

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	24,374,297	23,889,691	484,606
未収金	6,728,326	5,574,481	1,153,845
前払金	137,960	533,260	△ 395,300
流動資産合計	31,240,583	29,997,432	1,243,151
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	10,493,585	11,489,023	△ 995,438
消費税納税準備資金積立資産	400,000	1,100,000	△ 700,000
特定資産合計	10,893,585	12,589,023	△ 1,695,438
(2) その他固定資産			
建物	1	264,476	△ 264,475
車両運搬具	562,415	8	562,407
什器備品	448,859	548,575	△ 99,716
預託金	52,030	64,720	△ 12,690
その他固定資産合計	1,063,305	877,779	185,526
固定資産合計	11,956,890	13,466,802	△ 1,509,912
資産合計	43,197,473	43,464,234	△ 266,761
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,777,166	6,881,672	895,494
前受金	24,000	24,000	0
預り金	223,235	71,595	151,640
流動負債合計	8,024,401	6,977,267	1,047,134
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,024,401	6,977,267	1,047,134
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	35,173,072	36,486,967	△ 1,313,895
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,893,585)	(12,589,023)	(△ 1,695,438)
正味財産合計	35,173,072	36,486,967	△ 1,313,895
負債及び正味財産合計	43,197,473	43,464,234	△ 266,761

貸借対照表内訳表
令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	24,374,297	0	0	24,374,297
未収金	6,728,326	0	0	6,728,326
前払金	137,960	0	0	137,960
公益目的事業会計勘定		2,100,000	△ 2,100,000	0
流動資産合計	31,240,583	2,100,000	△ 2,100,000	31,240,583
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
減価償却引当資産	10,493,585	0	0	10,493,585
消費税納税準備資金積立資産	400,000			400,000
特定資産合計	10,893,585	0	0	10,893,585
(2) その他固定資産				
建物	1	0	0	1
車両運搬具	562,415	0	0	562,415
什器備品	324,230	124,629	0	448,859
預託金	52,030	0	0	52,030
その他固定資産合計	938,676	124,629	0	1,063,305
固定資産合計	11,832,261	124,629	0	11,956,890
資産合計	43,072,844	2,224,629	△ 2,100,000	43,197,473
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	7,777,166	0	0	7,777,166
前受金	24,000	0	0	24,000
預り金	223,235	0	0	223,235
法人会計勘定	2,100,000	0	△ 2,100,000	0
流動負債合計	10,124,401	0	△ 2,100,000	8,024,401
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	10,124,401	0	△ 2,100,000	8,024,401
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	32,948,443	2,224,629	0	35,173,072
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,893,585)	(0)	(0)	(10,893,585)
正味財産合計	32,948,443	2,224,629	0	35,173,072
負債及び正味財産合計	43,072,844	2,224,629	△ 2,100,000	43,197,473

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	84,002,663	86,329,125	△ 2,326,462
受取配分金	69,927,477	72,330,067	△ 2,402,590
受取材料費等	3,630,585	3,191,132	439,453
受取事務費	10,444,601	10,807,926	△ 363,325
労働者派遣事業等受託収益	598,100	462,206	135,894
労働者派遣事業等受託収益	598,100	462,206	135,894
独自事業収益	542,780	511,320	31,460
受取配分金	383,190	334,867	48,323
受取材料費等	102,116	126,223	△ 24,107
受取事務費	57,474	50,230	7,244
受取会費	334,000	350,000	△ 16,000
正会員受取会費	334,000	350,000	△ 16,000
受取補助金等	21,809,850	22,019,980	△ 210,130
受取連合交付金	10,660,000	11,000,000	△ 340,000
受取町補助金	11,000,000	11,000,000	0
受取国庫助成金	149,850	19,980	129,870
特定資産運用益	215	211	4
特定資産受取利息	215	211	4
雑収益	135,320	155,288	△ 19,968
受取利息	238	245	△ 7
雑収益	135,082	155,043	△ 19,961
経常収益計	107,422,928	109,828,130	△ 2,405,202
(2) 経常費用			
事業費	106,141,842	106,452,130	△ 310,288
支払配分金	70,310,667	72,664,934	△ 2,354,267
支払材料費等	3,591,723	3,105,202	486,521
役員報酬	162,000	125,000	37,000
給料手当	17,956,252	17,137,069	819,183
法定福利費	2,589,028	2,530,024	59,004
退職給付費用	1,718,663	1,256,000	462,663
福利厚生費	36,330	28,702	7,628
役員等旅費交通費	135,200	34,600	100,600
旅費交通費	145,260	97,828	47,432
通信運搬費	506,351	457,158	49,193
減価償却費	752,363	719,206	33,157
什器備品費	24,318	140,305	△ 115,987
消耗品費	784,515	689,399	95,116
修繕費	0	742,033	△ 742,033
印刷製本費	287,925	251,350	36,575
光熱水料費	528,678	593,076	△ 64,398
賃借料	1,186,588	920,653	265,935
保険料	1,139,280	1,353,220	△ 213,940
諸謝金	150,000	78,000	72,000
租税公課	1,147,448	608,083	539,365

