

# 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	155,753	108,057	47,696
普通預金	46,942,589	42,651,490	4,291,099
未収金	19,897,773	19,572,501	325,272
前払金	43,000	38,000	5,000
流動資産合計	67,039,115	62,370,048	4,669,067
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立資産	400,000	400,000	0
普及啓発事業積立資産	3,000,000	3,000,000	0
消費税納税準備積立資産	7,770,000	6,970,000	800,000
特定資産合計	11,170,000	10,370,000	800,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
構築物	1	1	0
什器備品	1,853,711	2,131,316	△ 277,605
電話加入権	462,720	462,720	0
有価証券	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	2,326,433	2,604,038	△ 277,605
固定資産合計	13,496,433	12,974,038	522,395
資産合計	80,535,548	75,344,086	5,191,462
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	22,149,490	18,717,236	3,432,254
前受金	2,418,500	2,483,180	△ 64,680
預り金	49,124	31,671	17,453
流動負債合計	24,617,114	21,232,087	3,385,027
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	24,617,114	21,232,087	3,385,027
<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	55,918,434	54,111,999	1,806,435
(うち特定資産への充当額)	( 11,170,000 )	( 10,370,000 )	( 800,000 )
正味財産合計	55,918,434	54,111,999	1,806,435
負債及び正味財産合計	80,535,548	75,344,086	5,191,462

# 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	351,608,900	356,685,867	△ 5,076,967
受取配分金	303,392,319	305,273,128	△ 1,880,809
受取材料費等	16,842,479	18,455,662	△ 1,613,183
受取事務費	31,374,102	32,957,077	△ 1,582,975
労働者派遣事業等受託収益	11,975,152	12,668,451	△ 693,299
労働者派遣事業等受託収益	11,975,152	12,668,451	△ 693,299
高齢者活躍人材育成事業受託収益	13,501	40,092	△ 26,591
高齢者活躍人材育成事業受託収益	13,501	40,092	△ 26,591
受取会費	2,690,000	2,704,000	△ 14,000
正会員受取会費	2,690,000	2,704,000	△ 14,000
受取補助金等	35,602,000	35,602,000	0
受取連合交付金	17,801,000	17,801,000	0
受取（市）補助金	17,801,000	17,801,000	0
特定資産運用益	8	24	△ 16
特定資産受取利息	8	24	△ 16
雑収益	75,090	68,935	6,155
受取利息	493	515	△ 22
雑収益	74,597	68,420	6,177
経常収益計	401,964,651	407,769,369	△ 5,804,718
(2) 経常費用			
事業費	393,580,860	398,196,661	△ 4,615,801
支払配分金	303,392,319	305,273,128	△ 1,880,809
支払材料費等	15,776,473	17,852,334	△ 2,075,861
役員報酬	84,000	45,000	39,000
給料手当	43,234,274	41,499,547	1,734,727
臨時雇賃金	904,760	1,029,555	△ 124,795
法定福利費	6,572,356	6,431,317	141,039
退職給付費用	2,682,130	2,550,480	131,650
福利厚生費	152,152	142,776	9,376
会議費	17,078	7,649	9,429
旅費交通費	217,945	217,000	945
通信運搬費	2,730,728	2,674,444	56,284
減価償却費	178,792	106,042	72,750
什器備品費	14,800	1,015,963	△ 1,001,163
消耗品費	2,110,911	3,021,854	△ 910,943
修繕費	0	4,820	△ 4,820
印刷製本費	800,800	2,025,166	△ 1,224,366
光熱水料費	716,930	630,504	86,426
賃借料	3,084,957	3,018,368	66,589
保険料	2,783,870	3,178,990	△ 395,120
諸謝金	176,000	187,000	△ 11,000
租税公課	2,840,942	1,283,473	1,557,469
支払負担金	0	35,720	△ 35,720
委託費	4,251,484	5,363,691	△ 1,112,207
研修費	5,000	3,000	2,000
訓練委託費	583,440	512,050	71,390
支払手数料	268,719	86,790	181,929

