

# 貸借対照表

令和6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	182,373	155,753	26,620
普通預金	47,932,599	46,942,589	990,010
未収金	19,732,656	19,897,773	△ 165,117
立替金	720	0	720
前払金	43,000	43,000	0
流動資産合計	67,891,348	67,039,115	852,233
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	5,000,000	3,000,000	2,000,000
消費税納税準備積立資産	5,500,000	7,770,000	△ 2,270,000
特定資産合計	10,900,000	11,170,000	△ 270,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
構築物	1	1	0
什器備品	2,143,075	1,853,711	289,364
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	2,615,797	2,326,433	289,364
固定資産合計	13,515,797	13,496,433	19,364
資産合計	81,407,145	80,535,548	871,597
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	23,303,004	22,149,490	1,153,514
前受金	2,385,405	2,418,500	△ 33,095
預り金	455,143	49,124	406,019
流動負債合計	26,143,552	24,617,114	1,526,438
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	26,143,552	24,617,114	1,526,438
<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	55,263,593	55,918,434	△ 654,841
(うち特定資産への充当額)	( 10,900,000 )	( 11,170,000 )	( △ 270,000 )
正味財産合計	55,263,593	55,918,434	△ 654,841
負債及び正味財産合計	81,407,145	80,535,548	871,597

# 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	354,084,759	351,608,900	2,475,859
受取配分金	305,960,824	303,392,319	2,568,505
受取材料費等	15,205,735	16,842,479	△ 1,636,744
受取事務費	32,918,200	31,374,102	1,544,098
労働者派遣事業等受託収益	12,522,741	11,975,152	547,589
労働者派遣事業等受託収益	12,522,741	11,975,152	547,589
高齢者活躍人材育成事業受託収益	14,644	13,501	1,143
高齢者活躍人材育成事業受託収益	14,644	13,501	1,143
受取会費	2,626,500	2,690,000	△ 63,500
正会員受取会費	2,626,500	2,690,000	△ 63,500
受取補助金等	35,378,000	35,602,000	△ 224,000
受取連合交付金	17,577,000	17,801,000	△ 224,000
受取（市）補助金	17,801,000	17,801,000	0
特定資産運用益	8	8	0
特定資産受取利息	8	8	0
雑収益	84,676	75,090	9,586
受取利息	476	493	△ 17
雑収益	84,200	74,597	9,603
経常収益計	404,711,328	401,964,651	2,746,677
(2) 経常費用			
事業費	398,473,041	393,580,860	4,892,181
支払配分金	305,960,824	303,392,319	2,568,505
支払材料費等	13,906,401	15,776,473	△ 1,870,072
役員報酬	75,000	84,000	△ 9,000
給料手当	43,134,213	43,234,274	△ 100,061
臨時雇賃金	822,784	904,760	△ 81,976
法定福利費	6,495,633	6,572,356	△ 76,723
退職給付費用	2,672,190	2,682,130	△ 9,940
福利厚生費	121,956	152,152	△ 30,196
会議費	21,898	17,078	4,820
旅費交通費	322,190	217,945	104,245
通信運搬費	2,742,872	2,730,728	12,144
減価償却費	249,823	178,792	71,031
什器備品費	64,418	14,800	49,618
消耗品費	1,736,606	2,110,911	△ 374,305
修繕費	9,350	0	9,350
印刷製本費	2,079,374	800,800	1,278,574
光熱水料費	789,617	716,930	72,687
賃借料	3,215,313	3,084,957	130,356
保険料	2,993,950	2,783,870	210,080
諸謝金	523,000	176,000	347,000
租税公課	4,883,185	2,840,942	2,042,243
支払負担金	74,000	0	74,000
委託費	4,842,500	4,251,484	591,016
研修費	5,500	5,000	500
訓練委託費	457,292	583,440	△ 126,148
支払手数料	273,152	268,719	4,433

科目	当年度	前年度	増減
管理費	6,893,128	6,577,356	315,772
役員報酬	991,000	955,000	36,000
給料手当	1,325,988	1,299,650	26,338
法定福利費	174,494	193,748	△ 19,254
福利厚生費	5,031	30,608	△ 25,577
会議費	26,540	26,230	310
旅費交通費	69,620	11,100	58,520
通信運搬費	297,835	231,496	66,339
減価償却費	98,813	98,813	0
什器備品費	37,080	0	37,080
消耗品費	173,540	320,947	△ 147,407
修繕費	0	20,000	△ 20,000
印刷製本費	258,940	237,600	21,340
光熱水料費	87,737	79,659	8,078
賃借料	417,832	304,200	113,632
保険料	199,850	289,380	△ 89,530
租税公課	7,135	6,200	935
支払負担金	369,600	339,600	30,000
委託費	2,321,907	2,115,362	206,545
支払手数料	10,894	6,125	4,769
雑費	19,292	11,638	7,654
經常費用計	405,366,169	400,158,216	5,207,953
当期經常増減額	△ 654,841	1,806,435	△ 2,461,276
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	△ 654,841	1,806,435	△ 2,461,276
一般正味財産期首残高	55,918,434	54,111,999	1,806,435
一般正味財産期末残高	55,263,593	55,918,434	△ 654,841
Ⅱ 正味財産期末残高	55,263,593	55,918,434	△ 654,841

