

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	23,956,178	27,481,878	△ 3,525,700
未収金	57,520,372	51,618,312	5,902,060
前払金	493,362	586,664	△ 93,302
流動資産合計	81,969,912	79,686,854	2,283,058
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	27,731,605	26,240,661	1,490,944
建物(建物付属設備を含む。)	110,352,334	115,798,516	△ 5,446,182
什器備品	929,459	1,119,964	△ 190,505
消費税支払積立預金	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	225,013,398	219,159,141	5,854,257
(3)その他固定資産			
建物	3,114,393	3,428,614	△ 314,221
構築物	1,419,623	1,522,803	△ 103,180
車両運搬具	2	2	0
什器備品	1,005,677	1,131,025	△ 125,348
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	6,301,163	6,843,912	△ 542,749
固定資産合計	241,314,561	236,003,053	5,311,508
資産合計	323,284,473	315,689,907	7,594,566
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	51,790,650	53,694,261	△ 1,903,611
前受金	19,332,703	15,640,332	3,692,371
預り金	0	54,457	△ 54,457
仮受金	0	880	△ 880
賞与引当金	6,625,227	5,784,167	841,060
流動負債合計	77,748,580	75,174,097	2,574,483
2 固定負債			
退職給付引当金	27,731,605	26,240,661	1,490,944
固定負債合計	27,731,605	26,240,661	1,490,944
負債合計	105,480,185	101,414,758	4,065,427
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	111,281,793	116,918,480	△ 5,636,687
指定正味財産合計	121,281,793	126,918,480	△ 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)	(111,281,793)	(116,918,480)	(△5,636,687)
2 一般正味財産	96,522,495	87,356,669	9,165,826
(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)	(86,000,000)	(76,000,000)	(10,000,000)
正味財産合計	217,804,288	214,275,149	3,529,139
負債及び正味財産合計	323,284,473	315,689,907	7,594,566

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	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	668,172,331	696,384,353	△ 28,212,022	
受取配分金	576,554,332	602,536,925	△ 25,982,593	
受取材料費等	39,264,580	39,298,893	△ 34,313	
受取事務費	52,353,419	54,548,535	△ 2,195,116	
労働者派遣事業等受託収益	17,544,365	15,703,224	1,841,141	
労働者派遣事業等受託収益	17,544,365	15,703,224	1,841,141	契約件数 242件
職業紹介事業受託収益	46,781	0	46,781	
職業紹介事業受託収益	46,781	0	46,781	
受取会費	3,519,800	3,549,400	△ 29,600	
正会員受取会費	3,519,800	3,549,400	△ 29,600	1,829人分
賛助会員受取会費	0	0	0	
受取補助金等	109,622,687	107,692,687	1,930,000	
受取連合交付金	39,329,000	37,399,000	1,930,000	国庫補助金
受取市補助金	64,657,000	64,657,000	0	
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	940,000	970,000	△ 30,000	
受取寄付金	940,000	970,000	△ 30,000	80件
基本財産運用益	4,000	4,000	0	
基本財産受取利息	4,000	4,000	0	
特定資産運用益	524	403	121	
特定資産受取利息	524	403	121	
雑収益	40,599	37,054	3,545	
受取利息	239	180	59	預金利息
雑収益	40,360	36,874	3,486	
経 常 収 益 計	799,891,087	824,341,121	△ 24,450,034	
(2)経常費用				
事業費	767,227,590	794,863,603	△ 27,636,013	
支払配分金	576,554,332	602,536,925	△ 25,982,593	
支払材料費等	35,191,000	36,872,361	△ 1,681,361	
給料手当	73,038,512	73,910,336	△ 871,824	職員22人分
臨時雇賃金	545,317	539,385	5,932	
賞与引当金繰入額	6,299,252	5,471,692	827,560	職員22人分
法定福利費	12,769,179	12,782,039	△ 12,860	社会保険料等
退職給付費用	5,860,279	10,270,537	△ 4,410,258	中退金掛金、企業年金基金 掛金
福利厚生費	252,474	237,437	15,037	健康診断料等
旅費交通費	1,510,660	1,158,000	352,660	委員会等出席交通費等
通信運搬費	4,152,465	3,600,609	551,856	電話、郵便料金等
減価償却費	5,786,261	5,412,849	373,412	本所建物、建物付属設備、 構築物、什器備品分
会議費	77,034	55,167	21,867	
什器備品費	914,431	1,318,566	△ 404,135	広告用マグネットシート等

