

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	25,505,986	30,093,674	△ 4,587,688
未収金	36,413,670	32,393,399	4,020,271
貯蔵品	171,600	213,400	△ 41,800
立替金	8,000	8,000	0
前払金	0	3,600	△ 3,600
流動資産合計	62,099,256	62,712,073	△ 612,817
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	32,324,594	29,052,606	3,271,988
財政運営資金積立資産	9,000,000	9,000,000	0
車両整備資金積立資産	8,590,631	11,149,451	△ 2,558,820
外構修繕事業準備資金積立資産	5,400,000	5,400,000	0
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	12,000,000	6,000,000	6,000,000
特定資産合計	67,315,225	60,602,057	6,713,168
(2) その他固定資産			
建物	985,257	1,146,689	△ 161,432
構築物	1,197,226	1,297,693	△ 100,467
車両運搬具	6,141,472	6,578,727	△ 437,255
什器備品	497,150	664,986	△ 167,836
電話加入権	609,434	609,434	0
預託金	3,686,506	3,686,866	△ 360
その他固定資産合計	13,117,045	13,984,395	△ 867,350
固定資産合計	80,432,270	74,586,452	5,845,818
資産合計	142,531,526	137,298,525	5,233,001
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,826,538	42,559,704	△ 733,166
前受金	1,515,027	1,238,715	276,312
預り金	653,746	574,582	79,164
賞与引当金	2,252,805	2,224,135	28,670
流動負債合計	46,248,116	46,597,136	△ 349,020
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	46,248,116	46,597,136	△ 349,020
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(67,315,225)	(60,602,057)	(6,713,168)
正味財産合計	96,283,410	90,701,389	5,582,021
負債及び正味財産合計	142,531,526	137,298,525	5,233,001

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	454,385,928	457,833,733	△ 3,447,805
受取配分金	387,655,715	393,170,224	△ 5,514,509
受取材料費等	19,441,508	20,953,076	△ 1,511,568
受取事務費	47,288,705	43,710,433	3,578,272
労働者派遣事業等受託収益	4,619,426	4,194,361	425,065
労働者派遣事業等受託収益	4,619,426	4,194,361	425,065
高齢者活躍人材育成事業受託収益	40,000	0	40,000
高齢者活躍人材育成事業受託収益	40,000	0	40,000
指定管理事業収益	15,223,135	12,507,323	2,715,812
施設管理収益	11,746,460	8,579,720	3,166,740
指定管理料	2,667,665	3,366,947	△ 699,282
受取手数料	809,010	560,656	248,354
受取会費	2,349,000	2,448,000	△ 99,000
正会員受取会費	1,789,000	1,898,000	△ 109,000
賛助会員受取会費	560,000	550,000	10,000
受取補助金等	32,732,000	32,732,000	0
受取連合交付金	16,366,000	16,366,000	0
受取市町村補助金	16,366,000	16,366,000	0
特定資産運用益	1,027	1,543	△ 516
特定資産受取利息	1,027	1,543	△ 516
雑収益	2,260,365	1,635,233	625,132
受取利息	336	356	△ 20
雑収益	252,260	59,149	193,111
安全帽販売金	0	19,560	△ 19,560
受取保険金	2,007,769	1,556,168	451,601
経常収益計	511,610,881	511,352,193	258,688
(2) 経常費用			
事業費	500,832,251	506,455,210	△ 5,622,959
支払配分金	387,655,715	393,170,224	△ 5,514,509
支払材料費等	16,301,601	17,763,287	△ 1,461,686
役員報酬	101,500	88,000	13,500
給料手当	31,164,730	30,735,321	429,409
臨時雇賃金	7,448,090	7,739,600	△ 291,510
賞与引当金繰入額	2,181,805	2,154,866	26,939
法定福利費	5,704,654	5,690,287	14,367
退職給付費用	417,000	417,000	0
福利厚生費	882,157	1,307,018	△ 424,861
会議費	23,923	0	23,923
旅費交通費	239,470	127,030	112,440
通信運搬費	2,770,352	2,998,271	△ 227,919
減価償却費	3,271,988	4,076,693	△ 804,705
什器備品費	115,310	0	115,310
消耗品費	5,217,434	5,922,619	△ 705,185
修繕費	2,268,766	2,606,475	△ 337,709
印刷製本費	503,382	864,256	△ 360,874
光熱水料費	10,695,833	8,703,732	1,992,101
賃借料	5,441,126	5,145,376	295,750
保険料	4,299,200	4,210,254	88,946
諸謝金	2,626,115	2,057,999	568,116
租税公課	3,952,711	3,856,893	95,818

