

# 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	13,080,151	19,379,275	△ 6,299,124
貯蔵品	14,328	0	14,328
未収金	10,369,327	11,158,962	△ 789,635
立替金	0	0	0
前払金	1,232,170	1,168,380	63,790
貸倒引当金	0	△ 24,000	24,000
流動資産合計	24,695,976	31,682,617	△ 6,986,641
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,042,829	925,197	117,632
減価償却引当資産	4,736,000	4,736,000	0
財政運営資金積立資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	11,778,829	11,661,197	117,632
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1,141,168	1,521,556	△ 380,388
什器備品	516,142	661,448	△ 145,306
構築物	1	1	0
電話加入権	396,184	396,184	0
再資源化預託金	25,860	25,860	0
その他固定資産合計	2,079,355	2,605,049	△ 525,694
固定資産合計	13,858,184	14,266,246	△ 408,062
資産合計	38,554,160	45,948,863	△ 7,394,703
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	11,157,768	10,395,679	762,089
預り金	482,554	84,472	398,082
前受金	996,587	2,760,939	△ 1,764,352
流動負債合計	12,636,909	13,241,090	△ 604,181
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	1,042,829	925,197	117,632
固定負債合計	1,042,829	925,197	117,632
負債合計	13,679,738	14,166,287	△ 486,549
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	24,874,422	31,782,576	△ 6,908,154
(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)	(10,736,000)	(10,736,000)	(0)
正味財産合計	24,874,422	31,782,576	△ 6,908,154
負債及び正味財産合計	38,554,160	45,948,863	△ 7,394,703

# 貸借対照表内訳表

令和6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
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金	8,361,718	4,718,433	0	13,080,151
貯蔵品	14,328	0	0	14,328
未収金	10,369,327	0	0	10,369,327
前払金	1,138,630	93,540	0	1,232,170
公益目的事業会計未収金	0	407,402	△ 407,402	0
法人会計立替金	400,360	0	△ 400,360	0
流動資産合計	20,284,363	5,219,375	△ 807,762	24,695,976
<b>2 固定資産</b>				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	1,042,829	0	0	1,042,829
減価償却引当資産	4,736,000	0	0	4,736,000
財政運営資金積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
特定資産合計	11,778,829	0	0	11,778,829
(2) その他固定資産				
車両運搬具	1,141,168	0	0	1,141,168
什器備品	502,501	13,641	0	516,142
構築物	0	1	0	1
電話加入権	356,566	39,618	0	396,184
再資源化預託金	25,860	0	0	25,860
その他固定資産合計	2,026,095	53,260	0	2,079,355
固定資産合計	13,804,924	53,260	0	13,858,184
資産合計	34,089,287	5,272,635	△ 807,762	38,554,160
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
未払金	11,157,768	0	0	11,157,768
預り金	482,554	0	0	482,554
前受金	996,587	0	0	996,587
公益目的事業会計未払金	0	400,360	-400,360	0
法人会計未払金	407,402	0	-407,402	0
流動負債合計	13,044,311	400,360	△ 807,762	12,636,909
<b>2 固定負債</b>				
退職給付引当金	1,042,829	0	0	1,042,829
固定負債合計	1,042,829	0	0	1,042,829
負債合計	14,087,140	400,360	△ 807,762	13,679,738
<b>III 正味財産の部</b>				
一般正味財産	20,002,147	4,872,275	0	24,874,422
(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)	(10,736,000)	(0)	(0)	(10,736,000)
正味財産合計	20,002,147	4,872,275	0	24,874,422
負債及び正味財産合計	34,089,287	5,272,635	△ 807,762	38,554,160

