

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	12,252,972	9,720,181	2,532,791
未収金	4,495,610	5,390,958	△ 895,348
貯蔵品	21,000	10,000	11,000
前払金	60,000	53,000	7,000
流動資産合計	16,829,582	15,174,139	1,655,443
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	0	0	0
EM機械等修繕積立資産	153,133	153,133	0
資産取得準備資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	153,133	153,133	0
(2) その他固定資産			
建物	83,758	110,308	△ 26,550
車両運搬具	0	2	△ 2
什器備品	4,099	54,751	△ 50,652
電話加入権	229,320	229,320	0
再資源化預託金	0	13,710	△ 13,710
その他固定資産合計	317,177	408,091	△ 90,914
固定資産合計	470,310	561,224	△ 90,914
資産合計	17,299,892	15,735,363	1,564,529
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,531,110	6,790,478	△ 259,368
預り金	15,183	9,767	5,416
前受金	153,000	180,000	△ 27,000
流動負債合計	6,699,293	6,980,245	△ 280,952
負債合計	6,699,293	6,980,245	△ 280,952
III 正味財産の部			
一般正味財産	10,600,599	8,755,118	1,845,481
(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)	(153,133)	(153,133)	0
正味財産合計	10,600,599	8,755,118	1,845,481
負債及び正味財産合計	17,299,892	15,735,363	1,564,529

貸借対照表内訳表

令和5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 消去	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	10,966,609	1,286,363	0	12,252,972
未収金	4,495,610	0	0	4,495,610
貯蔵品	21,000	0	0	21,000
前払金	60,000	0	0	60,000
公益目的事業会計未収金	0	1,515,347	△ 1,515,347	0
法人会計立替金	544,786	0	△ 544,786	0
流動資産合計	16,088,005	2,801,710	△ 2,060,133	16,829,582
2 固定資産				
(1) 特定資産				
減価償却引当資産	0	0	0	0
EM機械等修繕積立資産	153,133	0	0	153,133
資産取得準備資金積立資産	0	0	0	0
特定資産合計	153,133	0	0	153,133
(2) その他固定資産				
建物	83,758	0	0	83,758
車両運搬具	0	0	0	0
什器備品	4,099	0	0	4,099
電話加入権	229,320	0	0	229,320
再資源化預託金	0	0	0	0
その他固定資産合計	317,177	0	0	317,177
固定資産合計	470,310	0	0	470,310
資産合計	16,558,315	2,801,710	△ 2,060,133	17,299,892
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	6,380,010	151,100	0	6,531,110
預り金	15,183	0	0	15,183
前受金	153,000	0	0	153,000
公益目的事業会計未払金	0	544,786	△ 544,786	0
法人会計未払金	1,515,347	0	△ 1,515,347	0
流動負債合計	8,063,540	695,886	△ 2,060,133	6,699,293
負債合計	8,063,540	695,886	△ 2,060,133	6,699,293
III 正味財産の部				
一般正味財産	8,494,775	2,105,824	0	10,600,599
(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)	(153,133)	(0)	(0)	(153,133)
正味財産合計	8,494,775	2,105,824	0	10,600,599
負債及び正味財産合計	16,558,315	2,801,710	△ 2,060,133	17,299,892

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			
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
受取会費	390,800	387,400	3,400
正会員受取会費	390,800	387,400	3,400
受託事業収益	84,146,306	71,341,451	12,804,855
受取配分金	63,712,660	55,395,050	8,317,610
受取材料費等	12,151,123	8,745,170	3,405,953
受取事務費	8,282,523	7,201,231	1,081,292
独自事業収益	834,668	609,789	224,879
受取配分金	427,731	331,285	96,446
受取材料費等	351,331	235,437	115,894
受取事務費	55,606	43,067	12,539
受取事業収益（介護・日常生活支援事業）	2,019,000	2,448,900	△429,900
介護・生活支援事業受託収益	1,817,100	2,205,360	△388,260
介護・生活支援事業利用者負担金収益	201,900	243,540	△41,640
受取補助金	16,200,000	16,200,000	0
受取連合交付金	8,100,000	8,100,000	0
受取市町村補助金	8,100,000	8,100,000	0
受取業務受託収益	717,686	530,944	186,742
労働者派遣事業等受託収益	717,686	530,944	186,742
雑収益	12,068	40,071	△28,003
受取利息	68	71	△3
雑収益	12,000	40,000	△28,000
経常収益計	104,320,528	91,558,555	12,761,973
(2) 経常費用			
事業費	99,333,736	90,720,917	8,612,819
支払配分金	65,688,291	57,649,135	8,039,156
支払材料費等	7,984,504	6,623,918	1,360,586
給料手当	16,708,426	17,079,334	△370,908
法定福利費	2,453,778	2,568,274	△114,496
退職給付費用	332,800	345,600	△12,800
福利厚生費	47,520	51,695	△4,175
旅費交通費	283,420	79,860	203,560
通信運搬費	350,935	365,965	△15,030
減価償却費	77,202	374,073	△296,871
消耗品費	226,291	536,926	△310,635
修繕費	38,000	24,530	13,470
印刷製本費	194,700	149,395	45,305
会議費	18,626	11,162	7,464
賃借料	1,868,648	1,951,314	△82,666
保険料	892,560	987,130	△94,570

