

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	77,615,763	82,943,401	△ 5,327,638
受取配分金	62,810,237	67,636,359	△ 4,826,122
受取材料費等	7,225,393	8,542,617	△ 1,317,224
受取事務費	7,580,133	6,764,425	815,708
労働者派遣事業等受託収益	505,261	443,466	61,795
労働者派遣事業等受託収益	505,261	443,466	61,795
受取会費	511,750	517,375	△ 5,625
正会員受取会費	511,750	517,375	△ 5,625
受取補助金等	20,478,000	20,078,000	400,000
受取連合交付金	10,239,000	10,039,000	200,000
受取市補助金	10,239,000	10,039,000	200,000
雑収益	21,148	0	21,148
雑収益	21,148	0	21,148
経常収益計	99,131,922	103,982,242	△ 4,850,320
(2) 経常費用			
事業費	98,245,896	102,382,875	△ 4,136,979
支払配分金	62,810,237	67,636,359	△ 4,826,122
支払材料費等	6,690,294	6,701,586	△ 11,292
給料手当	14,410,076	14,174,219	235,857
法定福利費	2,075,583	1,938,774	136,809
退職給付費用	343,800	344,016	△ 216
旅費交通費	1,760	0	1,760
通信運搬費	643,694	591,167	52,527
減価償却費	177,845	237,763	△ 59,918
什器備品費	209,594	258,170	△ 48,576
消耗品費	301,462	335,837	△ 34,375
修繕費	1,099,103	1,010,305	88,798
印刷製本費	110,000	188,000	△ 78,000
光熱水料費	475,512	572,018	△ 96,506
賃借料	4,289,622	4,392,986	△ 103,364
保険料	1,586,776	1,593,319	△ 6,543
諸謝金	259,670	418,970	△ 159,300
租税公課	1,153,159	480,677	672,482
委託費	1,528,014	1,421,514	106,500
研修費	4,125	5,350	△ 1,225
支払手数料	75,570	81,845	△ 6,275

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
管理費	1,992,115	1,529,932	462,183
給料手当	516,913	477,790	39,123
法定福利費	56,783	52,946	3,837
退職給付費用	16,200	15,984	216
会議費	17,149	11,569	5,580
役員等旅費交通費	125,500	87,500	38,000
旅費交通費	860	0	860
通信運搬費	73,430	68,978	4,452
減価償却費	3,267	5,600	△ 2,333
什器備品費	0	14,493	△ 14,493
消耗品費	42,074	41,491	583
修繕費	2,367	542	1,825
印刷製本費	44,935	47,300	△ 2,365
光熱水料費	53,736	45,001	8,735
賃借料	112,828	113,911	△ 1,083
保険料	161,534	158,371	3,163
租税公課	15,867	7,523	8,344
支払負担金	242,500	230,850	11,650
委託費	498,752	142,333	356,419
支払手数料	7,420	7,750	△ 330
経常費用計	100,238,011	103,912,807	△ 3,674,796
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,106,089	69,435	△ 1,175,524
当期経常増減額	△ 1,106,089	69,435	△ 1,175,524
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	△ 1,106,089	69,435	△ 1,175,524
一般正味財産期首残高	10,283,233	10,213,798	69,435
一般正味財産期末残高	9,177,144	10,283,233	△ 1,106,089
Ⅱ 正味財産期末残高	9,177,144	10,283,233	△ 1,106,089

