

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	38,138,285	23,956,178	14,182,107
未収金	53,810,750	57,520,372	△ 3,709,622
前払金	387,680	493,362	△ 105,682
流動資産合計	92,336,715	81,969,912	10,366,803
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
財政運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	0
退職給付引当資産	23,519,627	27,731,605	△ 4,211,978
建物(建物付属設備を含む。)	104,906,152	110,352,334	△ 5,446,182
什器備品	738,954	929,459	△ 190,505
消費税支払積立預金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
特定資産合計	220,164,733	225,013,398	△ 4,848,665
(3)その他固定資産			
建物	2,800,172	3,114,393	△ 314,221
構築物	1,316,443	1,419,623	△ 103,180
機械装置	3,714,626	0	3,714,626
車両運搬具	2	2	0
什器備品	712,029	1,005,677	△ 293,648
電話加入権	744,968	744,968	0
預託金	16,500	16,500	0
その他固定資産合計	9,304,740	6,301,163	3,003,577
固定資産合計	239,469,473	241,314,561	△ 1,845,088
資産合計	331,806,188	323,284,473	8,521,715
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	63,692,110	51,790,650	11,901,460
前受金	20,225,247	19,332,703	892,544
預り金	960,248	0	960,248
賞与引当金	7,785,766	6,625,227	1,160,539
流動負債合計	92,663,371	77,748,580	14,914,791
2 固定負債			
退職給付引当金	23,519,627	27,731,605	△ 4,211,978
固定負債合計	23,519,627	27,731,605	△ 4,211,978
負債合計	116,182,998	105,480,185	10,702,813
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
受取補助金等	105,645,106	111,281,793	△ 5,636,687
指定正味財産合計	115,645,106	121,281,793	△ 5,636,687
(うち、基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(105,645,106)	(111,281,793)	(△5,636,687)
2 一般正味財産	99,978,084	96,522,495	3,455,589
(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)	(81,000,000)	(86,000,000)	(△5,000,000)
正味財産合計	215,623,190	217,804,288	△ 2,181,098
負債及び正味財産合計	331,806,188	323,284,473	8,521,715

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	備考
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	653,063,227	668,172,331	△ 15,109,104	
受取配分金	564,861,179	576,554,332	△ 11,693,153	
受取材料費等	37,111,088	39,264,580	△ 2,153,492	
受取事務費	51,090,960	52,353,419	△ 1,262,459	
労働者派遣事業等受託収益	19,079,337	17,544,365	1,534,972	
労働者派遣事業等受託収益	19,079,337	17,544,365	1,534,972	契約件数 308件
職業紹介事業受託収益	15,593	46,781	△ 31,188	
職業紹介事業受託収益	15,593	46,781	△ 31,188	
受取会費	3,557,200	3,519,800	37,400	
正会員受取会費	3,557,200	3,519,800	37,400	1,845人分
賛助会員受取会費	0	0	0	
受取補助金等	110,781,687	109,622,687	1,159,000	
受取連合交付金	44,329,000	39,329,000	5,000,000	国庫補助金
受取市補助金	60,816,000	64,657,000	△ 3,841,000	
受取補助金等振替額	5,636,687	5,636,687	0	指定正味財産から一般正味財産への振替額
受取寄付金	1,130,000	940,000	190,000	
受取寄付金	1,130,000	940,000	190,000	94件
基本財産運用益	1,000	4,000	△ 3,000	
基本財産受取利息	1,000	4,000	△ 3,000	
特定資産運用益	577	524	53	
特定資産受取利息	577	524	53	
雑収益	70,024	40,599	29,425	
受取利息	244	239	5	預金利息
雑収益	69,780	40,360	29,420	
経常収益計	787,698,645	799,891,087	△ 12,192,442	
(2)経常費用				
事業費	757,098,572	767,227,590	△ 10,129,018	
支払配分金	564,861,179	576,554,332	△ 11,693,153	
支払材料費等	31,926,069	35,191,000	△ 3,264,931	
給料手当	75,125,388	73,038,512	2,086,876	職員21人分
臨時雇賃金	604,569	545,317	59,252	
賞与引当金繰入額	7,104,550	6,299,252	805,298	職員20人分
法定福利費	12,753,499	12,769,179	△ 15,680	社会保険料等
退職給付費用	9,336,652	5,860,279	3,476,373	中退金掛金、企業年金基金掛金
福利厚生費	214,938	252,474	△ 37,536	健康診断料等
旅費交通費	1,499,850	1,510,660	△ 10,810	委員会等出席交通費等
通信運搬費	3,149,088	4,152,465	△ 1,003,377	電話、郵便料金等
減価償却費	6,227,733	5,786,261	441,472	本所建物、建物付属設備、構築物、什器備品分
会議費	84,571	77,034	7,537	
什器備品費	223,696	914,431	△ 690,735	デスクターナー、デジタルカメラ