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
支払負担金	16,995	102,470	△ 85,475
委託費	4,373,745	4,632,967	△ 259,222
教材費	70,474	37,443	33,031
支払手数料	1,123,908	304,213	819,695
貸倒損失	0	77,495	△ 77,495
報償費	63,281	326,286	△ 263,005
損害賠償金	1,894,826	1,339,135	555,691
雑費	6,160	0	6,160
管理費	5,196,609	4,486,191	710,418
役員報酬	1,541,000	1,316,000	225,000
給料手当	1,047,935	1,033,221	14,714
賞与引当金繰入額	71,000	69,269	1,731
法定福利費	227,229	235,446	△ 8,217
退職給付費用	15,000	15,000	0
福利厚生費	34,043	154,737	△ 120,694
会議費	57,959	34,827	23,132
旅費交通費	71,480	39,740	31,740
通信運搬費	138,780	133,281	5,499
消耗品費	45,368	33,718	11,650
修繕費	8,000	8,000	0
印刷製本費	133,100	145,200	△ 12,100
光熱水料費	72,000	72,000	0
賃借料	208,615	192,310	16,305
保険料	63,280	63,280	0
諸謝金	184,000	0	184,000
租税公課	22,412	21,000	1,412
支払負担金	659,600	464,700	194,900
委託費	361,966	300,000	61,966
支払手数料	11,490	3,870	7,620
報償費	152,352	95,592	56,760
雑費	70,000	55,000	15,000
経常費用計	506,028,860	510,941,401	△ 4,912,541
当期経常増減額	5,582,021	410,792	5,171,229
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	419,724	△ 419,724
車両運搬具売却益	0	419,724	△ 419,724
経常外収益計	0	419,724	△ 419,724
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	419,723	△ 419,723
当期一般正味財産増減額	5,582,021	830,515	4,751,506
一般正味財産期首残高	90,701,389	89,870,874	830,515
一般正味財産期末残高	96,283,410	90,701,389	5,582,021
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	96,283,410	90,701,389	5,582,021

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
	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	450,083,819	4,302,109	454,385,928
受取配分金	387,655,715	0	387,655,715
受取材料費等	19,441,508	0	19,441,508
受取事務費	42,986,596	4,302,109	47,288,705
労働者派遣事業等受託収益	4,619,426	0	4,619,426
労働者派遣事業等受託収益	4,619,426	0	4,619,426
高齢者活躍人材育成事業受託収益	40,000	0	40,000
高齢者活躍人材育成事業受託収益	40,000	0	40,000
指定管理事業収益	15,223,135	0	15,223,135
施設管理収益	11,746,460	0	11,746,460
指定管理料	2,667,665	0	2,667,665
受取手数料	809,010	0	809,010
受取会費	1,454,500	894,500	2,349,000
正会員受取会費	894,500	894,500	1,789,000
賛助会員受取会費	560,000	0	560,000
受取補助金等	32,732,000	0	32,732,000
受取連合交付金	16,366,000	0	16,366,000
受取市町村補助金	16,366,000	0	16,366,000
特定資産運用益	1,027	0	1,027
特定資産受取利息	1,027	0	1,027
雑収益	2,260,365	0	2,260,365
受取利息	336	0	336
雑収益	252,260	0	252,260
受取保険金	2,007,769	0	2,007,769
経常収益計	506,414,272	5,196,609	511,610,881
(2) 経常費用			
事業費	500,832,251	0	500,832,251
支払配分金	387,655,715	0	387,655,715
支払材料費等	16,301,601	0	16,301,601
役員報酬	101,500	0	101,500
給料手当	31,164,730	0	31,164,730
臨時雇賃金	7,448,090	0	7,448,090
賞与引当金繰入額	2,181,805	0	2,181,805
法定福利費	5,704,654	0	5,704,654
退職給付費用	417,000	0	417,000
福利厚生費	882,157	0	882,157
会議費	23,923	0	23,923
旅費交通費	239,470	0	239,470
通信運搬費	2,770,352	0	2,770,352
減価償却費	3,271,988	0	3,271,988
什器備品費	115,310	0	115,310
消耗品費	5,217,434	0	5,217,434
修繕費	2,268,766	0	2,268,766
印刷製本費	503,382	0	503,382

(単位：円)

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		
光熱水料費	10,695,833	0	10,695,833
賃借料	5,441,126	0	5,441,126
保険料	4,299,200	0	4,299,200
諸謝金	2,626,115	0	2,626,115
租税公課	3,952,711	0	3,952,711
支払負担金	16,995	0	16,995
委託費	4,373,745	0	4,373,745
教材費	70,474	0	70,474
支払手数料	1,123,908	0	1,123,908
報償費	63,281	0	63,281
損害賠償金	1,894,826	0	1,894,826
雑費	6,160	0	6,160
管理費	0	5,196,609	5,196,609
役員報酬	0	1,541,000	1,541,000
給料手当	0	1,047,935	1,047,935
賞与引当金繰入額	0	71,000	71,000
法定福利費	0	227,229	227,229
退職給付費用	0	15,000	15,000
福利厚生費	0	34,043	34,043
会議費	0	57,959	57,959
旅費交通費	0	71,480	71,480
通信運搬費	0	138,780	138,780
消耗品費	0	45,368	45,368
修繕費	0	8,000	8,000
印刷製本費	0	133,100	133,100
光熱水料費	0	72,000	72,000
賃借料	0	208,615	208,615
保険料	0	63,280	63,280
諸謝金	0	184,000	184,000
租税公課	0	22,412	22,412
支払負担金	0	659,600	659,600
委託費	0	361,966	361,966
支払手数料	0	11,490	11,490
報償費	0	152,352	152,352
雑費	0	70,000	70,000
経常費用計	500,832,251	5,196,609	506,028,860
当期経常増減額	5,582,021	0	5,582,021
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	5,582,021	0	5,582,021
一般正味財産期首残高		0	90,701,389
一般正味財産期末残高		0	96,283,410
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
III 正味財産期末残高		0	96,283,410