科目	当年度	前年度	増減
管理費	6,577,356	7,605,162	△ 1,027,806
役員報酬	955,000	979,000	△ 24,000
給料手当	1,299,650	1,299,781	△ 131
法定福利費	193,748	202,500	△ 8,752
福利厚生費	30,608	3,287	27,321
会議費	26,230	23,334	2,896
旅費交通費	11,100	38,160	△ 27,060
通信運搬費	231,496	238,411	△ 6,915
減価償却費	98,813	10,283	88,530
什器備品費	0	208,527	△ 208,527
消耗品費	320,947	263,625	57,322
修繕費	20,000	1,320	18,680
印刷製本費	237,600	642,510	△ 404,910
光熱水料費	79,659	70,059	9,600
賃借料	304,200	323,526	△ 19,326
保険料	289,380	274,380	15,000
租税公課	6,200	6,835	△ 635
支払負担金	339,600	353,600	△ 14,000
委託費	2,115,362	2,645,906	△ 530,544
支払手数料	6,125	11,578	△ 5,453
雑費	11,638	8,540	3,098
經常費用計	400,158,216	405,801,823	△ 5,643,607
当期經常増減額	1,806,435	1,967,546	△ 161,111
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,806,435	1,967,546	△ 161,111
一般正味財産期首残高	54,111,999	52,144,453	1,967,546
一般正味財産期末残高	55,918,434	54,111,999	1,806,435
Ⅱ 正味財産期末残高	55,918,434	54,111,999	1,806,435

# 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	346,451,642	5,157,258	351,608,900
受取配分金	303,392,319	0	303,392,319
受取材料費等	16,842,479	0	16,842,479
受取事務費	26,216,844	5,157,258	31,374,102
労働者派遣事業等受託収益	11,975,152	0	11,975,152
労働者派遣事業等受託収益	11,975,152	0	11,975,152
高齢者活躍人材育成事業受託収益	13,501	0	13,501
高齢者活躍人材育成事業受託収益	13,501	0	13,501
受取会費	1,345,000	1,345,000	2,690,000
正会員受取会費	1,345,000	1,345,000	2,690,000
受取補助金等	35,602,000	0	35,602,000
受取連合交付金	17,801,000	0	17,801,000
受取(市)補助金	17,801,000	0	17,801,000
特定資産運用益	0	8	8
特定資産受取利息	0	8	8
雑収益	0	75,090	75,090
受取利息	0	493	493
雑収益	0	74,597	74,597
経常収益計	395,387,295	6,577,356	401,964,651
(2) 経常費用			
事業費	393,580,860	0	393,580,860
支払配分金	303,392,319	0	303,392,319
支払材料費等	15,776,473	0	15,776,473
役員報酬	84,000	0	84,000
給料手当	43,234,274	0	43,234,274
臨時雇賃金	904,760	0	904,760
法定福利費	6,572,356	0	6,572,356
退職給付費用	2,682,130	0	2,682,130
福利厚生費	152,152	0	152,152
会議費	17,078	0	17,078
旅費交通費	217,945	0	217,945
通信運搬費	2,730,728	0	2,730,728
減価償却費	178,792	0	178,792
什器備品費	14,800	0	14,800
消耗品費	2,110,911	0	2,110,911
印刷製本費	800,800	0	800,800
光熱水料費	716,930	0	716,930
賃借料	3,084,957	0	3,084,957
保険料	2,783,870	0	2,783,870
諸謝金	176,000	0	176,000

