1,165,000	174,500
基本給	168,480	155,040	13,440
諸手当	12,438	47,137	△ 34,699
特別手当	56,276	0	56,276
法定福利費	36,012	34,304	1,708
退職給付費用	10,800	0	10,800
福利厚生費	1,871	17,948	△ 16,077
会議費	126,606	234,343	△ 107,737
役員等旅費交通費	156,135	145,266	10,869
通信運搬費	30,528	6,130	24,398
消耗品費	278,977	318,900	△ 39,923
印刷製本費	11,659	196,249	△ 184,590
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	190,680	206,024	△ 15,344
雑費	317,504	184,604	132,900
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	90,803,470	90,136,879	666,591
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 226,457	△ 271,960	45,503
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	△ 226,457	△ 271,960	45,503
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	△ 226,457	△ 271,960	45,503
一般正味財産期首残高	6,848,648	7,120,608	△ 271,960
一般正味財産期末残高	6,622,191	6,848,648	△ 226,457
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	6,622,191	6,848,648	△ 226,457

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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
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	67,784,107	2,864,088	70,648,195
受取配分金	45,811,277	0	45,811,277
受取材料費等	17,921,346	0	17,921,346
受取事務費	4,051,484	2,864,088	6,915,572
労働者派遣事業等受託収益	354,240	0	354,240
労働者派遣事業等受託収益	354,240	0	354,240
受取会費	169,200	169,200	338,400
正会員受取会費	125,700	125,700	251,400
賛助会員受取会費	43,500	43,500	87,000
受取補助金等	19,230,000	0	19,230,000
受取連合交付金	9,610,000	0	9,610,000
受取(市)補助金	9,620,000	0	9,620,000
特定資産運用益	0	900	900
特定資産受取利息	0	900	900
雑収益	0	5,278	5,278
受取利息	0	5,278	5,278
雑収益	0	0	0
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	87,537,547	3,039,466	90,577,013
(2) 経常費用			
事業費	87,764,004	0	87,764,004
支払配分金	45,811,277	0	45,811,277
支払材料費等	4,004,632	0	4,004,632
基本給	12,181,320	0	12,181,320
諸手当	1,018,638	0	1,018,638
特別手当	3,613,284	0	3,613,284
法定福利費	2,697,099	0	2,697,099
退職給付費用	841,200	0	841,200
福利厚生費	147,320	0	147,320
会議費	0	0	0
旅費交通費	110,985	0	110,985
通信運搬費	617,957	0	617,957
減価償却費	245,208	0	245,208
什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,380,314	0	2,380,314
修繕費	2,066,816	0	2,066,816
印刷製本費	364,137	0	364,137
光熱水料費	4,356,039	0	4,356,039
賃借料	1,657,646	0	1,657,646
保険料	1,085,434	0	1,085,434
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,434,950	0	1,434,950
組織活動助成費	20,000	0	20,000
委託費	2,978,316	0	2,978,316
支払手数料	131,432	0	131,432
雑費	0	0	0

科目	公益目的事業等会計	法人会計	合計
管理費	0	3,039,466	3,039,466
役員報酬	0	1,339,500	1,339,500
基本給	0	168,480	168,480
諸手当	0	12,438	12,438
特別手当	0	56,276	56,276
法定福利費	0	36,012	36,012
退職給付費用	0	10,800	10,800
福利厚生費	0	1,871	1,871
会議費	0	126,606	126,606
役員等旅費交通費	0	156,135	156,135
通信運搬費	0	30,528	30,528
消耗品費	0	278,977	278,977
印刷製本費	0	11,659	11,659
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	0	0
保険料	0	108,000	108,000
諸謝金	0	0	0
支払負担金	0	194,000	194,000
委託費	0	190,680	190,680
雑費	0	317,504	317,504
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	87,764,004	3,039,466	90,803,470
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 226,457	0	△ 226,457
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	△ 226,457	0	△ 226,457
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 226,457	0	△ 226,457
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 226,457	0	△ 226,457
一般正味財産期首残高		0	6,848,648
一般正味財産期末残高		0	6,622,191
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
指定正味財産期末残高		0	0
Ⅲ 正味財産期末残高		0	6,622,191

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

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	980,832	51,623
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
預託金	6,160	0	6,160
什器備品(芝刈機)	738,000	0	738,000
合計	3,477,679	2,681,891	795,788

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)

科目	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
運営費補助金	国	0	9,610,000	9,610,000	0	—
運営費補助金	市	0	9,620,000	9,620,000	0	—
合計		0	19,230,000	19,230,000	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7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 手元保管	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		1,227,380
		普通預金 空知商工信用組合本店		4,928
		普通預金 空知信用金庫美唄支店		7,793
		普通預金 北海道銀行美唄支店		227,745
		通常貯金 美唄郵便局		278,143
		普通預金 美唄市農協本所		4,712
		普通預金 峰延農協本所		1,050
	未収金	社会福祉法人萌の風他	公益目的事業の受託事業契約金	1,025,406
		派遣事業収益	道シ連美唄市事務所における委託費金額	53,336
	仮払金			0
流動資産合計				2,875,493
(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		51,623
		草刈機		1
	建物	車庫		1
	機械装置	噴霧器		1
		発電機		1
	什器備品	芝刈機		738,000
	預託金	軽自動車リサイクル料金		6,160
固定資産合計				6,795,788
資産合計				9,671,281
(流動負債)				
	未払金	配分金他 3月分	配分金3月分及び事業に係る取引業者への未払分	2,868,544
	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	73,834
	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	106,712
流動負債合計				3,049,090
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				3,049,090
正味財産				6,622,191