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
消耗品費	2,798,577	5,414,600	△ 2,616,023	トナー、コピー用紙等
修繕費	109,747	0	109,747	照明器具修繕
印刷製本費	4,508,647	5,089,421	△ 580,774	会報、リーフレット印刷等
光熱水料費	2,770,460	2,789,734	△ 19,274	電気、水道料等
賃借料	7,188,462	6,913,575	274,887	事務・事業機器リース代
保険料	5,492,923	5,381,363	111,560	会員傷害保険料等
諸謝金	64,000	143,200	△ 79,200	講師謝金
租税公課	3,999,000	140,000	3,859,000	印紙、自動車税等
支払負担金	2,454,927	2,024,060	430,867	有給負担金等(派遣事業)
委託費	12,621,411	14,189,239	△ 1,567,828	事務機器保守料等
研修費	117,040	42,581	74,459	教材費
訓練委託費	420,000	425,367	△ 5,367	技能講習会
支払手数料	1,267,768	1,362,795	△ 95,027	各振込手数料等
貸倒損失	78,168	0	78,168	
雑費	95,660	360,459	△ 264,799	
管理費	27,144,484	23,497,671	3,646,813	
役員報酬	8,517,218	8,817,971	△ 300,753	
給料手当	6,442,223	5,115,662	1,326,561	職員6人分
賞与引当金繰入額	681,216	325,975	355,241	職員6人分
法定福利費	2,318,471	2,099,031	219,440	社会保険料等
退職給付費用	483,030	450,831	32,199	中退金掛金、企業年金基金掛金
福利厚生費	25,332	155,008	△ 129,676	健康診断料等
会議費	40,934	31,415	9,519	
旅費交通費	298,180	407,140	△ 108,960	理事会等出席交通費
通信運搬費	672,980	691,217	△ 18,237	総会案内状郵送料等
減価償却費	585,377	585,675	△ 298	本所建物、建物付属設備、什器備品分
什器備品費	77,110	46,408	30,702	保管庫
消耗品費	263,583	233,683	29,900	コピー用紙等
修繕費	9,438	0	9,438	カメラシステム修繕
印刷製本費	408,210	491,986	△ 83,776	総会議案書印刷代
光熱水料費	105,015	110,561	△ 5,546	電気、水道代
賃借料	620,566	746,890	△ 126,324	総会会場借上料等
保険料	382,332	381,048	1,284	役員賠償責任保険料、熱中症見舞金掛金等
租税公課	3,077,900	537,400	2,540,500	消費税
支払負担金	777,000	922,000	△ 145,000	全シ協、県シ連会費等
委託費	1,144,200	1,235,035	△ 90,835	各種保守料等
支払手数料	44,860	48,176	△ 3,316	各振込手数料等
雑費	169,309	64,559	104,750	
経常費用計	784,243,056	790,725,261	△ 6,482,205	
評価損益等調整前当期経常増減額	3,455,589	9,165,826	△ 5,710,237	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	3,455,589	9,165,826	△ 5,710,237	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
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	3,455,589	9,165,826	△ 5,710,237	
一般正味財産期首残高	96,522,495	87,356,669	9,165,826	
一般正味財産期末残高	99,978,084	96,522,495	3,455,589	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	△ 5,636,687	△ 5,636,687	0	
一般正味財産への振替額	△ 5,636,687	△ 5,636,687	0	
当期指定正味財産増減額	△ 5,636,687	△ 5,636,687	0	
指定正味財産期首残高	121,281,793	126,918,480	△ 5,636,687	
指定正味財産期末残高	115,645,106	121,281,793	△ 5,636,687	
III 正味財産期末残高	215,623,190	217,804,288	△ 2,181,098	