# 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

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	155	218	△63
特定資産受取利息	155	218	△63
受取会費	759,900	764,700	△4,800
正会員受取会費	759,900	764,700	△4,800
受託事業収益	136,652,168	140,120,757	△3,468,589
受託事業収益	136,652,168	140,120,757	△3,468,589
独自事業収益	766,626	157,981	608,645
独自事業収益	766,626	157,981	608,645
受取補助金	32,905,000	33,608,000	△703,000
受取連合交付金	15,805,000	16,508,000	△703,000
受取市町補助金	17,100,000	17,100,000	0
受取業務受託収益	1,087,052	1,033,759	53,293
労働者派遣事業等受託収益	1,087,052	1,033,759	53,293
雑収益	48,185	3,189	44,996
受取利息	185	189	△4
雑収益	48,000	3,000	45,000
経常収益計	172,219,086	175,688,604	△3,469,518
(2) 経常費用			
事業費	173,304,008	171,816,167	1,487,841
支払配分金	114,096,302	113,343,020	753,282
支払材料費等	12,236,332	14,681,786	△2,445,454
給料手当	29,194,143	26,081,313	3,112,830
臨時雇賃金	434,000	0	434,000
法定福利費	4,947,507	4,295,506	652,001
退職給付費用	2,229,898	1,858,518	371,380
福利厚生費	81,884	68,056	13,828
旅費交通費	220,870	154,840	66,030
通信運搬費	743,325	652,575	90,750
減価償却費	521,147	533,296	△12,149
什器備品費	165,000	241,340	△76,340
消耗品費	527,491	503,001	24,490
修繕費	31,915	36,520	△4,605
印刷製本費	525,266	560,586	△35,320
会議費	20,997	10,612	10,385
光熱水料費	419,274	446,206	△26,932
賃借料	1,118,846	1,135,894	△17,048
保険料	1,409,831	1,337,473	72,358
諸謝金	84,600	120,600	△36,000
租税公課	1,335,700	228,300	1,107,400
組織活動助成費	139,350	159,600	△20,250
委託費	2,519,792	5,210,224	△2,690,432
支払手数料	134,218	132,901	1,317
雑費	166,320	0	166,320
貸倒引当金繰入額	0	24,000	△24,000

科目	当年度	前年度	増 減
管理費	5,847,232	5,229,000	618,232
役員報酬	1,035,000	993,000	42,000
給料手当	1,910,093	1,934,557	△24,464
法定福利費	369,642	362,170	7,472
退職給付費用	146,232	146,232	0
福利厚生費	3,079	3,598	△519
会議費	10,057	8,442	1,615
役員費用弁償	16,600	13,000	3,600
旅費交通費	52,270	31,380	20,890
通信運搬費	79,602	64,561	15,041
減価償却費	4,547	5,897	△1,350
消耗品費	207,642	22,022	185,620
印刷製本費	339,850	190,784	149,066
光熱水料費	43,558	49,223	△5,665
賃借料	186,338	123,392	62,946
保険料	115,109	109,567	5,542
諸謝金	250,200	0	250,200
租税公課	309,500	327,800	△18,300
支払負担金	362,000	337,000	25,000
委託費	320,653	482,779	△162,126
支払手数料	46,303	14,766	31,537
雑費	38,957	8,830	30,127
経常費用計	179,151,240	177,045,167	2,106,073
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,932,154	△1,356,563	△5,575,591
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	△6,932,154	△1,356,563	△5,575,591
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
引当金戻入益	24,000	0	24,000
貸倒引当金戻入益	24,000	0	24,000
経常外収益計	24,000	0	24,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	3	△3
車両運搬具除却損	0	2	△2
什器備品除却損	0	1	△1
前期損益修正損	0	158,400	△158,400
前期損益修正損		158,400	△158,400
経常外費用計	0	158,403	△158,403
当期経常外増減額	24,000	△158,403	182,403
当期一般正味財産増減額	△6,908,154	△1,514,966	△5,393,188
一般正味財産期首残高	31,782,576	33,297,542	△1,514,966
一般正味財産期末残高	24,874,422	31,782,576	△6,908,154
Ⅱ 正味財産期末残高	24,874,422	31,782,576	△6,908,154

