

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	334,235,325	334,992,147	△ 756,822
受取配分金	283,036,589	283,975,450	△ 938,861
受取材料費等	16,459,535	15,728,440	731,095
受取事務費	34,739,201	35,288,257	△ 549,056
労働者派遣事業等受託収益	11,431,995	12,179,758	△ 747,763
労働者派遣事業等受託収益	11,431,995	12,179,758	△ 747,763
職業紹介事業収益	188,450	171,474	16,976
紹介手数料収益	188,450	171,474	16,976
受取会費	1,049,000	1,043,000	6,000
正会員受取会費	1,049,000	1,043,000	6,000
受取補助金等	38,000,000	38,000,000	0
受取連合交付金	19,000,000	19,000,000	0
受取市補助金	19,000,000	19,000,000	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	1,175	1,284	△ 109
特定資産受取利息	1,175	1,284	△ 109
雑収益	305	273	32
受取利息	305	273	32
雑収益	0	0	0
経常収益計	384,906,250	386,387,936	△ 1,481,686

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	381,231,173	373,347,513	7,883,660
支払配分金	283,036,589	283,975,450	△ 938,861
支払材料費等	12,443,955	12,316,570	127,385
給料手当	42,120,585	41,191,029	929,556
臨時雇賃金	1,284,820	1,648,660	△ 363,840
法定福利費	7,523,840	7,466,515	57,325
退職給付費用	8,663,714	3,437,509	5,226,205
福利厚生費	85,433	92,769	△ 7,336
会議費	64,296	54,500	9,796
旅費交通費	106,120	25,040	81,080
通信運搬費	2,408,492	2,328,531	79,961
減価償却費	2,805,077	2,869,424	△ 64,347
什器備品費	143,611	0	143,611
消耗品費	865,281	672,267	193,014
修繕費	204,759	199,419	5,340
印刷製本費	337,040	106,425	230,615
賃借料	10,000	0	10,000
保険料	2,192,890	2,111,750	81,140
諸謝金	5,983,887	5,700,281	283,606
租税公課	5,937,750	3,986,350	1,951,400
組織活動助成費	0	0	0
委託費	3,792,421	4,095,665	△ 303,244
教材費	6,600	11,550	△ 4,950
訓練委託費	390,720	356,400	34,320
教育訓練費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	823,293	700,609	122,684
雑費	0	800	△ 800

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	3,700,678	3,291,712	408,966
役員等報酬	224,000	152,000	72,000
給料手当	2,216,873	2,167,949	48,924
法定福利費	395,992	392,974	3,018
退職給付費用	455,985	180,921	275,064
福利厚生費	4,497	4,883	△ 386
会議費	25,500	0	25,500
役員等旅費交通費	0	0	0
修繕費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	0	0
租税公課	9,300	2,200	7,100
支払負担金	254,000	244,000	10,000
委託費	105,011	110,255	△ 5,244
支払手数料	4,520	3,120	1,400
雑費	5,000	33,410	△ 28,410
経常費用計	384,931,851	376,639,225	8,292,626
評価損益等調整前 当期経常増減額	0	0	0
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	△ 25,601	9,748,711	△ 9,774,312

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	491,259	0	491,259
車両運搬具売却益	491,259	0	491,259
経常外収益計	491,259	0	491,259
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	491,259	0	491,259
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	465,658	9,748,711	△ 9,283,053
一般正味財産期首残高	80,778,469	71,029,758	9,748,711
一般正味財産期末残高	81,244,127	80,778,469	465,658
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
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	84,244,127	83,778,469	465,658