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
消耗品費	5,414,600	4,064,373	1,350,227	トナー、コピー用紙等
修繕費	0	225,180	△ 225,180	
印刷製本費	5,089,421	3,616,347	1,473,074	会報、リーフレット印刷等
光熱水料費	2,789,734	2,495,714	294,020	電気、水道料等
賃借料	6,913,575	7,758,973	△ 845,398	事務・事業機器リース代
保険料	5,381,363	5,633,723	△ 252,360	会員傷害保険料等
諸謝金	143,200	165,200	△ 22,000	講師謝金
租税公課	140,000	160,000	△ 20,000	印紙、自動車税等
支払負担金	2,024,060	1,473,194	550,866	有給負担金等(派遣事業)
委託費	14,189,239	13,432,961	756,278	事務機器保守料等
研修費	42,581	81,830	△ 39,249	教材費
訓練委託費	425,367	347,867	77,500	技能講習会
支払手数料	1,362,795	1,149,339	213,456	各振込手数料等
貸倒損失	0	33,354	△ 33,354	
雑費	360,459	59,645	300,814	
管理費	23,497,671	25,883,921	△ 2,386,250	
役員報酬	8,817,971	7,618,904	1,199,067	
給料手当	5,115,662	5,522,093	△ 406,431	職員6人分
賞与引当金繰入額	325,975	312,475	13,500	職員5人分
法定福利費	2,099,031	2,009,114	89,917	社会保険料等
退職給付費用	450,831	659,211	△ 208,380	中退金掛金、企業年金基金掛金
福利厚生費	155,008	24,182	130,826	健康診断料等
会議費	31,415	35,458	△ 4,043	
旅費交通費	407,140	235,000	172,140	理事会等出席交通費
通信運搬費	691,217	703,574	△ 12,357	総会案内状郵送料等
減価償却費	585,675	574,209	11,466	本所建物、建物付属設備、 什器備品分
什器備品費	46,408	99,220	△ 52,812	ホワイトボード等
消耗品費	233,683	264,904	△ 31,221	コピー用紙等
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	491,986	328,130	163,856	総会議案書印刷代
光熱水料費	110,561	95,609	14,952	電気、水道代
賃借料	746,890	581,595	165,295	総会会場借上料等
保険料	381,048	374,599	6,449	役員賠償責任保険料、熱中症 見舞金掛金等
租税公課	537,400	4,236,400	△ 3,699,000	消費税
支払負担金	922,000	921,500	500	全シ協、県シ連会費等
委託費	1,235,035	1,205,286	29,749	各種保守料等
支払手数料	48,176	42,890	5,286	各振込手数料等
雑費	64,559	39,568	24,991	
経常費用計	790,725,261	820,747,524	△ 30,022,263	
評価損益等調整前当期経常増減額	9,165,826	3,593,597	5,572,229	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	9,165,826	3,593,597	5,572,229	

(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	9,165,826	3,593,597	5,572,229	
一般正味財産期首残高	87,356,669	83,763,072	3,593,597	
一般正味財産期末残高	96,522,495	87,356,669	9,165,826	
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	126,918,480	132,555,167	△ 5,636,687	
指定正味財産期末残高	121,281,793	126,918,480	△ 5,636,687	
III 正味財産期末残高	217,804,288	214,275,149	3,529,139	

正味財産増減計算書内訳表

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	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	660,336,323	7,836,008	668,172,331
受取配分金	576,554,332	0	576,554,332
受取材料費等	39,264,580	0	39,264,580
受取事務費	44,517,411	7,836,008	52,353,419
労働者派遣事業等受託収益	17,544,365	0	17,544,365
労働者派遣事業受託収益	17,544,365	0	17,544,365
職業紹介事業受託収益	46,781	0	46,781
職業紹介事業受託収益	46,781	0	46,781
受取会費	1,759,900	1,759,900	3,519,800
正会員受取会費	1,759,900	1,759,900	3,519,800
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	95,721,687	13,901,000	109,622,687
受取連合交付金	39,329,000	0	39,329,000
受取市補助金	50,756,000	13,901,000	64,657,000
受取補助金等振替額	5,636,687	0	5,636,687
受取寄付金	940,000	0	940,000
受取寄付金	940,000	0	940,000
基本財産運用益	4,000	0	4,000
基本財産受取利息	4,000	0	4,000
特定資産運用益	0	524	524
特定資産受取利息	0	524	524
雑収益	40,360	239	40,599
受取利息	0	239	239
雑収益	40,360	0	40,360
経常収益計	776,393,416	23,497,671	799,891,087
(2) 経常費用			
事業費	767,227,590	0	767,227,590
支払配分金	576,554,332	0	576,554,332
支払材料費等	35,191,000	0	35,191,000
給料手当	73,038,512	0	73,038,512
臨時雇賃金	545,317	0	545,317
賞与引当金繰入額	6,299,252	0	6,299,252
法定福利費	12,769,179	0	12,769,179
退職給付費用	5,860,279	0	5,860,279
福利厚生費	252,474	0	252,474
旅費交通費	1,510,660	0	1,510,660
通信運搬費	4,152,465	0	4,152,465