# 正味財産増減計算書内訳表

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	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	348,589,565	5,495,194	354,084,759
受取配分金	305,960,824	0	305,960,824
受取材料費等	15,205,735	0	15,205,735
受取事務費	27,423,006	5,495,194	32,918,200
労働者派遣事業等受託収益	12,522,741	0	12,522,741
労働者派遣事業等受託収益	12,522,741	0	12,522,741
高齢者活躍人材育成事業受託収益	14,644	0	14,644
高齢者活躍人材育成事業受託収益	14,644	0	14,644
受取会費	1,313,250	1,313,250	2,626,500
正会員受取会費	1,313,250	1,313,250	2,626,500
受取補助金等	35,378,000	0	35,378,000
受取連合交付金	17,577,000	0	17,577,000
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	84,676	84,676
受取利息	0	476	476
雑収益	0	84,200	84,200
経常収益計	397,818,200	6,893,128	404,711,328
(2) 経常費用			
事業費	398,473,041	0	398,473,041
支払配分金	305,960,824	0	305,960,824
支払材料費等	13,906,401	0	13,906,401
役員報酬	75,000	0	75,000
給料手当	43,134,213	0	43,134,213
臨時雇賃金	822,784	0	822,784
法定福利費	6,495,633	0	6,495,633
退職給付費用	2,672,190	0	2,672,190
福利厚生費	121,956	0	121,956
会議費	21,898	0	21,898
旅費交通費	322,190	0	322,190
通信運搬費	2,742,872	0	2,742,872
減価償却費	249,823	0	249,823
什器備品費	64,418	0	64,418
消耗品費	1,736,606	0	1,736,606
修繕費	9,350	0	9,350
印刷製本費	2,079,374	0	2,079,374
光熱水料費	789,617	0	789,617
賃借料	3,215,313	0	3,215,313
保険料	2,993,950	0	2,993,950
諸謝金	523,000	0	523,000

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
租税公課	4,883,185	0	4,883,185
支払負担金	74,000	0	74,000
委託費	4,842,500	0	4,842,500
研修費	5,500	0	5,500
訓練委託費	457,292	0	457,292
支払手数料	273,152	0	273,152
管理費	0	6,893,128	6,893,128
役員報酬	0	991,000	991,000
給料手当	0	1,325,988	1,325,988
法定福利費	0	174,494	174,494
福利厚生費	0	5,031	5,031
会議費	0	26,540	26,540
旅費交通費	0	69,620	69,620
通信運搬費	0	297,835	297,835
減価償却費	0	98,813	98,813
什器備品費	0	37,080	37,080
消耗品費	0	173,540	173,540
印刷製本費	0	258,940	258,940
光熱水料費	0	87,737	87,737
賃借料	0	417,832	417,832
保険料	0	199,850	199,850
租税公課	0	7,135	7,135
支払負担金	0	369,600	369,600
委託費	0	2,321,907	2,321,907
支払手数料	0	10,894	10,894
雑費	0	19,292	19,292
経常費用計	398,473,041	6,893,128	405,366,169
当期経常増減額	△ 654,841	0	△ 654,841
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	△ 654,841	0	△ 654,841
当期一般正味財産増減額	△ 654,841	0	△ 654,841
一般正味財産期首残高	55,918,434	0	55,918,434
一般正味財産期末残高	55,263,593	0	55,263,593
II 正味財産期末残高	55,263,593	0	55,263,593

## 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	2,000,000	0	5,000,000
消費税納税準備積立資産	7,770,000	0	2,270,000	5,500,000
合計	11,170,000	2,000,000	2,270,000	10,900,000

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	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
消費税納税準備積立資産	5,500,000	(0)	(5,500,000)	(0)
合計	10,900,000	(0)	(10,900,000)	(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	3,615,365	1,472,290	2,143,075
合計	6,121,715	3,978,638	2,143,077

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	7,629,000	7,629,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	9,948,000	9,948,000	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	35,378,000	35,378,000	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	2,000,000	0	5,000,000
	消費税納税準備積立資産	7,770,000	0	2,270,000	5,500,000
	特定資産計	11,170,000	2,000,000	2,270,000	10,900,000

### 2. 引当金の明細

該当なし。



# 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>			
	現金	手元保管	運転資金として 182,373
	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 33,114,790
		普通預金 上越信用金庫 柿崎支店	運転資金として 6,047,834
		普通預金 えちご上越農協 協同組合春日支店	運転資金として 231,699
		普通預金 第四北越銀行高田営業部	運転資金として 7,540,547
		普通預金 ゆうちょ銀行	運転資金として 997,729
	未収金	受託事業分他	事業収入未収他 19,732,656
	立替金	源泉所得税の立替金	720
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			67,891,348
<b>(固定資産)</b>			
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 5,000,000
	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 5,500,000
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 2,143,075
	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			13,515,797
資産合計			81,407,145
<b>(流動負債)</b>			
	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 18,958,999
		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 3,373,300
		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等 970,705
	前受金	正会員会費975名他	令和6年度正会員会費前受金額等 2,385,405
	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 455,143
流動負債合計			26,143,552
負債合計			26,143,552
正味財産			55,263,593