令和5年度 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

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	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	295,480,544	36,103,103	331,583,647
受取配分金	283,036,589	0	283,036,589
受取材料費等	12,443,955	4,015,580	16,459,535
受取事務費	0	32,087,523	32,087,523
労働者派遣事業等受託収益	0	11,431,995	11,431,995
労働者派遣事業等受託収益	0	11,431,995	11,431,995
職業紹介事業収益	0	188,450	188,450
紹介手数料収益	0	188,450	188,450
受取会費	0	0	0
正会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	0	38,000,000	38,000,000
受取連合交付金	0	19,000,000	19,000,000
受取市補助金	0	19,000,000	19,000,000
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	0	1,175	1,175
特定資産受取利息	0	1,175	1,175
雑収益	0	305	305
受取利息	0	305	305
雑収益	0	0	0
経常収益計	295,480,544	85,725,028	381,205,572

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
331,583,647	2,651,678	334,235,325
283,036,589	0	283,036,589
16,459,535	0	16,459,535
32,087,523	2,651,678	34,739,201
11,431,995	0	11,431,995
11,431,995	0	11,431,995
188,450	0	188,450
188,450	0	188,450
0	1,049,000	1,049,000
0	1,049,000	1,049,000
38,000,000	0	38,000,000
19,000,000	0	19,000,000
19,000,000	0	19,000,000
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1,175	0	1,175
1,175	0	1,175
305	0	305
305	0	305
0	0	0
381,205,572	3,700,678	384,906,250

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
(2) 経常費用			
事業費	295,480,544	85,750,629	381,231,173
支払配分金	283,036,589	0	283,036,589
支払材料費等	12,443,955	0	12,443,955
給料手当	0	42,120,585	42,120,585
臨時雇賃金	0	1,284,820	1,284,820
法定福利費	0	7,523,840	7,523,840
退職給付費用	0	8,663,714	8,663,714
福利厚生費	0	85,433	85,433
会議費	0	64,296	64,296
旅費交通費	0	106,120	106,120
通信運搬費	0	2,408,492	2,408,492
減価償却費	0	2,805,077	2,805,077
什器備品費	0	143,611	143,611
消耗品費	0	865,281	865,281
修繕費	0	204,759	204,759
印刷製本費	0	337,040	337,040
賃借料	0	10,000	10,000
保険料	0	2,192,890	2,192,890
諸謝金	0	5,983,887	5,983,887
租税公課	0	5,937,750	5,937,750
組織活動助成費	0	0	0
委託費	0	3,792,421	3,792,421
教材費	0	6,600	6,600
訓練委託費	0	390,720	390,720
教育訓練費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	0	823,293	823,293
雑費	0	0	0

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
381,231,173	0	381,231,173
283,036,589	0	283,036,589
12,443,955	0	12,443,955
42,120,585	0	42,120,585
1,284,820	0	1,284,820
7,523,840	0	7,523,840
8,663,714	0	8,663,714
85,433	0	85,433
64,296	0	64,296
106,120	0	106,120
2,408,492	0	2,408,492
2,805,077	0	2,805,077
143,611	0	143,611
865,281	0	865,281
204,759	0	204,759
337,040	0	337,040
10,000	0	10,000
2,192,890	0	2,192,890
5,983,887	0	5,983,887
5,937,750	0	5,937,750
0	0	0
3,792,421	0	3,792,421
6,600	0	6,600
390,720	0	390,720
0	0	0
0	0	0
823,293	0	823,293
0	0	0

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
管理費	0	0	0
役員等報酬	0	0	0
給料手当	0	0	0
法定福利費	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	0	0	0
修繕費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	0	0	0
委託費	0	0	0
支払手数料	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	295,480,544	85,750,629	381,231,173
評価損益等調整前 当期経常増減額	0	0	0
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	0	△ 25,601	△ 25,601

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
0	3,700,678	3,700,678
0	224,000	224,000
0	2,216,873	2,216,873
0	395,992	395,992
0	455,985	455,985
0	4,497	4,497
0	25,500	25,500
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	9,300	9,300
0	254,000	254,000
0	105,011	105,011
0	4,520	4,520
0	5,000	5,000
381,231,173	3,700,678	384,931,851
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
△ 25,601	0	△ 25,601

