

公益社団法人下呂市シルバー人材センター

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 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 17,147,125 | 16,532,798 | 614,327 |
| 未収金 | 6,402,125 | 7,494,312 | △ 1,092,187 |
| 仮払金 | 115,580 | 114,180 | 1,400 |
| 前払金 | 1,021,350 | 1,037,660 | △ 16,310 |
| 流動資産合計 | 24,686,180 | 25,178,950 | △ 492,770 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 事務所移転事業積立資産 | 1,267,000 | 1,267,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 1,267,000 | 1,267,000 | 0 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 1 | 1 | 0 |
| 車両運搬具 | 4 | 4 | 0 |
| 什器備品 | 339,910 | 177,816 | 162,094 |
| 電話加入権 | 229,320 | 229,320 | 0 |
| 預託金 | 31,510 | 31,510 | 0 |
| その他固定資産合計 | 600,745 | 438,651 | 162,094 |
| 固定資産合計 | 1,867,745 | 1,705,651 | 162,094 |
| 資産合計 | 26,553,925 | 26,884,601 | △ 330,676 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 7,794,439 | 8,187,216 | △ 392,777 |
| 預り金 | 245,068 | 215,000 | 30,068 |
| 前受金 | 614,430 | 647,500 | △ 33,070 |
| 流動負債合計 | 8,653,937 | 9,049,716 | △ 395,779 |
| 負債合計 | 8,653,937 | 9,049,716 | △ 395,779 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 一般正味財産 | 17,899,988 | 17,834,885 | 65,103 |
| (うち特定資産への充当額) | (1,267,000) | (1,267,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 17,899,988 | 17,834,885 | 65,103 |
| 負債及び正味財産合計 | 26,553,925 | 26,884,601 | △ 330,676 |

公益社団法人下呂市シルバー人材センター
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 | 121,659,228 | 127,937,051 | △ 6,277,823 |
| 受取配分金 | 105,849,628 | 111,680,156 | △ 5,830,528 |
| 受取材料費等 | 4,798,778 | 4,796,567 | 2,211 |
| 受取事務費 | 11,010,822 | 11,460,328 | △ 449,506 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 2,344,912 | 2,259,517 | 85,395 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 2,344,912 | 2,259,517 | 85,395 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益 | 866,400 | 0 | 866,400 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業費収益 | 744,800 | 0 | 744,800 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益 | 121,600 | 0 | 121,600 |
| 受取会費 | 1,067,500 | 1,102,500 | △ 35,000 |
| 正会員受取会費 | 962,500 | 987,500 | △ 25,000 |
| 賛助会員受取会費 | 105,000 | 115,000 | △ 10,000 |
| 受取補助金等 | 18,200,000 | 18,200,000 | 0 |
| 受取連合交付金 | 9,100,000 | 9,100,000 | 0 |
| 受取市補助金 | 9,100,000 | 9,100,000 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 雑収益 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 経常収益計 | 144,139,040 | 149,499,068 | △ 5,360,028 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 141,827,243 | 147,878,340 | △ 6,051,097 |
| 支払配分金 | 106,557,478 | 111,680,156 | △ 5,122,678 |
| 支払材料費等 | 4,792,115 | 4,796,575 | △ 4,460 |
| 給料手当 | 14,328,836 | 14,272,980 | 55,856 |
| 臨時雇賃金 | 4,005,120 | 3,891,720 | 113,400 |
| 法定福利費 | 2,175,713 | 2,073,387 | 102,326 |
| 退職給付費用 | 461,880 | 448,327 | 13,553 |
| 福利厚生費 | 48,392 | 41,223 | 7,169 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | 74,040 | 1,600 | 72,440 |
| 通信運搬費 | 1,467,611 | 1,517,930 | △ 50,319 |
| 減価償却費 | 43,706 | 1,494 | 42,212 |
| 什器備品費 | 47,777 | 292,053 | △ 244,276 |
| 消耗品費 | 1,038,679 | 1,424,094 | △ 385,415 |
| 修繕費 | 21,250 | 92,940 | △ 71,690 |
| 光熱水料費 | 451,962 | 390,716 | 61,246 |
| 賃借料 | 2,886,917 | 3,042,632 | △ 155,715 |
| 保険料 | 1,350,030 | 1,394,300 | △ 44,270 |