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
減価償却費	5,786,261	0	5,786,261
会議費	77,034	0	77,034
什器備品費	914,431	0	914,431
消耗品費	5,414,600	0	5,414,600
修繕費	0	0	0
印刷製本費	5,089,421	0	5,089,421
光熱水料費	2,789,734	0	2,789,734
賃借料	6,913,575	0	6,913,575
保険料	5,381,363	0	5,381,363
諸謝金	143,200	0	143,200
租税公課	140,000	0	140,000
支払負担金	2,024,060	0	2,024,060
委託費	14,189,239	0	14,189,239
研修費	42,581	0	42,581
訓練委託費	425,367	0	425,367
支払手数料	1,362,795	0	1,362,795
雑費	360,459	0	360,459
管理費	0	23,497,671	23,497,671
役員報酬	0	8,817,971	8,817,971
給料手当	0	5,115,662	5,115,662
賞与引当金繰入額	0	325,975	325,975
法定福利費	0	2,099,031	2,099,031
退職給付費用	0	450,831	450,831
福利厚生費	0	155,008	155,008
会議費	0	31,415	31,415
旅費交通費	0	407,140	407,140
通信運搬費	0	691,217	691,217
減価償却費	0	585,675	585,675
什器備品費	0	46,408	46,408
消耗品費	0	233,683	233,683
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	491,986	491,986
光熱水料費	0	110,561	110,561
賃借料	0	746,890	746,890
保険料	0	381,048	381,048
租税公課	0	537,400	537,400
支払負担金	0	922,000	922,000
委託費	0	1,235,035	1,235,035
支払手数料	0	48,176	48,176
雑費	0	64,559	64,559
経常費用計	767,227,590	23,497,671	790,725,261
評価損益等調整前当期経常増減額	9,165,826	0	9,165,826
評価損益等計	0	0	0

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
当期経常増減額	9,165,826	0	9,165,826
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	9,165,826	0	9,165,826
一般正味財産期首残高	87,356,669	0	87,356,669
一般正味財産期末残高	96,522,495	0	96,522,495
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	126,918,480	0	126,918,480
指定正味財産期末残高	121,281,793	0	121,281,793
III 正味財産期末残高	217,804,288	0	217,804,288

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	26,240,661	1,490,944	0	27,731,605
建物(建物付属設備を含む。)	115,798,516	0	5,446,182	110,352,334
什器備品	1,119,964	0	190,505	929,459
消費税支払積立資金	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	219,159,141	87,490,944	81,636,687	225,013,398
合 計	229,159,141	87,490,944	81,636,687	235,013,398

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	27,731,605	(0)	(0)	(27,731,605)
建物(建物付属設備を含む。)	110,352,334	(110,352,334)	(0)	(0)
什器備品	929,459	(929,459)	(0)	(0)
消費税支払積立資金	10,000,000		(10,000,000)	
小 計	225,013,398	111,281,793	86,000,000	27,731,605
合 計	235,013,398	121,281,793	86,000,000	27,731,605

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	11,157,459	83,589,884
建 物 付 属 設 備	36,376,045	6,499,202	29,876,843
構 築 物	1,540,000	120,377	1,419,623
車 両 運 搬 具	4,034,880	4,034,878	2
什 器 備 品	8,831,634	6,896,498	1,935,136
合 計	145,529,902	28,708,414	116,821,488

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	39,329,000	39,329,000	0	—
運営費補助金	市	0	64,657,000	64,657,000	0	—
合 計		0	103,986,000	103,986,000	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5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	26,240,661	1,490,944	0	27,731,605
	建物 (建物付属設備を含む。)	115,798,516	0	5,446,182	110,352,334
	什器備品	1,119,964	0	190,505	929,459
	消費税支払積立資金	0	10,000,000	0	10,000,000
	特定資産計	219,159,141	87,490,944	81,636,687	225,013,398

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	5,784,167	6,625,227	5,784,167	0	6,625,227
退職給付引当金	26,240,661	1,490,944	0	0	27,731,605

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	手元保管	運転資金として	110,000
預金	北陸銀行奥田支店他	〃	23,846,178
未収金	事業未収入金 1,436件	未収の配分金収入、派遣事業手数料等	57,520,372
前払金	セコム損害保険株式会社他	令和5～7年8月分火災保険料、令和5年度分役員賠償責任保険料等	493,362
流動資産合計			81,969,912
(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 富山第一銀行ニューセンター支店	〃	10,000,000
	定期預金 富山信用金庫奥田支店	〃	7,731,605
建物(建物付施設を含む。)	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	110,352,334
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	929,459
消費税支払積立資金	定期預金 北陸労働金庫富山支店	配分金に係る消費税の支払いに使用	10,000,000
	計		225,013,398
その他 固定資産	建物	資材保管庫(八尾)、物置他	3,114,393
	構築物	カーポート	1,419,623
	車両運搬具	車両2台(富山1台 婦中1台)	2
	什器備品	本所 ルームエアコン 他	1,005,677
	電話加入権	局線9台	744,968
	預託金	車両購入業者	16,500
	計		6,301,163
固定資産合計			241,314,561
資産合計			323,284,473
(流動負債)			
未払金	会員等	配分金及び材料費等	51,790,650
前受金	切り枝処理費等	公益目的事業の前受金及び令和5年度正会員会費	19,332,703
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	6,625,227
流動負債合計			77,748,580
固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	27,731,605
固定負債計			27,731,605
負債合計			105,480,185
正味財産			217,804,288