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	491,259	491,259
車両運搬具売却益	0	491,259	491,259
経常外収益計	0	491,259	491,259
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	491,259	491,259
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	465,658	465,658
一般正味財産期首残高	0	80,778,469	80,778,469
一般正味財産期末残高	0	81,244,127	81,244,127
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
指定正味財産期首残高	0	3,000,000	3,000,000
指定正味財産期末残高	0	3,000,000	3,000,000
III 正味財産期末残高	0	84,244,127	84,244,127

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
491,259	0	491,259
491,259	0	491,259
491,259	0	491,259
0	0	0
0	0	0
491,259	0	491,259
0	0	0
465,658	0	465,658
80,778,469	0	80,778,469
81,244,127	0	81,244,127
0	0	0
3,000,000	0	3,000,000
3,000,000	0	3,000,000
84,244,127	0	84,244,127

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	400,000	400,000	0
預金	73,362,271	55,844,678	17,517,593
未収金	34,945,079	37,346,316	△ 2,401,237
前払金	13,524	22,610	△ 9,086
流動資産合計	108,720,874	93,613,604	15,107,270
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期積立預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	32,000,000	37,000,000	△ 5,000,000
車両運搬具購入積立資産	2,000,000	2,400,000	△ 400,000
什器備品購入積立資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	40,000,000	45,400,000	△ 5,400,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	4,112,072	2,422,681	1,689,391
什器備品	1,539,953	3,018,591	△ 1,478,638
電話加入権	479,900	479,900	0
預託金	46,770	40,460	6,310
その他の固定資産合計	6,178,695	5,961,632	217,063
固定資産合計	49,178,695	54,361,632	△ 5,182,937
資産合計	157,899,569	147,975,236	9,924,333
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	34,134,338	21,370,027	12,764,311
前受金	0	3,740	△ 3,740
預り金	1,321,104	868,000	453,104
流動負債合計	35,455,442	22,241,767	13,213,675
2 固定負債			
退職給付引当金	38,200,000	41,955,000	△ 3,755,000
固定負債合計	38,200,000	41,955,000	△ 3,755,000
負債合計	73,655,442	64,196,767	9,458,675
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	3,000,000	3,000,000	0
(うち、基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	81,244,127	80,778,469	465,658
(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)	8,000,000	8,400,000	△ 400,000
正味財産合計	84,244,127	83,778,469	465,658
負債及び正味財産合計	157,899,569	147,975,236	9,924,333

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準（平成20年4月11日）最終改定平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会」を採用している。

(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) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	37,000,000	0	5,000,000	32,000,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0	0
車両運搬具購入積立資産	2,400,000	2,000,000	2,400,000	2,000,000
什器備品購入積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
小 計	45,400,000	2,000,000	7,400,000	40,000,000
合 計	48,400,000	2,000,000	7,400,000	43,000,000

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)
基本財産				
土地	0	(0)	(0)	(0)
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
小 計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	32,000,000	(0)	(0)	(32,000,000)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
財政運営資金積立資産	0	(0)	(0)	(0)
車両運搬具購入積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
什器備品購入積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小 計	40,000,000	0	8,000,000	32,000,000
合 計	43,000,000	3,000,000	8,000,000	32,000,000

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
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	9,270,111	5,158,039	4,112,072
什器備品	8,615,840	7,075,887	1,539,953
合 計	17,885,951	12,233,926	5,652,025

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						
運営補助金	国	0	19,000,000	19,000,000	0	—
運営補助金	市	0	19,000,000	19,000,000	0	—
合 計		0	38,000,000	38,000,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載している。

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	
退職給付引当金	41,955,000	0	3,755,000	0	38,200,000