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	643,246,164	9,817,063	653,063,227
受取配分金	564,861,179	0	564,861,179
受取材料費等	37,111,088	0	37,111,088
受取事務費	41,273,897	9,817,063	51,090,960
労働者派遣事業等受託収益	19,079,337	0	19,079,337
労働者派遣事業受託収益	19,079,337	0	19,079,337
職業紹介事業受託収益	15,593	0	15,593
職業紹介事業受託収益	15,593	0	15,593
受取会費	1,778,600	1,778,600	3,557,200
正会員受取会費	1,778,600	1,778,600	3,557,200
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	95,233,687	15,548,000	110,781,687
受取連合交付金	44,329,000	0	44,329,000
受取市補助金	45,268,000	15,548,000	60,816,000
受取補助金等振替額	5,636,687	0	5,636,687
受取寄付金	1,130,000	0	1,130,000
受取寄付金	1,130,000	0	1,130,000
基本財産運用益	1,000	0	1,000
基本財産受取利息	1,000	0	1,000
特定資産運用益	0	577	577
特定資産受取利息	0	577	577
雑収益	69,780	244	70,024
受取利息	0	244	244
雑収益	69,780	0	69,780
経常収益計	760,554,161	27,144,484	787,698,645
(2) 経常費用			
事業費	757,098,572	0	757,098,572
支払配分金	564,861,179	0	564,861,179
支払材料費等	31,926,069	0	31,926,069
給料手当	75,125,388	0	75,125,388
臨時雇賃金	604,569	0	604,569
賞与引当金繰入額	7,104,550	0	7,104,550
法定福利費	12,753,499	0	12,753,499
退職給付費用	9,336,652	0	9,336,652
福利厚生費	214,938	0	214,938
旅費交通費	1,499,850	0	1,499,850
通信運搬費	3,149,088	0	3,149,088

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
減価償却費	6,227,733	0	6,227,733
会議費	84,571	0	84,571
什器備品費	223,696	0	223,696
消耗品費	2,798,577	0	2,798,577
修繕費	109,747	0	109,747
印刷製本費	4,508,647	0	4,508,647
光熱水料費	2,770,460	0	2,770,460
賃借料	7,188,462	0	7,188,462
保険料	5,492,923	0	5,492,923
諸謝金	64,000	0	64,000
租税公課	3,999,000	0	3,999,000
支払負担金	2,454,927	0	2,454,927
委託費	12,621,411	0	12,621,411
研修費	117,040	0	117,040
訓練委託費	420,000	0	420,000
支払手数料	1,267,768	0	1,267,768
貸倒損失	78,168	0	78,168
雑費	95,660	0	95,660
管理費	0	27,144,484	27,144,484
役員報酬	0	8,517,218	8,517,218
給料手当	0	6,442,223	6,442,223
賞与引当金繰入額	0	681,216	681,216
法定福利費	0	2,318,471	2,318,471
退職給付費用	0	483,030	483,030
福利厚生費	0	25,332	25,332
会議費	0	40,934	40,934
旅費交通費	0	298,180	298,180
通信運搬費	0	672,980	672,980
減価償却費	0	585,377	585,377
什器備品費	0	77,110	77,110
消耗品費	0	263,583	263,583
修繕費	0	9,438	9,438
印刷製本費	0	408,210	408,210
光熱水料費	0	105,015	105,015
賃借料	0	620,566	620,566
保険料	0	382,332	382,332
租税公課	0	3,077,900	3,077,900
支払負担金	0	777,000	777,000
委託費	0	1,144,200	1,144,200
支払手数料	0	44,860	44,860
雑費	0	169,309	169,309
経常費用計	757,098,572	27,144,484	784,243,056
評価損益等調整前当期経常増減額	3,455,589	0	3,455,589

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,455,589	0	3,455,589
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	3,455,589	0	3,455,589
一般正味財産期首残高	96,522,495	0	96,522,495
一般正味財産期末残高	99,978,084	0	99,978,084
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	△ 5,636,687	0	△ 5,636,687
受取市補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 5,636,687	0	△ 5,636,687
当期指定正味財産増減額	△ 5,636,687	0	△ 5,636,687
指定正味財産期首残高	121,281,793	0	121,281,793
指定正味財産期末残高	115,645,106	0	115,645,106
Ⅲ 正味財産期末残高	215,623,190	0	215,623,190

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって組織を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は、存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、車両運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。

②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく自己都合期末要支給額に相当する金額から中小企業退職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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 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
基本財産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
財政運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	76,000,000	76,000,000
退職給付引当資産	27,731,605	4,992,982	9,204,960	23,519,627
建物(建物付属設備を含む。)	110,352,334	0	5,446,182	104,906,152
什器備品	929,459	0	190,505	738,954
消費税支払積立資金	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000
小 計	225,013,398	85,992,982	90,841,647	220,164,733
合 計	235,013,398	85,992,982	90,841,647	230,164,733