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
支払負担金	8,000	8,000	0
委託費	2,886,425	2,770,563	115,862
支払手数料	84,458	110,590	△ 26,132
雑費	10,370	31,135	△ 20,765
管理費	2,627,579	2,578,737	48,842
役員報酬	848,000	910,000	△ 62,000
給料手当	429,340	421,487	7,853
法定福利費	53,187	54,013	△ 826
退職給付費用	31,337	24,000	7,337
福利厚生費	1,078	54,505	△ 53,427
会議費	4,080	1,323	2,757
役員等旅費交通費	168,220	130,900	37,320
旅費交通費	35,270	2,000	33,270
通信運搬費	60,197	55,454	4,743
減価償却費	13,549	13,556	△ 7
什器備品費	1,279	1,925	△ 646
消耗品費	69,696	66,697	2,999
修繕費	0	852	△ 852
光熱水料費	32,391	29,786	2,605
賃借料	61,186	47,233	13,953
保険料	181,930	174,570	7,360
諸謝金	0	36,000	△ 36,000
租税公課	29,663	29,690	△ 27
支払負担金	281,100	234,000	47,100
委託費	300,724	259,350	41,374
支払手数料	3,092	7,000	△ 3,908
雑費	22,260	24,396	△ 2,136
経常費用計	108,769,421	109,030,867	△ 261,446
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,346,493	797,263	△ 2,143,756
当期経常増減額	△ 1,346,493	797,263	△ 2,143,756
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	32,599	0	32,599
車両運搬具売却益	32,599	0	32,599
経常外収益計	32,599	0	32,599
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	2	△ 1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	1	2	△ 1
当期経常外増減額	32,598	△ 2	32,600
当期一般正味財産増減額	△ 1,313,895	797,261	△ 2,111,156
一般正味財産期首残高	36,486,967	35,689,706	797,261
一般正味財産期末残高	35,173,072	36,486,967	△ 1,313,895
II 正味財産期末残高	35,173,072	36,486,967	△ 1,313,895

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	81,556,086	2,446,577	84,002,663
受取配分金	69,927,477	0	69,927,477
受取材料費等	3,630,585	0	3,630,585
受取事務費	7,998,024	2,446,577	10,444,601
労働者派遣事業等受託収益	598,100	0	598,100
労働者派遣事業等受託収益	598,100	0	598,100
独自事業収益	542,780	0	542,780
受取配分金	383,190	0	383,190
受取材料費等	102,116	0	102,116
受取事務費	57,474	0	57,474
受取会費	167,000	167,000	334,000
正会員受取会費	167,000	167,000	334,000
受取補助金等	21,809,850	0	21,809,850
受取連合交付金	10,660,000	0	10,660,000
受取町補助金	11,000,000	0	11,000,000
受取国庫助成金	149,850	0	149,850
特定資産運用益	0	215	215
特定資産受取利息	0	215	215
雑収益	135,082	238	135,320
受取利息	0	238	238
雑収益	135,082	0	135,082
経常収益計	104,808,898	2,614,030	107,422,928
(2) 経常費用			
事業費	106,141,842		106,141,842
支払配分金	70,310,667		70,310,667
支払材料費等	3,591,723		3,591,723
役員報酬	162,000		162,000
給料手当	17,956,252		17,956,252
法定福利費	2,589,028		2,589,028
退職給付費用	1,718,663		1,718,663
福利厚生費	36,330		36,330
役員等旅費交通費	135,200		135,200
旅費交通費	145,260		145,260
通信運搬費	506,351		506,351
減価償却費	752,363		752,363
什器備品費	24,318		24,318
消耗品費	784,515		784,515
印刷製本費	287,925		287,925
光熱水料費	528,678		528,678
賃借料	1,186,588		1,186,588
保険料	1,139,280		1,139,280
諸謝金	150,000		150,000

