

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,127,895	25,505,986	△ 5,378,091
未収金	42,147,367	36,413,670	5,733,697
貯蔵品	143,000	171,600	△ 28,600
立替金	0	8,000	△ 8,000
流動資産合計	62,418,262	62,099,256	319,006
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	35,840,014	32,324,594	3,515,420
財政運営資金積立資産	9,000,000	9,000,000	0
設立50周年記念事業等準備資金積立資産	6,000,000	0	6,000,000
車両整備資金積立資産	4,872,631	8,590,631	△ 3,718,000
外構修繕事業準備資金積立資産	4,795,000	5,400,000	△ 605,000
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	14,356,000	12,000,000	2,356,000
特定資産合計	74,863,645	67,315,225	7,548,420
(2) その他固定資産			
建物	823,825	985,257	△ 161,432
構築物	1,096,759	1,197,226	△ 100,467
車両運搬具	6,705,943	6,141,472	564,471
什器備品	350,315	497,150	△ 146,835
電話加入権	609,434	609,434	0
預託金	3,685,396	3,686,506	△ 1,110
その他固定資産合計	13,271,672	13,117,045	154,627
固定資産合計	88,135,317	80,432,270	7,703,047
資産合計	150,553,579	142,531,526	8,022,053
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,980,297	41,826,538	153,759
前受金	1,059,617	1,515,027	△ 455,410
預り金	1,046,980	653,746	393,234
賞与引当金	2,268,603	2,252,805	15,798
流動負債合計	46,355,497	46,248,116	107,381
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	46,355,497	46,248,116	107,381
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	104,198,082	96,283,410	7,914,672
(うち特定資産への充当額)	(74,863,645)	(67,315,225)	(7,548,420)
正味財産合計	104,198,082	96,283,410	7,914,672
負債及び正味財産合計	150,553,579	142,531,526	8,022,053

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	458,164,850	454,385,928	3,778,922
受取配分金	384,174,771	387,655,715	△ 3,480,944
受取材料費等	17,915,714	19,441,508	△ 1,525,794
受取事務費	56,074,365	47,288,705	8,785,660
労働者派遣事業等受託収益	4,109,130	4,619,426	△ 510,296
労働者派遣事業等受託収益	4,109,130	4,619,426	△ 510,296
高齢者活躍人材育成事業受託収益	30,000	40,000	△ 10,000
高齢者活躍人材育成事業受託収益	30,000	40,000	△ 10,000
指定管理事業収益	14,327,161	15,223,135	△ 895,974
施設管理収益	11,496,630	11,746,460	△ 249,830
指定管理料	2,184,827	2,667,665	△ 482,838
受取手数料	645,704	809,010	△ 163,306
受取会費	2,277,000	2,349,000	△ 72,000
正会員受取会費	1,707,000	1,789,000	△ 82,000
賛助会員受取会費	570,000	560,000	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
受取寄附金	11,027	0	11,027
受取寄附金	11,027	0	11,027
特定資産運用益	1,019	1,027	△ 8
特定資産受取利息	1,019	1,027	△ 8
雑収益	1,578,134	2,260,365	△ 682,231
受取利息	337	336	1
雑収益	46,324	252,260	△ 205,936
受取保険金	1,531,473	2,007,769	△ 476,296
経常収益計	513,230,321	511,610,881	1,619,440
(2) 経常費用			
事業費	499,473,443	500,832,251	△ 1,358,808
支払配分金	384,174,771	387,655,715	△ 3,480,944
支払材料費等	15,427,360	16,301,601	△ 874,241
役員報酬	95,000	101,500	△ 6,500
給料手当	31,654,706	31,164,730	489,976
臨時雇賃金	7,668,469	7,448,090	220,379
賞与引当金繰入額	2,197,603	2,181,805	15,798
法定福利費	5,860,880	5,704,654	156,226
退職給付費用	1,196,706	417,000	779,706
福利厚生費	722,071	882,157	△ 160,086
会議費	20,701	23,923	△ 3,222
旅費交通費	346,000	239,470	106,530
通信運搬費	2,763,361	2,770,352	△ 6,991
減価償却費	3,515,420	3,271,988	243,432
什器備品費	94,160	115,310	△ 21,150
消耗品費	4,870,227	5,217,434	△ 347,207
修繕費	3,095,485	2,268,766	826,719
印刷製本費	478,475	503,382	△ 24,907
光熱水料費	9,216,859	10,695,833	△ 1,478,974