4. 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				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小 計	10,000,000	(10,000,000)	0	0
特定資産				
財政運営資金積立資産	76,000,000	(0)	(76,000,000)	(0)
退職給付引当資産	23,519,627	(0)	(0)	(23,519,627)
建物(建物付属設備を含む。)	104,906,152	(104,906,152)	(0)	(0)
什器備品	738,954	(738,954)	(0)	(0)
消費税支払積立資金	15,000,000		(15,000,000)	
小 計	220,164,733	105,645,106	91,000,000	23,519,627
合 計	230,164,733	115,645,106	91,000,000	23,519,627

5. 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	94,747,343	14,480,662	80,266,681
建 物 付 属 設 備	36,376,045	8,936,402	27,439,643
構 築 物	1,540,000	223,557	1,316,443
機 械 装 置	4,180,000	465,374	3,714,626
車 両 運 搬 具	4,034,880	4,034,878	2
什 器 備 品	8,831,634	7,380,651	1,450,983
合 計	149,709,902	35,521,524	114,188,378

6. 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						
運営費補助金	国	0	44,329,000	44,329,000	0	—
運営費補助金	市	0	60,816,000	60,816,000	0	—
合 計		0	105,145,000	105,145,000	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	5,636,687
合 計	5,636,687

8. 重要な後発事象

重要な後発事象は、存在しない。

附属明細書

令和6年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	財政運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	76,000,000	76,000,000
	退職給付引当資産	27,731,605	4,992,982	9,204,960	23,519,627
	建物 (建物付属設備を含む。)	110,352,334	0	5,446,182	104,906,152
	什器備品	929,459	0	190,505	738,954
	消費税支払積立資金	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000
	特定資産計	225,013,398	85,992,982	90,841,647	220,164,733

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	6,625,227	7,785,766	6,625,227	0	7,785,766
退職給付引当金	27,731,605	4,992,982	9,204,960	0	23,519,627

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	運転資金として	110,000
預 金	北陸銀行奥田支店他	〃	38,028,285
未収金	事業未収入金 1,223件	未収の配分金収入、派遣事業手数料等	53,810,750
前払金	セコム損害保険株式会社他	令和6～7年8月分火災保険料、令和6年度分役員賠償責任保険料等	387,680
流動資産合計			92,336,715
(固定資産)			
基本財産 預 金	定期預金 なのはな農業協同組合西部支店	寄付者の意思で基本財産として管理されている預金	10,000,000
特定資産 運営資金積立資産	普通預金 北陸銀行奥田支店	シルバー人材センター事業の積立資産であり、事業運営の継続的な安定を図るために管理されている預金	76,000,000
退職給付引当資産	定期預金 北陸銀行奥田支店	職員に対する退職金の支払いに備えるために管理されている預金	10,000,000
	定期預金 富山第一銀行コアセンター支店	〃	10,000,000
	定期預金 富山信用金庫奥田支店	〃	3,519,627
建物(建物付属設を含む。)	629.30㎡ 富山市五福3994番地	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	104,906,152
什器備品	ルームエアコン、電話設備等	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	738,954
消費税支払積立資金	定期預金 北陸労働金庫富山支店 富山銀行五福支店	配分金に係る消費税の支払いに使用	15,000,000
	計		220,164,733
その他 固定資産 建 物	資材保管庫(八尾)、物置他	公益目的事業資産にて使用	2,800,172
構築物	カーポート	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	1,316,443
機械装置	ホイールローダ	公益目的事業資産にて使用	3,714,626
車両運搬具	車両2台(富山1台 婦中1台)	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	2
什器備品	本所 ルームエアコン 他	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	712,029
電話加入権	局線9台	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	744,968
預託金	車両購入業者	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	16,500
	計		9,304,740
固定資産合計			239,469,473
資産合計			331,806,188
(流動負債)			
未払金	会員等	配分金及び材料費等	63,692,110
前受金	切り枝処理費等	公益目的事業の前受金及び令和6年度正会員会費	20,225,247
預り金	職員	社会保険料等	960,248
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与に備えたもの	7,785,766
流動負債合計			92,663,371
固定負債 退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	23,519,627
固定負債計			23,519,627
負債合計			116,182,998
正味財産			215,623,190