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	247,900	265,956	△18,056
租税公課	717,240	663,550	53,690
組織活動助成費	151,300	151,200	100
委託費	825,091	798,090	27,001
教材費	4,870	0	4,870
支払手数料	127,424	17,490	109,934
貸倒損失	48,480	0	48,480
雑費	45,730	26,320	19,410
管理費	3,144,579	2,976,172	168,407
役員報酬	753,000	786,000	△33,000
給料手当	1,096,240	1,089,405	6,835
法定福利費	160,313	149,637	10,676
退職給付費用	35,200	38,400	△3,200
福利厚生費	3,353	4,776	△1,423
会議費	10,259	8,028	2,231
役員費用弁償	8,300	10,000	△1,700
旅費交通費	167,700	38,340	129,360
通信運搬費	42,417	41,291	1,126
消耗品費	9,685	7,141	2,544
印刷製本費	21,065	17,765	3,300
賃借料	174,950	168,654	6,296
保険料	53,000	53,000	0
諸謝金	52,000	74,000	△22,000
租税公課	154,550	170,754	△16,204
支払負担金	304,950	252,000	52,950
委託費	88,707	61,652	27,055
支払手数料	5,390	4,033	1,357
雑費	3,500	1,296	2,204
経常費用計	102,478,315	93,697,089	8,781,226
評価損益等調整前当期経常増減額	1,842,213	△2,138,534	3,980,747
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,842,213	△2,138,534	3,980,747
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	3,268	608,585	△605,317
車両運搬具売却益	3,268	608,585	△605,317
経常外収益計	3,268	608,585	△605,317
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,268	608,585	△605,317
当期一般正味財産増減額	1,845,481	△1,529,949	3,375,430
一般正味財産期首残高	8,755,118	10,285,067	△1,529,949
一般正味財産期末残高	10,600,599	8,755,118	1,845,481
II 正味財産期末残高	10,600,599	8,755,118	1,845,481

正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

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	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	195,400	195,400	0	390,800
正会員受取会費	195,400	195,400	0	390,800
受託事業収益	79,424,881	4,721,425	0	84,146,306
受取配分金	63,712,660	0	0	63,712,660
受取材料費等	12,151,123	0	0	12,151,123
受取事務費	3,561,098	4,721,425	0	8,282,523
独自事業収益	834,668	0	0	834,668
受取配分金	427,731	0	0	427,731
受取材料費等	351,331	0	0	351,331
受取事務費	55,606	0	0	55,606
受取事業収益（介護・生活支援事業）	2,019,000	0	0	2,019,000
介護・生活支援事業受託収益	1,817,100	0	0	1,817,100
介護・生活支援事業利用者負担金収益	201,900	0	0	201,900
受取補助金	16,200,000	0	0	16,200,000
受取連合交付金	8,100,000	0	0	8,100,000
受取市町村補助金	8,100,000	0	0	8,100,000
受取業務受託収益	717,686	0	0	717,686
労働者派遣事業等受託収益	717,686	0	0	717,686
雑収益	12,063	5	0	12,068
受取利息	63	5	0	68
雑収益	12,000	0	0	12,000
経常収益計	99,403,698	4,916,830	0	104,320,528
(2) 経常費用				
事業費	99,333,736		0	99,333,736
支払配分金	65,688,291		0	65,688,291
支払材料費等	7,984,504		0	7,984,504
給料手当	16,708,426		0	16,708,426
法定福利費	2,453,778		0	2,453,778
退職給付費用	332,800		0	332,800
福利厚生費	47,520		0	47,520
旅費交通費	283,420		0	283,420
通信運搬費	350,935		0	350,935
減価償却費	77,202		0	77,202
消耗品費	226,291		0	226,291
修繕費	38,000		0	38,000
印刷製本費	194,700		0	194,700
会議費	18,626		0	18,626
賃借料	1,868,648		0	1,868,648
保険料	892,560		0	892,560
諸謝金	247,900		0	247,900
租税公課	717,240		0	717,240
組織活動助成費	151,300		0	151,300
委託費	825,091		0	825,091
教材費	4,870		0	4,870
支払手数料	127,424		0	127,424
貸倒損失	48,480		0	48,480
雑費	45,730		0	45,730
管理費		3,144,579	0	3,144,579
役員報酬		753,000	0	753,000