## 正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

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	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				
特定資産運用益	155	0	0	155
特定資産受取利息	155	0	0	155
受取会費	379,950	379,950	0	759,900
正会員受取会費	379,950	379,950	0	759,900
受託事業収益	131,924,896	4,727,272	0	136,652,168
受託事業収益	131,924,896	4,727,272	0	136,652,168
独自事業収益	766,626	0	0	766,626
独自事業収益	766,626	0	0	766,626
受取補助金	32,905,000	0	0	32,905,000
受取連合交付金	15,805,000	0	0	15,805,000
受取市町補助金	17,100,000	0	0	17,100,000
受取業務受託収益	1,087,052	0	0	1,087,052
労働者派遣事業等受託収益	1,087,052	0	0	1,087,052
雑収益	48,185	0	0	48,185
受取利息	185	0	0	185
雑収益	48,000	0	0	48,000
経常収益計	167,111,864	5,107,222	0	172,219,086
(2) 経常費用				
事業費	173,304,008		0	173,304,008
支払配分金	114,096,302		0	114,096,302
支払材料費等	12,236,332		0	12,236,332
給料手当	29,194,143		0	29,194,143
臨時雇賃金	434,000		0	434,000
法定福利費	4,947,507		0	4,947,507
退職給付費用	2,229,898		0	2,229,898
福利厚生費	81,884		0	81,884
旅費交通費	220,870		0	220,870
通信運搬費	743,325		0	743,325
減価償却費	521,147		0	521,147
什器備品費	165,000		0	165,000
消耗品費	527,491		0	527,491
修繕費	31,915		0	31,915
印刷製本費	525,266		0	525,266
会議費	20,997		0	20,997
光熱水料費	419,274		0	419,274
賃借料	1,118,846		0	1,118,846
保険料	1,409,831		0	1,409,831
諸謝金	84,600		0	84,600
租税公課	1,335,700		0	1,335,700
組織活動助成費	139,350		0	139,350
委託費	2,519,792		0	2,519,792

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			
支払手数料	134,218		0	134,218
雑費	166,320		0	166,320
管理費		5,847,232	0	5,847,232
役員報酬		1,035,000	0	1,035,000
給料手当		1,910,093	0	1,910,093
法定福利費		369,642	0	369,642
退職給付費用		146,232	0	146,232
福利厚生費		3,079	0	3,079
会議費		10,057	0	10,057
役員費用弁償		16,600	0	16,600
旅費交通費		52,270	0	52,270
通信運搬費		79,602	0	79,602
減価償却費		4,547	0	4,547
消耗品費		207,642	0	207,642
印刷製本費		339,850	0	339,850
光熱水料費		43,558	0	43,558
賃借料		186,338	0	186,338
保険料		115,109	0	115,109
諸謝金		250,200	0	250,200
租税公課		309,500	0	309,500
支払負担金		362,000	0	362,000
委託費		320,653	0	320,653
支払手数料		46,303	0	46,303
雑費		38,957	0	38,957
経常費用計	173,304,008	5,847,232	0	179,151,240
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,192,144	△740,010	0	△6,932,154
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	△6,192,144	△740,010	0	△6,932,154
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
引当金戻入益	24,000	0	0	24,000
貸倒引当金戻入益	24,000	0	0	24,000
経常外収益計	24,000	0	0	24,000
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	24,000	0	0	24,000
当期一般正味財産増減額	△6,168,144	△740,010	0	△6,908,154
一般正味財産期首残高	26,165,793	5,616,783	0	31,782,576
一般正味財産期末残高	19,997,649	4,876,773	0	24,874,422
Ⅱ 正味財産期末残高	19,997,649	4,876,773	0	24,874,422

# 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

定額法による方法を採用している。

### (2) 引当金の計上基準

#### (i) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### (ii) 退職給付引当金

職員に対する退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生している額を計上している。

### (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。

## 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				
退職給付引当資産	925,197	117,632	0	1,042,829
減価償却引当資産	4,736,000	0	0	4,736,000
財政運営資金積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
合 計	11,661,197	117,632	0	11,778,829

## 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				
退職給付引当資産	1,042,829	(0)	(0)	(1,042,829)
減価償却引当資産	4,736,000	(0)	(4,736,000)	(0)
財政運営資金積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合 計	11,778,829	(0)	(10,736,000)	(1,042,829)

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
車両運搬具	13,049,690	11,908,522	1,141,168
什器備品	3,444,300	2,928,158	516,142
構築物	300,000	299,999	1
合 計	16,793,990	15,136,679	1,657,311

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)	厚生労働省	—	15,805,000	15,805,000	—	—
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)福岡県シルバー 人材センター連合会	—	15,805,000	15,805,000	—	—
市町補助金	宮若市・小竹町	—	17,100,000	17,100,000	—	—
合 計		—	32,905,000	32,905,000	—	