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	5,585,476	5,441,126	144,350
保険料	4,076,176	4,299,200	△ 223,024
諸謝金	1,706,075	2,626,115	△ 920,040
租税公課	7,871,000	3,952,711	3,918,289
支払負担金	112,281	16,995	95,286
委託費	4,567,610	4,373,745	193,865
教材費	94,197	70,474	23,723
支払手数料	1,300,670	1,123,908	176,762
報償費	211,953	63,281	148,672
損害賠償金	539,173	1,894,826	△ 1,355,653
雑費	10,578	6,160	4,418
管理費	6,076,983	5,196,609	880,374
役員報酬	1,501,000	1,541,000	△ 40,000
給料手当	1,110,071	1,047,935	62,136
賞与引当金繰入額	71,000	71,000	0
法定福利費	236,083	227,229	8,854
退職給付費用	15,000	15,000	0
福利厚生費	22,801	34,043	△ 11,242
会議費	72,737	57,959	14,778
旅費交通費	233,900	71,480	162,420
通信運搬費	59,413	138,780	△ 79,367
消耗品費	75,170	45,368	29,802
修繕費	8,000	8,000	0
印刷製本費	165,770	133,100	32,670
光熱水料費	104,735	72,000	32,735
賃借料	734,895	208,615	526,280
保険料	71,280	63,280	8,000
諸謝金	222,608	184,000	38,608
租税公課	10,000	22,412	△ 12,412
支払負担金	566,700	659,600	△ 92,900
委託費	306,000	361,966	△ 55,966
支払手数料	7,020	11,490	△ 4,470
報償費	432,800	152,352	280,448
雑費	50,000	70,000	△ 20,000
経常費用計	505,550,426	506,028,860	△ 478,434
当期経常増減額	7,679,895	5,582,021	2,097,874
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	234,778	0	234,778
車両運搬具売却益	234,778	0	234,778
経常外収益計	234,778	0	234,778
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	234,777	0	234,777
当期一般正味財産増減額	7,914,672	5,582,021	2,332,651
一般正味財産期首残高	96,283,410	90,701,389	5,582,021
一般正味財産期末残高	104,198,082	96,283,410	7,914,672
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	104,198,082	96,283,410	7,914,672

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
	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	452,941,367	5,223,483	458,164,850
受取配分金	384,174,771	0	384,174,771
受取材料費等	17,915,714	0	17,915,714
受取事務費	50,850,882	5,223,483	56,074,365
労働者派遣事業等受託収益	4,109,130	0	4,109,130
労働者派遣事業等受託収益	4,109,130	0	4,109,130
高齢者活躍人材育成事業受託収益	30,000	0	30,000
高齢者活躍人材育成事業受託収益	30,000	0	30,000
指定管理事業収益	14,327,161	0	14,327,161
施設管理収益	11,496,630	0	11,496,630
指定管理料	2,184,827	0	2,184,827
受取手数料	645,704	0	645,704
受取会費	1,423,500	853,500	2,277,000
正会員受取会費	853,500	853,500	1,707,000
賛助会員受取会費	570,000	0	570,000
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
受取寄附金	11,027	0	11,027
受取寄附金	11,027	0	11,027
特定資産運用益	1,019	0	1,019
特定資産受取利息	1,019	0	1,019
雑収益	1,578,134	0	1,578,134
受取利息	337	0	337
雑収益	46,324	0	46,324
受取保険金	1,531,473	0	1,531,473
経常収益計	507,153,338	6,076,983	513,230,321
(2) 経常費用			
事業費	499,473,443	0	499,473,443
支払配分金	384,174,771	0	384,174,771
支払材料費等	15,427,360	0	15,427,360
役員報酬	95,000	0	95,000
給料手当	31,654,706	0	31,654,706
臨時雇賃金	7,668,469	0	7,668,469
賞与引当金繰入額	2,197,603	0	2,197,603
法定福利費	5,860,880	0	5,860,880
退職給付費用	1,196,706	0	1,196,706
福利厚生費	722,071	0	722,071
会議費	20,701	0	20,701
旅費交通費	346,000	0	346,000
通信運搬費	2,763,361	0	2,763,361
減価償却費	3,515,420	0	3,515,420
什器備品費	94,160	0	94,160
消耗品費	4,870,227	0	4,870,227
修繕費	3,095,485	0	3,095,485
印刷製本費	478,475	0	478,475
光熱水料費	9,216,859	0	9,216,859
賃借料	5,585,476	0	5,585,476