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
租税公課	2,840,942	0	2,840,942
委託費	4,251,484	0	4,251,484
研修費	5,000	0	5,000
訓練委託費	583,440	0	583,440
支払手数料	268,719	0	268,719
管理費	0	6,577,356	6,577,356
役員報酬	0	955,000	955,000
給料手当	0	1,299,650	1,299,650
法定福利費	0	193,748	193,748
福利厚生費	0	30,608	30,608
会議費	0	26,230	26,230
旅費交通費	0	11,100	11,100
通信運搬費	0	231,496	231,496
減価償却費	0	98,813	98,813
消耗品費	0	320,947	320,947
修繕費	0	20,000	20,000
印刷製本費	0	237,600	237,600
光熱水料費	0	79,659	79,659
賃借料	0	304,200	304,200
保険料	0	289,380	289,380
租税公課	0	6,200	6,200
支払負担金	0	339,600	339,600
委託費	0	2,115,362	2,115,362
支払手数料	0	6,125	6,125
雑費	0	11,638	11,638
経常費用計	393,580,860	6,577,356	400,158,216
当期経常増減額	1,806,435	0	1,806,435
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			
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	1,806,435	0	1,806,435
当期一般正味財産増減額	1,806,435	0	1,806,435
一般正味財産期首残高	54,111,999	0	54,111,999
一般正味財産期末残高	55,918,434	0	55,918,434
II 正味財産期末残高	55,918,434	0	55,918,434

## 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書資金の範囲

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

① 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。

② リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
普及啓発事業積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
消費税納税準備積立資産	6,970,000	800,000	0	7,770,000
合計	10,370,000	800,000	0	11,170,000

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				
固定資産取得積立資産	400,000	(0)	(400,000)	(0)
普及啓発事業積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
消費税納税準備積立資産	7,770,000	(0)	(7,770,000)	(0)
合計	11,170,000	(0)	(11,170,000)	(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	773,850	773,849	1
構築物	1,732,500	1,732,499	1
什器備品	2,977,365	1,123,654	1,853,711
合計	5,483,715	3,630,002	1,853,713

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. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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
高齢者就業機会確保事業費等交付金	連合会	0	7,329,000	7,329,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	10,472,000	10,472,000	0	
上越市シルバー人材センター補助金	上越市	0	17,801,000	17,801,000	0	
合計		0	35,602,000	35,602,000	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. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

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

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
	普及啓発事業積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
	消費税納税準備積立資産	6,970,000	800,000	0	7,770,000
	特定資産計	10,370,000	800,000	0	11,170,000

### 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	手元保管	運転資金として	155,753
	預金	普通預金 上越信用金庫 高田中央支店	運転資金として	34,939,973
		普通預金 上越信用金庫 柿崎支店	運転資金として	3,793,508
		普通預金 えちご上越農 協協同組合本店	運転資金として	455,445
		普通預金 第四北越銀行高田営業部	運転資金として	6,004,633
		普通預金 ゆうちょ銀行	運転資金として	1,749,030
	未収金	受託事業分他	事業収入未収他	19,897,773
前払金	職員特退共掛け金	職員特退共掛金	43,000	
流動資産合計			67,039,115	
(固定資産)				
特定資産	固定資産取得積立資産	定期預金 上越信用金庫 高田中央支店	シルバー人材センター事業の固定資産購入 資金として管理されている預金	400,000
	普及啓発事業積 立資産	普通預金 上越信用金庫 高田中央支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業として行う普 及啓発事業活動資金として管理されている預金	3,000,000
	消費税納税準備 積立資産	普通預金 上越信用金庫 高田中央支店	公益目的保有財産であり、消費税納税資金とし て管理されている預金	7,770,000
その他固定資産	建物	スーパーハウス	シルバー人材センター事業に使用している	1
	構築物	プレハブ倉庫	シルバー人材センター事業に使用している	1
	什器備品	除雪機・エアコン他	シルバー人材センター事業に使用している	1,853,711
	電話加入権	加入権	シルバー人材センター事業に使用している	462,720
	有価証券	出資証券	シルバー人材センター事業に使用している	10,000
固定資産合計			13,496,433	
資産合計			80,535,548	
(流動負債)				
	未払金	配分金・立替材料費他	シルバー人材センター事業に供する配分 金・立替材料費他の未払金額等	20,612,154
		消費税	シルバー人材センター事業等に供する未払消費 税	1,010,715
		職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員社会保険 料3月分等	526,621
	前受金	正会員会費1000名	令和5年度正会員会費前受金額	2,418,500
	預り金	職員社会保険料他	職員からの社会保険料個人負担他	49,124
流動負債合計			24,617,114	
負債合計			24,617,114	
正味財産			55,918,434	