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 521,700 | 541,900 | △ 20,200 |
| 支払負担金 | 222,567 | 202,004 | 20,563 |
| 委託費 | 1,053,082 | 1,461,324 | △ 408,242 |
| 支払手数料 | 137,585 | 149,120 | △ 11,535 |
| 雑費 | 140,803 | 161,865 | △ 21,062 |
| 管理費 | 2,246,694 | 2,236,094 | 10,600 |
| 役員報酬 | 297,000 | 318,000 | △ 21,000 |
| 給料手当 | 669,284 | 684,600 | △ 15,316 |
| 法定福利費 | 103,621 | 104,569 | △ 948 |
| 退職給付費用 | 14,580 | 14,633 | △ 53 |
| 福利厚生費 | 1,791 | 1,791 | 0 |
| 会議費 | 12,226 | 14,201 | △ 1,975 |
| 役員等旅費交通費 | 70,132 | 61,312 | 8,820 |
| 旅費交通費 | 19,682 | 0 | 19,682 |
| 通信運搬費 | 156,363 | 147,010 | 9,353 |
| 消耗品費 | 116,128 | 124,250 | △ 8,122 |
| 賃借料 | 149,062 | 169,028 | △ 19,966 |
| 保険料 | 155,280 | 150,520 | 4,760 |
| 諸謝金 | 20,000 | 26,113 | △ 6,113 |
| 租税公課 | 3,364 | 800 | 2,564 |
| 支払負担金 | 274,400 | 276,800 | △ 2,400 |
| 委託費 | 125,558 | 90,709 | 34,849 |
| 支払手数料 | 34,640 | 31,260 | 3,380 |
| 雑費 | 23,583 | 20,498 | 3,085 |
| 経常費用計 | 144,073,937 | 150,114,434 | △ 6,040,497 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 65,103 | △ 615,366 | 680,469 |
| 当期経常増減額 | 65,103 | △ 615,366 | 680,469 |
| 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 |
| 当期一般正味財産増減額 | 65,103 | △ 615,366 | 680,469 |
| 一般正味財産期首残高 | 17,834,885 | 18,450,251 | △ 615,366 |
| 一般正味財産期末残高 | 17,899,988 | 17,834,885 | 65,103 |
| Ⅱ. 正味財産期末残高 | 17,899,988 | 17,834,885 | 65,103 |

公益社団法人下呂市シルバー人材センター

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

| 科目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|-------------------------|--------------|-----------|-------------|
| | シルバー人材センター事業 | | |
| 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 | 119,893,784 | 1,765,444 | 121,659,228 |
| 受取配分金 | 105,849,628 | 0 | 105,849,628 |
| 受取材料費等 | 4,798,778 | 0 | 4,798,778 |
| 受取事務費 | 9,245,378 | 1,765,444 | 11,010,822 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 2,344,912 | 0 | 2,344,912 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 2,344,912 | 0 | 2,344,912 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益 | 866,400 | 0 | 866,400 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業費収益 | 744,800 | 0 | 744,800 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益 | 121,600 | 0 | 121,600 |
| 受取会費 | 586,250 | 481,250 | 1,067,500 |
| 正会員受取会費 | 481,250 | 481,250 | 962,500 |
| 賛助会員受取会費 | 105,000 | 0 | 105,000 |
| 受取補助金等 | 18,200,000 | 0 | 18,200,000 |
| 受取連合交付金 | 9,100,000 | 0 | 9,100,000 |
| 受取市補助金 | 9,100,000 | 0 | 9,100,000 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 雑収益 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 経常収益計 | 141,892,346 | 2,246,694 | 144,139,040 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 141,827,243 | 0 | 141,827,243 |
| 支払配分金 | 106,557,478 | 0 | 106,557,478 |
| 支払材料費等 | 4,792,115 | 0 | 4,792,115 |
| 給料手当 | 14,328,836 | 0 | 14,328,836 |
| 臨時雇賃金 | 4,005,120 | 0 | 4,005,120 |
| 法定福利費 | 2,175,713 | 0 | 2,175,713 |
| 退職給付費用 | 461,880 | 0 | 461,880 |
| 福利厚生費 | 48,392 | 0 | 48,392 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | 74,040 | 0 | 74,040 |
| 通信運搬費 | 1,467,611 | 0 | 1,467,611 |
| 減価償却費 | 43,706 | 0 | 43,706 |
| 什器備品費 | 47,777 | 0 | 47,777 |
| 消耗品費 | 1,038,679 | 0 | 1,038,679 |
| 修繕費 | 21,250 | 0 | 21,250 |
| 光熱水料費 | 451,962 | 0 | 451,962 |
| 賃借料 | 2,886,917 | 0 | 2,886,917 |