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
給料手当		1,096,240	0	1,096,240
法定福利費		160,313	0	160,313
退職給付費用		35,200	0	35,200
福利厚生費		3,353	0	3,353
会議費		10,259	0	10,259
役員費用弁償		8,300	0	8,300
旅費交通費		167,700	0	167,700
通信運搬費		42,417	0	42,417
消耗品費		9,685	0	9,685
印刷製本費		21,065	0	21,065
賃借料		174,950	0	174,950
保険料		53,000	0	53,000
諸謝金		52,000	0	52,000
租税公課		154,550	0	154,550
支払負担金		304,950	0	304,950
委託費		88,707	0	88,707
支払手数料		5,390	0	5,390
雑費		3,500	0	3,500
経常費用計	99,333,736	3,144,579	0	102,478,315
評価損益等調整前当期経常増減額	69,962	1,772,251	0	1,842,213
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	69,962	1,772,251	0	1,842,213
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	3,268	0	0	3,268
車両運搬具売却益	3,268	0	0	3,268
経常外収益計	3,268	0	0	3,268
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	3,268	0	0	3,268
当期一般正味財産増減額	73,230	1,772,251	0	1,845,481
一般正味財産期首残高	8,421,545	333,573	0	8,755,118
一般正味財産期末残高	8,494,775	2,105,824	0	10,600,599
Ⅱ 正味財産期末残高	8,494,775	2,105,824	0	10,600,599

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の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法による方法を採用している。

(2) 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。

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
EM機械等修繕積立資産	153,133	0	0	153,133
合 計	153,133	0	0	153,133

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				
EM機械等修繕積立資産	153,133	(0)	(153,133)	(0)
合 計	153,133	(0)	(153,133)	(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	450,000	366,242	83,758
什器備品	1,137,719	1,133,620	4,099
合 計	1,587,719	1,499,862	87,857

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						
連合交付金 (国庫補助金) 運営費補助事業	厚生労働省 (補助事業者) (公社)福岡県シルバー人材センター 連合会	-	8,100,000	8,100,000	-	-
みやこ町補助金 運営費補助事業	みやこ町	-	8,100,000	8,100,000	-	-
合 計		-	16,200,000	16,200,000	-	

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	EM機械等修繕積立資金	153,133	0	0	153,133
	特定資産計	153,133	0	0	153,133

2. 引当金の明細

該当事項なし

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	
(流動資産)				
現金預金	手元保管現金	運転資金として	157,062	
	<普通預金>			
	西日本シティ銀行行橋支店	運転資金として	3,687,263	
	福岡京築農業協同組合勝山支店	運転資金として	912,919	
	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,591,583	
	ゆうちょ銀行 2	運転資金として	3,904,145	
			<現金預金計>	12,252,972
	未収金	配分金 63件	2・3月分配分金	3,640,278
		材料費等 63件	2・3月分材料費等	238,679
		事務費 63件	2・3月分事務費	473,220
福岡県シルバー人材センター連合会		令和5年2月分～令和5年3月分派遣事業手数料	115,607	
労働保険料充当料額			27,826	
		<未収金計>	4,495,610	
貯蔵品	事務所保管	ヘルメット21個	21,000	
		<貯蔵品計>	21,000	
前払金	株式会社全福サービス	役員賠償責任保険	60,000	
		<前払金計>	60,000	
流動資産合計			16,829,582	
(固定資産)				
特定資産	EM機械等修繕積立資産	<普通預金> 福岡京築農業協同組合豊津支店	EM機械等修繕積立の引当資産として管理している。 <特定資産計>	
			153,133	
その他固定資産	建物	倉庫 2棟	公益目的事業に使用する倉庫	
	什器備品	高圧洗浄機 1台	公益目的事業に使用する備品	
		ノートパソコン 2台	公益目的事業に使用する備品	
		焼き芋機 1台	公益目的事業に使用する備品	
		乗用運搬車 1台	公益目的事業に使用する備品	
	電話加入権		公益目的事業に使用する財産	
			229,320	
			<その他固定資産計>	
			317,177	
固定資産合計			470,310	
資産合計			17,299,892	
(流動負債)				
未払金	会員	3月分配分金	4,448,237	
	宮本石油店 他1件	3月分材料費等	43,575	
	職員	職員及び嘱託職員の3月分給料	1,261,673	
	役員	3月分役員報酬 役員費用弁償	50,000	
	日本年金機構 他	3月分事業主社会保険料等	173,186	
	IBJL東芝リース株式会社	3月分リース料金及び保守料	22,330	
	リコージャパン株式会社	3月分コピー代	37,082	
	NTT西日本	3月分電話リース料及び使用料	15,551	
	セコム株式会社	3月分セキュリティ	8,800	
	JAクミアイプロバン	プロバングラス代	2,103	
	行橋税務署	消費税確定申告納付額	378,700	
	労働基準監督署	労災保険料等	89,873	
			<未払金計>	6,531,110
	預り金	役職員他	源泉所得税等	15,183
			<預り金計>	15,183
前受金	会員 77件	正会員年会費(ゴールド会員含む) 77名分	153,000	
		<前受金計>	153,000	
流動負債合計			6,699,293	
負債合計			6,699,293	
正味財産			10,600,599	