(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		
保険料	4,076,176	0	4,076,176
諸謝金	1,706,075	0	1,706,075
租税公課	7,871,000	0	7,871,000
支払負担金	112,281	0	112,281
委託費	4,567,610	0	4,567,610
教材費	94,197	0	94,197
支払手数料	1,300,670	0	1,300,670
報償費	211,953	0	211,953
損害賠償金	539,173	0	539,173
雑費	10,578	0	10,578
管理費	0	6,076,983	6,076,983
役員報酬	0	1,501,000	1,501,000
給料手当	0	1,110,071	1,110,071
賞与引当金繰入額	0	71,000	71,000
法定福利費	0	236,083	236,083
退職給付費用	0	15,000	15,000
福利厚生費	0	22,801	22,801
会議費	0	72,737	72,737
旅費交通費	0	233,900	233,900
通信運搬費	0	59,413	59,413
消耗品費	0	75,170	75,170
修繕費	0	8,000	8,000
印刷製本費	0	165,770	165,770
光熱水料費	0	104,735	104,735
賃借料	0	734,895	734,895
保険料	0	71,280	71,280
諸謝金	0	222,608	222,608
租税公課	0	10,000	10,000
支払負担金	0	566,700	566,700
委託費	0	306,000	306,000
支払手数料	0	7,020	7,020
報償費	0	432,800	432,800
雑費	0	50,000	50,000
経常費用計	499,473,443	6,076,983	505,550,426
当期経常増減額	7,679,895	0	7,679,895
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	234,778	0	234,778
車両運搬具売却益	234,778	0	234,778
経常外収益計	234,778	0	234,778
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	234,777	0	234,777
当期一般正味財産増減額	7,914,672	0	7,914,672
一般正味財産期首残高		0	96,283,410
一般正味財産期末残高		0	104,198,082
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	104,198,082

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	32,324,594	3,515,420	0	35,840,014
財政運営資金積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000
設立50周年記念事業等準備資金積立資産	0	6,000,000	0	6,000,000
車両整備資金積立資産	8,590,631	0	3,718,000	4,872,631
外構修繕事業準備資金積立資産	5,400,000	4,795,000	5,400,000	4,795,000
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	12,000,000	5,945,000	3,589,000	14,356,000
合 計	67,315,225	20,255,420	12,707,000	74,863,645

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	35,840,014	(0)	(35,840,014)	(0)
財政運営資金積立資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
設立50周年記念事業等準備資金積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
車両整備資金積立資産	4,872,631	(0)	(4,872,631)	(0)
外構修繕事業準備資金積立資産	4,795,000	(0)	(4,795,000)	(0)
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	14,356,000	(0)	(14,356,000)	(0)
合 計	74,863,645	(0)	(74,863,645)	(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	2,317,775	823,825
構築物	1,507,000	410,241	1,096,759
車両運搬具	39,680,789	32,974,846	6,705,943
什器備品	1,310,740	960,425	350,315
合 計	45,640,129	36,663,287	8,976,842

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
補助金						
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	7,781,000	7,781,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	(公社)広島県SC連合会	0	8,585,000	8,585,000	0	—
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	2,252,805	2,268,603	2,252,805	0	2,268,603

財産目録

令和6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	240,545		
		当座預金	運転資金として	1,292,520		
		ゆうちょ銀行 普通預金	運転資金として	15,163,855		
		広島銀行尾道支店 普通預金	運転資金として	3,242,874		
		広島銀行尾道支店 普通預金	運転資金として	188,101		
		広島銀行尾道支店 普通貯金	運転資金として	0		
		尾道市農業協同組合 通常貯金	運転資金として	0		
		ゆうちょ銀行				
			<現金預金計>	20,127,895		
		貯蔵品	生きがい活動推進センター	ヘルメット在庫	143,000	
		未収金	受託費 561件	シルバー人材センター事業における契約金額	40,822,838	
			指定管理事業 派遣事業	長者原スポーツセンターにおける契約金額 派遣事業における活動拠点受託費	409,111 915,418	
			<未収金計>	42,147,367		
立替金	全国公益法人協会	役員賠償責任保険個人負担分	0			
流動資産合計				62,418,262		
(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	35,840,014	
		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	4,872,631	
		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	4,795,000	
		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	消費税納付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	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	消費税納付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	13,356,000	
		設立50周年記念事業等 準備資金積立資産	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	6,000,000	
				<<特定資産計>>	74,863,645	
		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	823,825
			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	1,096,759
	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	6,705,943	
	什器備品		パソコン1台・複写機1台・動力 噴霧器2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	350,315	
	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25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	185,060	
			尾道市	公益目的保有財産であり、指定管理事業にお ける契約保証金	3,500,336	
			<預託金計>	3,685,396		
			<<その他固定資産計>>	13,271,672		
固定資産合計				88,135,317		
資産合計				150,553,579		
(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	41,980,297		
	前受金	令和6年度会費他	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	1,059,617		
	預り金	役職員他	源泉所得税・地方税等	1,046,980		
	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	2,268,603		
流動負債合計				46,355,497		
(固定負債)				0		
固定負債合計				0		
負債合計				46,355,497		
正味財産				104,198,082		