正味財産増減計算書内訳表
公益社団法人葛城市シルバー人材センター
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	小計		
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	75,879,523	75,879,523	1,736,240	77,615,763
受取配分金	62,810,237	62,810,237	0	62,810,237
受取材料費等	7,225,393	7,225,393	0	7,225,393
受取事務費	5,843,893	5,843,893	1,736,240	7,580,133
労働者派遣事業等受託収益	505,261	505,261	0	505,261
労働者派遣事業等受託収益	505,261	505,261	0	505,261
受取会費	255,875	255,875	255,875	511,750
正会員受取会費	255,875	255,875	255,875	511,750
受取補助金等	20,478,000	20,478,000	0	20,478,000
受取連合交付金	10,239,000	10,239,000	0	10,239,000
受取市補助金	10,239,000	10,239,000	0	10,239,000
雑収益	21,148	21,148	0	21,148
雑収益	21,148	21,148	0	21,148
経常収益計	97,139,807	97,139,807	1,992,115	99,131,922
(2) 経常費用				
事業費	98,245,896	98,245,896		98,245,896
支払配分金	62,810,237	62,810,237		62,810,237
支払材料費等	6,690,294	6,690,294		6,690,294
給料手当	14,410,076	14,410,076		14,410,076
法定福利費	2,075,583	2,075,583		2,075,583
退職給付費用	343,800	343,800		343,800
旅費交通費	1,760	1,760		1,760
通信運搬費	643,694	643,694		643,694
減価償却費	177,845	177,845		177,845
什器備品費	209,594	209,594		209,594
消耗品費	301,462	301,462		301,462
修繕費	1,099,103	1,099,103		1,099,103
印刷製本費	110,000	110,000		110,000
光熱水料費	475,512	475,512		475,512
賃借料	4,289,622	4,289,622		4,289,622
保険料	1,586,776	1,586,776		1,586,776
諸謝金	259,670	259,670		259,670
租税公課	1,153,159	1,153,159		1,153,159
委託費	1,528,014	1,528,014		1,528,014
研修費	4,125	4,125		4,125
支払手数料	75,570	75,570		75,570
管理費			1,992,115	1,992,115
給料手当			516,913	516,913
法定福利費			56,783	56,783
退職給付費用			16,200	16,200
会議費			17,149	17,149
役員等旅費交通費			125,500	125,500
旅費交通費			860	860
通信運搬費			73,430	73,430
減価償却費			3,267	3,267
消耗品費			42,074	42,074
修繕費			2,367	2,367
印刷製本費			44,935	44,935
光熱水料費			53,736	53,736
賃借料			112,828	112,828
保険料			161,534	161,534
租税公課			15,867	15,867
支払負担金			242,500	242,500
委託費			498,752	498,752
支払手数料			7,420	7,420
経常費用計	98,245,896	98,245,896	1,992,115	100,238,011
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,106,089	△ 1,106,089	0	△ 1,106,089
当期経常増減額	△ 1,106,089	△ 1,106,089	0	△ 1,106,089
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,106,089	△ 1,106,089	0	△ 1,106,089
当期一般正味財産増減額	△ 1,106,089	△ 1,106,089	0	△ 1,106,089
一般正味財産期首残高		10,283,233	0	10,283,233
一般正味財産期末残高		9,177,144	0	9,177,144
II 正味財産期末残高		9,177,144	0	9,177,144

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

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等は、税込方式により処理している。

2. 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				
退職給付引当資産	2,255,000	360,000	0	2,615,000
財政運営資金積立資産	7,540,000	0	0	7,540,000
小計	9,795,000	360,000	0	10,155,000
合計	9,795,000	360,000	0	10,155,000

3. 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				
退職給付引当資産	2,615,000	(0)	(0)	(2,615,000)
財政運営資金積立資産	7,540,000	(0)	(7,540,000)	(0)
小計	10,155,000	(0)	(7,540,000)	(2,615,000)
合計	10,155,000	(0)	(7,540,000)	(2,615,000)

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
車輛運搬具	350,005	349,999	6
什器備品	790,300	393,050	397,250
小計	1,140,305	743,049	397,256
合計	1,140,305	743,049	397,256

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	当期 交付額	当期 返還額
補助金			
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	公益社団法人 奈良県シルバー	5,584,000	0
雇用開発支援事業費等補助金	人材センター 協議会	4,655,000	0
葛城市シルバー人材センター運営補助金	葛城市	10,239,000	0
小計		20,478,000	0
合計		20,478,000	0

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」の「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」と同様の記載となるため省略している。

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	
退職給付 引当金	2,255,000	360,000	0	0	2,615,000