| 科目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|-----------------|--------------|-----------|-------------|
| | シルバー人材センター事業 | | |
| 保険料 | 1,350,030 | 0 | 1,350,030 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 521,700 | 0 | 521,700 |
| 支払負担金 | 222,567 | 0 | 222,567 |
| 委託費 | 1,053,082 | 0 | 1,053,082 |
| 支払手数料 | 137,585 | 0 | 137,585 |
| 雑費 | 140,803 | 0 | 140,803 |
| 管理費 | | 2,246,694 | 2,246,694 |
| 役員報酬 | | 297,000 | 297,000 |
| 給料手当 | | 669,284 | 669,284 |
| 法定福利費 | | 103,621 | 103,621 |
| 退職給付費用 | | 14,580 | 14,580 |
| 福利厚生費 | | 1,791 | 1,791 |
| 会議費 | | 12,226 | 12,226 |
| 役員等旅費交通費 | | 70,132 | 70,132 |
| 旅費交通費 | | 19,682 | 19,682 |
| 通信運搬費 | | 156,363 | 156,363 |
| 消耗品費 | | 116,128 | 116,128 |
| 賃借料 | | 149,062 | 149,062 |
| 保険料 | | 155,280 | 155,280 |
| 諸謝金 | | 20,000 | 20,000 |
| 租税公課 | | 3,364 | 3,364 |
| 支払負担金 | | 274,400 | 274,400 |
| 委託費 | | 125,558 | 125,558 |
| 支払手数料 | | 34,640 | 34,640 |
| 雑費 | | 23,583 | 23,583 |
| 経常費用計 | 141,827,243 | 2,246,694 | 144,073,937 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 65,103 | 0 | 65,103 |
| 当期経常増減額 | 65,103 | 0 | 65,103 |
| 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 |
| 当期一般正味財産増減額 | 65,103 | 0 | 65,103 |
| 一般正味財産期首残高 | 17,834,885 | 0 | 17,834,885 |
| 一般正味財産期末残高 | 17,899,988 | 0 | 17,899,988 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 17,899,988 | 0 | 17,899,988 |

公益社団法人下呂市シルバー人材センター
財務諸表に対する注記

1. 継続事業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。

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。

| 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 | | | | |
| 事務所移転事業積立資産 | 1,267,000 | 0 | 0 | 1,267,000 |
| 合計 | 1,267,000 | 0 | 0 | 1,267,000 |

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。

| 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 | | | | |
| 事務所移転事業積立資産 | 1,267,000 | (0) | (1,267,000) | (0) |
| 合計 | 1,267,000 | (0) | (1,267,000) | (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。

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 建物 | 504,000 | 503,999 | 1 |
| 車両運搬具 | 3,388,310 | 3,388,306 | 4 |
| 什器備品 | 4,181,975 | 3,842,065 | 339,910 |
| 合計 | 8,074,285 | 7,734,370 | 339,915 |

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格、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。

| 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 | 9,100,000 | 9,100,000 | 0 | — |
| 運営補助金 | 市 | 0 | 9,100,000 | 9,100,000 | 0 | — |
| 合計 | | 0 | 18,200,000 | 18,200,000 | 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