## 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	退職給付引当資産	925,197	117,632	0	1,042,829
	減価償却引当資産	4,736,000	0	0	4,736,000
	財政運営資金積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
	特定資産計	11,661,197	117,632	0	11,778,829

### 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	925,197	117,632	0	0	1,042,829
貸倒引当金	24,000	0	0	24,000	0

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額のその他は不要額の取崩によるものである。

# 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)	現金預金	手元保管現金	運転資金として	338,923	
		〈普通預金〉			
		福岡銀行宮田支店	運転資金として	12,739,228	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	2,000	
			<b>〈現金預金計〉</b>	<b>13,080,151</b>	
	貯蔵品	手元保管切手	切手残高	14,328	
				<b>〈貯蔵品計〉</b>	<b>14,328</b>
	未収金	123件	6月～3月分	10,191,658	
		労働者派遣事業手数料	2月～3月分	177,669	
			<b>〈未収金計〉</b>	<b>10,369,327</b>	
前払金	(有)白土保険事務所 他1件	公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための費用	1,232,170		
		<b>〈前払金計〉</b>	<b>1,232,170</b>		
<b>流動資産合計</b>			<b>24,695,976</b>		
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	〈定期預金〉		
			福岡銀行宮田支店	職員の退職金に備えるための積立資産として管理している。	1,042,829
		減価償却引当資産	〈定期預金〉		
		福岡銀行宮田支店	公益目的事業で使用する減価償却資産の取替購入に備えるための積立資産として管理している。	4,736,000	
	財産運営資金積立資産	〈定期預金〉			
		福岡銀行宮田支店	公益目的事業運転資金の積立資産として管理している。	6,000,000	
			<b>〈特定資産計〉</b>	<b>11,778,829</b>	
	その他固定資産	車両運搬具	車両(2tダンプ) 2台	公益目的事業に使用する車両	2
			車両(Wキャブ) 1台	公益目的事業に使用する車両	1
			車両(普通貨物) 1台	公益目的事業に使用する車両	1,141,164
			車両(特殊) 1台	公益目的事業に使用する車両	1
		什器備品	プレハブ 1点	公益目的事業の財産	240,597
			エアコン 1点	共有財産	136,399
				(うち公益目的事業の財産90%)	(122,759)
				(うち管理目的の財源として使用する財産10%)	(13,640)
			モア 1点	公益目的事業の財産	139,140
			機械格納庫他4点	公益目的事業の財産	5
		耐火金庫 1点	管理目的の財源として使用する財産	1	
構築物	ポール	管理目的の財源として使用する財産	1		
電話加入権	6回線	共有財産	396,184		
		(うち公益目的事業の財産90%)	(356,566)		
		(うち管理目的の財源として使用する財産10%)	(39,618)		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	再資源化預託金	4件	自動車リサイクル法による預託金	25,860
			＜その他固定資産計＞	2,079,355
<b>固定資産合計</b>				<b>13,858,184</b>
<b>資産合計</b>				<b>38,554,160</b>
(流動負債)				
	未払金	会員	3月分配分金	8,225,485
		サニクリーン 他6件	3月分材料費等	381,948
		職員	3月分時間外勤務手当	104,832
		職員	3月分臨時雇賃金	147,250
		日本年金機構 他2件	2月～3月分事業主社会保険料等	710,147
		福岡労働局	労働保険料	65,824
		直方税務署	消費税確定申告納付額	1,397,100
		中田プロパン(有) 他8件	公益目的事業及び管理目的の業務に要した費用	125,182
			＜未払金計＞	11,157,768
	預り金	役職員	源泉所得税	105,279
			2月分社会保険料	377,275
			＜預り金計＞	482,554
	前受金	発注者	公益目的事業の業務に使用する翌事業年度の作業代	573,587
		会員	正会員会費126名	423,000
			公益目的事業及び管理目的の業務に使用する翌事業年度の会費	
			＜前受金計＞	996,587
<b>流動負債合計</b>				<b>12,636,909</b>
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	＜職員退職給付引当金＞	1,042,829
			職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	
			＜退職給付引当金計＞	1,042,829
<b>固定負債合計</b>				<b>1,042,829</b>
<b>負債合計</b>				<b>13,679,738</b>
<b>正味財産</b>				<b>24,874,422</b>