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	手許保管	青森駅前地区駐車場使用料 収納事務委託の釣銭準備金	400,000
	預金	普通預金 青森銀行青森市役所支店 147646	運転資金	14,445,185
		普通預金 青森銀行浪岡中央支店 1044560	運転資金	6,794,851
		普通預金 みちのく銀行青森南支店 0104221	運転資金	33,238,037
		普通預金 みちのく銀行青森南支店 2016138	運転資金（国庫補助金専用）	0
		普通預金 青い森信用金庫青森営業部 1207252	運転資金	18,842,130
		普通預金 大和ネクスト銀行バンテン支店 968368	運転資金	42,068
	未収金	受託事業契約金404件他	受託事業関係 （派遣・職業紹介事業を含む）	34,641,173
		傷害保険確定保険料精算分他	傷害保険料・労働保険料・会費	303,906
	前払金	受託事業に要する経費	別納郵便料（令和6年度高齢者 健康農園参加募集案内用）	13,524
流動資産合計				108,720,874
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 青森銀行青森市役所支店 77498	基本財産として管理されてい る預金	3,000,000
特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 青森銀行青森市役所支店 3045363-8	退職給付引当資産として管理 されている預金	2,000,000
		定期預金 みちのく銀行青森南支店 4131493	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 青い森信用金庫青森営業部 1107943	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 大和ネクスト銀行バンテン支店 968368	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		車両運搬具 購入積立資産 青森銀行青森市役所支店 3045363-6	車両運搬具購入積立資産とし て管理されている預金	2,000,000
	什器備品 購入積立資産	定期預金 青森銀行青森市役所支店 3045363-1	什器備品購入積立資産とし て管理されている預金	6,000,000
その他の 固定資産	車両運搬具	トヨタヴィッツ	シルバー人材センター事業に 使用	1
		ダイハツムーブ	シルバー人材センター事業に 使用	729,833
		トヨタタウンエーストラック 4WD	シルバー人材センター事業に 使用	906,438
		トヨタタウンエーストラック 2WD	シルバー人材センター事業に 使用	1,417,264
		ダイハツハイゼットカーゴ	シルバー人材センター事業に 使用	1
		ダイハツハイゼットトラック（軽ダンプ）	シルバー人材センター事業に 使用	1,058,535

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	什器備品	スライド書庫、紙折り機、コピー機、シルバースystem用コンピュータ機器他	シルバー人材センター事業に使用	1,045,753
		乗用草刈機 1 台、自走草刈機 2 台	シルバー人材センター事業に使用	494,200
	電話加入権	電話 4 本、携帯電話 2 本	シルバー人材センター事業に使用	479,900
	預託金	トヨタヴィッツ他 5 台分	シルバー人材センター事業に使用	46,770
固定資産合計				49,178,695
資産合計				157,899,569
(流動負債)				
	未払金	3 月分配分金 3 9 4 人	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	18,917,489
		3 月分材料費 3 件	シルバー人材センター事業に供する支払材料費等の未払い金額	21,821
		就業開拓推進員謝金	シルバー人材センター事業に係る嘱託職員の未払い謝金	40,000
		臨時職員賃金	シルバー人材センター事業に係る臨時職員の未払い賃金	101,600
		コンビニ収納サービス立替印紙	シルバー人材センター事業に係る収入印紙の未払い金額	5,200
		通信運搬費	シルバー人材センター事業に供する保険料他の未払い金額	199,598
		業務委託料、支払手数料	シルバー人材センター事業に供する委託料の未払い金額	49,885
		退職手当	シルバー人材センター事業に係る職員の未払い退職金	9,838,129
		社会保険料、労働保険料及び企業年金基金保険料他	職員の未払い社会保険料、労働保険料及び年金基金保険料	988,016
		消費税及び地方消費税	シルバー人材センター事業に係る消費税等の未払い金額	3,972,600
	預り金	源泉所得税	職員からの預り金	0
			役員からの預り金	0
		社会保険料	職員からの預り金	440,913
		雇用保険料	職員からの預り金	5,191
		勤労者互助会会費本人負担分	職員からの預り金	2,000
		令和 6 年度会費 8 7 3 人分	会員からの預り金	873,000
流動負債合計				35,455,442
(固定負債)				
退職給付引当金		職員 7 名分	職員退職金要支給額	38,200,000
固定負債合計				38,200,000
負債合計				73,655,442
正味財産				84,244,127