科目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
租税公課	1,147,448		1,147,448
支払負担金	8,000		8,000
委託費	2,886,425		2,886,425
支払手数料	84,458		84,458
雑費	10,370		10,370
管理費		2,627,579	2,627,579
役員報酬		848,000	848,000
給料手当		429,340	429,340
法定福利費		53,187	53,187
退職給付費用		31,337	31,337
福利厚生費		1,078	1,078
会議費		4,080	4,080
役員等旅費交通費		168,220	168,220
旅費交通費		35,270	35,270
通信運搬費		60,197	60,197
減価償却費		13,549	13,549
什器備品費		1,279	1,279
消耗品費		69,696	69,696
光熱水料費		32,391	32,391
賃借料		61,186	61,186
保険料		181,930	181,930
租税公課		29,663	29,663
支払負担金		281,100	281,100
委託費		300,724	300,724
支払手数料		3,092	3,092
雑費		22,260	22,260
経常費用計	106,141,842	2,627,579	108,769,421
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,332,944	△ 13,549	△ 1,346,493
当期経常増減額	△ 1,332,944	△ 13,549	△ 1,346,493
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	32,599	0	32,599
車両運搬具売却益	32,599	0	32,599
経常外収益計	32,599	0	32,599
(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	32,598	0	32,598
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,300,346	△ 13,549	△ 1,313,895
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,300,346	△ 13,549	△ 1,313,895
一般正味財産期首残高	34,248,789	2,238,178	36,486,967
一般正味財産期末残高	32,948,443	2,224,629	35,173,072
II 正味財産期末残高	32,948,443	2,224,629	35,173,072

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

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。

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				
減価償却引当資産	11,489,023	0	995,438	10,493,585
消費税納税準備 資金積立資産	1,100,000	0	700,000	400,000
合計	12,589,023	0	1,695,438	10,893,585

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				
減価償却引当資産	10,493,585	(0)	(10,493,585)	(0)
消費税納税準備 資金積立資産	400,000	(0)	(400,000)	(0)
合計	10,893,585	(0)	(10,893,585)	(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	4,265,550	4,265,549	1
車両運搬具	11,363,460	10,801,045	562,415
什器備品	4,906,329	4,457,470	448,859
合計	20,535,339	19,524,064	1,011,275

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（債権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. 満期保有目的の債務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
高年齢者就業機会確保事業費等交付金	連合会	0	4,208,000	4,208,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	6,452,000	6,452,000	0	
運営費等補助金	川南町	0	11,000,000	11,000,000	0	
中退共掛金助成金	国	0	149,850	149,850	0	
合計		0	21,809,850	21,809,850	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. 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	減価償却引当資産	11,489,023	0	995,438	10,493,585
	消費税納税準備 資金積立資産	1,100,000	0	700,000	400,000
	特定資産計	12,589,023	0	1,695,438	10,893,585

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
(流動資産)				
	現金	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金として	152,550
	預金	普通預金 尾鈴農協 本所	法人管理の運転資金として	0
		普通預金 尾鈴農協 本所	シルバー人材センター事業の運転資金として	7,165,362
		普通預金 宮崎銀行 川南支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	13,780,584
		普通預金 高鍋信用金庫 川南支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	3,275,801
		普通預金 尾鈴農協 本所	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
	未収金	川南町他74件	シルバー人材センター事業の契約金額等	6,728,326
前払金		熱中症見舞金保険料・役員賠償責任保険料・ 個人情報漏えい保険料・会員傷害保険料	137,960	
流動資産合計				31,240,583
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 高鍋信用金庫 川南支店	シルバー人材センター事業の固定資産買換え資金として管理されている預金	5,234,062
		定期預金 宮崎銀行 川南支店	シルバー人材センター事業の固定資産買換え資金として管理されている預金	5,259,523
	消費税納税準備 資金積立資産	定期預金 宮崎銀行 川南支店	配分金に係る消費税増税の為の準備資金	400,000
その他固定資産	建物	133.25㎡ 川南町大字川南13675-115	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している	1
	車両運搬具	普通トラック 宮崎400そ9281	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
		普通ダンプ 宮崎400さ9781	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
		軽ジープ 宮崎580さ3103	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
		軽ダンプ 宮崎480そ9326	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
		軽トラック 宮崎480さ8774	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
		普通ダンプ 宮崎400ち2981	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
		軽トラック 宮崎410に801	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	562,409
	什器備品	チップーシュレッダー	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	1
		湿式バキューム	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
		ポリシャー	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	1
		物置	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
		動噴	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

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		芝刈り機	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	1
		アルミブリッジ	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
		紙折り機	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	1
		耐火金庫	法人管理として使用している	113,644
		エアコン	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
		エアコン	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	208,721
			法人管理として使用している	10,985
	看板	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	115,500	
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	52,030	
固定資産合計				11,956,890
資産合計				43,197,473
(流動負債)				
	未払金	配分金 95件	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	5,572,570
		業者材料費等	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	537,476
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する業務委託料等の未払い金額	1,102,462
		業務委託料等	法人管理に要する委託料等未払い金額	63,005
		職員に対するもの	職員に関する社会保険料・時間外手当等	501,653
	預り金	職員源泉税等	シルバー人材センター事業に供する職員からの源泉所得税等預り金	63,690
		職員社会保険料	シルバー人材センター事業に供する職員からの社会保険料預り金	152,388
		役員報酬源泉税	シルバー人材センター事業に供する役員からの源泉所得税預り金	7,157
	前受金	会員会費等	令和6年度会費前受金	24,000
	流動負債合計			
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				8,024,401
正味財産				35,173,072