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

認定法第五条第12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事項

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

財務諸表に対する注記に記載のとおりであるため、省略している。

2. 引当金の明細

該当なし

公益社団法人下呂市シルバー人材センター

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 | | |
|---------------|-------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|---|
| | | 使用目的等 | 使用事業 | | | |
| (流動資産) | | | | | | |
| 現金 | 手元保管 | 運転資金 | シルバー人材センター事業 | 37,286 | | |
| | 預金 | 普通預金 飛騨農協萩原支店 | 運転資金 | 法人管理 | 50,125 | |
| | | 普通預金 飛騨農協萩原支店 | 運転資金 | シルバー人材センター事業 | 2,709,347 | |
| | | 普通預金 飛騨農協萩原支店 | 運転資金 | シルバー人材センター事業 | 7,729,451 | |
| | | 普通預金 十六銀行益田支店 | 運転資金 | シルバー人材センター事業 | 5,576,279 | |
| | | 普通預金 ゆうちよ銀行 | 運転資金 | シルバー人材センター事業 | 1,044,637 | |
| | 未収金 | 下呂市役所他 163件 | 契約金額 | シルバー人材センター事業 | 6,340,792 | |
| | | 保険料 | シルバー団体傷害保険料確定による戻り分 | シルバー人材センター事業 | 60,840 | |
| | | 労働保険料 | 労働保険料確定による戻り分 | シルバー人材センター事業 | 493 | |
| | 仮払金 | 保険料 | 次年度 役員賠償責任保険等 | シルバー人材センター事業 | 115,580 | |
| 前払金 | 保険料 | 次年度 シルバー団体傷害保険・賠償責任保険料 | シルバー人材センター事業 | 1,021,350 | | |
| 流動資産合計 | | | | 24,686,180 | | |
| (固定資産) | | | | | | |
| 特定資産 | 事務所移転事業積立資産 | 飛騨農協萩原支店 | 事務所移転事業のための積立資産として管理されている | シルバー人材センター事業 | 1,267,000 | |
| その他固定資産 | 建物 | 17.39㎡ 下呂市金山町金山911-1 | 公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業の倉庫に使用している | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | | 車両運搬具 | 軽トラック 飛騨40㍑ 55-33 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 |
| | | | 軽ワゴン 飛騨480あ 67-64 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 |
| | | | 軽トラック 飛騨480あ 80-99 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 |
| | 什器備品 | 軽ワゴン 飛騨480㍑ 16-81 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | | 手押砲盤 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | | 自動砲盤 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | | 軸傾斜横切盤 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | | ヨコ型サンダー | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | | 超仕上砲盤 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | | ハンドソー | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | | 集塵機 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | | エアコン 3台 | 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 | シルバー人材センター事業 | 180,026 | |
| | | 薪割り機 | 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 | シルバー人材センター事業 | 1 | |
| | インバーター発電機 | 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 | シルバー人材センター事業 | 159,876 | | |
| | 電話加入権 | | 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 | シルバー人材センター事業 | 229,320 | |
| | 預託金 | 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 | シルバー人材センター事業 | 31,510 | |
| 固定資産合計 | | | | 1,867,745 | | |
| 資産合計 | | | | 26,553,925 | | |
| (流動負債) | | | | | | |
| 未払金 | 配分金217名 | 業者材料費等 | シルバー人材センター事業に供する 配分金の未払い金額 | シルバー人材センター事業 | 6,432,264 | |
| | | 臨時雇賃金 | シルバー人材センター事業に供する 材料費等の未払い金額 | シルバー人材センター事業 | 836,800 | |
| | | 社会保険料等 | 臨時職員3月分賃金 | シルバー人材センター事業 | 315,160 | |
| | | 役員費用等 | 社会保険料等事業主負担分 | シルバー人材センター事業 | 160,090 | |
| | | 源泉税 | 法人管理に係る費用 | 法人管理 | 50,125 | |
| | 預り金 | 源泉税 | 職員等からの源泉所得税等預り金 | シルバー人材センター事業 | 245,068 | |
| | 前受金 | 会費前受け | 会員からの次年度会費 | シルバー人材センター事業 | 607,500 | |
| 作業代金 | | 発注者からの作業代金前受 | シルバー人材センター事業 | 6,930 | | |
| 流動負債合計 | | | | 8,653,937 | | |
| 負債合計 | | | | 8,653,937 | | |
| 正味財産 | | | | 17,899,988 | | |