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
減価償却資産について、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準
賞与引当金…賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	29,052,606	3,271,988		32,324,594
財政運営資金積立資産	9,000,000			9,000,000
車両整備資金積立資産	11,149,451		2,558,820	8,590,631
外構修繕事業準備資金積立資産	5,400,000			5,400,000
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	6,000,000	6,000,000		12,000,000
合 計	60,602,057	9,271,988	2,558,820	67,315,225

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
減価償却引当資産	32,324,594	(0)	(32,324,594)	(0)
財政運営資金積立資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
車両整備資金積立資産	8,590,631	(0)	(8,590,631)	(0)
外構修繕事業準備資金積立資産	5,400,000	(0)	(5,400,000)	(0)
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	(0)
合 計	67,315,225	(0)	(67,315,225)	(0)

4. 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	3,141,600	2,156,343	985,257
構築物	1,507,000	309,774	1,197,226
車両運搬具	39,071,569	32,930,097	6,141,472
什器備品	1,310,740	813,590	497,150
合 計	45,030,909	36,209,804	8,821,105

5. 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
連合交付金						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	(公社)広島県SC連合会	0	7,329,000	7,329,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	(公社)広島県SC連合会	0	9,037,000	9,037,000	0	—
市町村補助金						
高齢者能力活用事業補助金	尾道市	0	16,366,000	16,366,000	0	—
合 計		0	32,732,000	32,732,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,224,135	2,252,805	2,224,135	0	2,252,805

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目		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)	運転資金として	308,261		
		当座預金	運転資金として	2,459,496		
		ゆうちょ銀行 普通預金	運転資金として	17,696,210		
		広島銀行尾道支店 普通預金	運転資金として	4,571,345		
		広島銀行尾道支店 普通預金	運転資金として	446,414		
		広島銀行尾道支店 普通預金	運転資金として	16,240		
		尾道市農業協同組合 通常預金	運転資金として	8,020		
		ゆうちょ銀行		25,505,986		
					<現金預金計>	
		未収金	受託費 514件	シルバー人材センター事業における契約金額	34,876,785	
指定管理事業	長者原スポーツセンターにおける契約金額		369,853			
派遣事業	派遣事業における活動拠点受託費		1,167,032			
			<未収金計>			
貯蔵品	生きがい活動推進センター	ヘルメット在庫	171,600			
立替金	全国公益法人協会	役員賠償責任保険個人負担分	8,000			
流動資産合計				62,099,256		
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	定期預金 広島銀行尾道支店	什器備品等購入のための積立資産	32,324,594	
		財政運営資金積立資産	定期預金 広島銀行尾道支店	シルバー人材センター事業における積立資産	9,000,000	
		車両整備資金積立資産	普通預金 広島銀行尾道支店	車両購入のための積立資産であり、資産取得 資金として管理されている預金	8,590,631	
		外構修繕事業準備資金 積立資産	定期預金 広島銀行尾道支店	外構修繕のための積立資産であり、特定費用 準備資金として管理されている預金	5,400,000	
		消費税納付額増加対策 準備資金積立資産	普通預金 広島銀行尾道支店		1,000,000	
		消費税納付額増加対策 準備資金積立資産	普通預金 尾道市農業協同組合		11,000,000	
					<<特定資産計>>	
		その他固定資産	建物	建物(プレハブ) 4棟	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	985,257
			構築物	構築物(コンクリート舗装)	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	1,197,226
			車両運搬具	乗用車1台・軽ダンプ12台・軽ト ラック5台・軽ワゴン4台・塵芥車2 台・普通貨物2台・バイク1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	6,141,472
什器備品	パソコン1台・複写機1台・動力 噴霧器3台・給水バキューム1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	497,150		
電話加入権	(0848)20-7700外8回線		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	609,434		
預託金	自動車リサイクル料 軽トラック外26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	186,170		
			尾道市	3,500,336		
			<預託金計>			
			<<その他固定資産計>>			
固定資産合計				80,432,270		
資産合計				142,531,526		
(流動負債)	未払金	会員等に対する未払額	会員・業者等に対する未払金	41,826,538		
		前受金	会費、シルバー人材センター事業に供する業 務委託料等の前受金	1,515,027		
		預り金	役職員他	源泉所得税・地方税等	653,746	
		賞与引当金	一般職員・嘱託職員	職員15名に対する賞与の支払いに備えたもの である	2,252,805	
流動負債合計				46,248,116		
(固定負債)				0		
固定負債合計				0		
負債合計				46,248,116		
正味財産				96,283,410		