

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	9,721,309	9,001,557	719,752
未 収 金	11,907,727	8,668,989	3,238,738
前 払 金	178,127	131,717	46,410
流動資産合計	21,807,163	17,802,263	4,004,900
2 固定資産			
(1)特定資産			
20周年記念事業積立資産	1,000,000	1,000,000	0
30周年記念事業積立資産	100,000	0	100,000
インボイス制度対応積立資産	3,404,280	1,086,948	2,317,332
特定資産合計	4,504,280	2,086,948	2,417,332
(2)その他固定資産			
構築物	1,179,750	1,322,750	△ 143,000
什器備品	3	3	0
電話加入権	36,000	36,000	0
その他固定資産合計	1,215,753	1,358,753	△ 143,000
固定資産合計	5,720,033	3,445,701	2,274,332
資 産 合 計	27,527,196	21,247,964	6,279,232
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	11,455,460	8,473,903	2,981,557
預 り 金	227,885	65,712	162,173
前受金	346,000	386,000	△ 40,000
流動負債合計	12,029,345	8,925,615	3,103,730
負 債 合 計	12,029,345	8,925,615	3,103,730
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	15,497,851	12,322,349	3,175,502
(うち特定資産への充当額)	(4,504,280)	(2,086,948)	(2,417,332)
正味財産合計	15,497,851	12,322,349	3,175,502
負債及び正味財産合計	27,527,196	21,247,964	6,279,232

正味財産増減計算書

令和6年3月31日現在

(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			
特定資産運用益	20	18	2
特定資産受取利息	20	18	2
受取会費	440,000	450,000	△10,000
正会員受取会費	440,000	450,000	△10,000
受託事業収益	130,906,678	123,170,523	7,736,155
受取配分金	96,712,737	92,553,308	4,159,429
受取材料費等	19,672,528	18,589,705	1,082,823
受取事務費	14,521,413	12,027,510	2,493,903
労働者派遣事業等受託収益	1,736,996	2,016,141	△279,145
労働者派遣事業等受託収益	1,736,996	2,016,141	△279,145
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	0
雑収益	86	761	△675
受取利息	86	88	△2
雑収益	0	673	△673
経常収益計	153,083,780	145,637,443	7,446,337
(2) 経常費用			
事業費	146,403,005	140,957,794	5,445,211
支払配分金	96,712,737	92,553,308	4,159,429
支払材料費等	18,870,826	17,652,822	1,218,004
給料手当	17,954,970	18,862,715	△907,745
法定福利費	2,926,107	3,026,217	△100,110
退職給付費用	733,341	711,600	21,741
福利厚生費	144,847	158,152	△13,305
会議費	87,597	58,887	28,710

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	215, 922	247, 954	△32, 032
通信運搬費	526, 471	558, 922	△32, 451
減価償却費	135, 851	101, 887	33, 964
什器備品費	138, 985	327, 819	△188, 834
消耗品費	1, 009, 011	1, 021, 325	△12, 314
修繕費	47, 548	309, 197	△261, 649
印刷製本費	538, 363	541, 024	△2, 661
光熱水料費	270, 807	284, 192	△13, 385
賃借料	1, 652, 813	1, 612, 970	39, 843
保険料	1, 077, 382	864, 680	212, 702
租税公課	1, 847, 246	597, 095	1, 250, 151
委託費	1, 350, 746	1, 297, 268	53, 478
支払手数料	148, 335	166, 000	△17, 665
雑費	13, 100	3, 760	9, 340
管理費	3, 505, 273	3, 565, 218	△59, 945
役員報酬	600, 000	600, 000	0
給料手当	1, 026, 355	1, 336, 082	△309, 727
法定福利費	202, 383	241, 534	△39, 151
退職給付費用	62, 129	68, 400	△6, 271
福利厚生費	27, 609	47, 527	△19, 918
会議費	11, 826	22, 909	△11, 083
旅費交通費	202, 540	125, 134	77, 406
通信運搬費	52, 971	37, 149	15, 822
減価償却費	7, 149	5, 363	1, 786
什器備品費	7, 315	11, 611	△4, 296
消耗品費	59, 859	56, 607	3, 252
修繕費	2, 502	16, 273	△13, 771
印刷製本費	262, 085	239, 675	22, 410
光熱水料費	14, 253	14, 960	△707
賃借料	91, 797	73, 429	18, 368
保険料	103, 854	98, 770	5, 084
租税公課	71, 854	50, 205	21, 649

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払負担金	278,000	250,000	28,000
委託費	319,503	94,204	225,299
支払手数料	16,149	20,639	△4,490
雑 費	85,140	154,747	△69,607
経常費用計	149,908,278	144,523,012	5,385,266
評価損益等調整前当期経常増減額	3,175,502	1,114,431	2,061,071
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	3,175,502	1,114,431	2,061,071
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			
固定資産除却損	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	0	0
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	3,175,502	1,114,431	2,061,071
一般正味財産期首残高	12,322,349	11,207,918	1,114,431
一般正味財産期末残高	15,497,851	12,322,349	3,175,502
Ⅱ 正味財産期末残高	15,497,851	12,322,349	3,175,502

正味財産増減計算書内訳表

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
	公 1	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					
特定資産運用益	20	20	0	0	20
特定資産受取利息	20	20	0	0	20
受取会費	220,000	220,000	220,000	0	440,000
正会員受取会費	220,000	220,000	220,000	0	440,000
受託事業収益	127,564,971	127,564,971	3,341,707	0	130,906,678
受取配分金	96,712,737	96,712,737	0	0	96,712,737
受取材料費等	19,672,528	19,672,528	0	0	19,672,528
受取事務費	11,179,706	11,179,706	3,341,707	0	14,521,413
労働者派遣事業等受託収益	1,736,996	1,736,996	0	0	1,736,996
労働者派遣事業等受託収益	1,736,996	1,736,996	0	0	1,736,996
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
雑収益	86	86	0	0	86
受取利息	86	86	0	0	86
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	149,522,073	149,522,073	3,561,707	0	153,083,780
(2) 経常費用					
事業費	146,403,005	146,403,005	0	0	146,403,005
支払配分金	96,712,737	96,712,737	0	0	96,712,737
支払材料費等	18,870,826	18,870,826	0	0	18,870,826
給料手当	17,954,970	17,954,970	0	0	17,954,970
法定福利費	2,926,107	2,926,107	0	0	2,926,107
退職給付費用	733,341	733,341	0	0	733,341
福利厚生費	144,847	144,847	0	0	144,847
会議費	87,597	87,597	0	0	87,597
旅費交通費	215,922	215,922	0	0	215,922

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	公 1	小 計			
通信運搬費	526,471	526,471	0	0	526,471
減価償却費	135,851	135,851	0	0	135,851
什器備品費	138,985	138,985	0	0	138,985
消耗品費	1,009,011	1,009,011	0	0	1,009,011
修繕費	47,548	47,548	0	0	47,548
印刷製本費	538,363	538,363	0	0	538,363
光熱水料費	270,807	270,807	0	0	270,807
賃借料	1,652,813	1,652,813	0	0	1,652,813
保険料	1,077,382	1,077,382	0	0	1,077,382
租税公課	1,847,246	1,847,246	0	0	1,847,246
委託費	1,350,746	1,350,746	0	0	1,350,746
支払手数料	148,335	148,335	0	0	148,335
雑費	13,100	13,100	0	0	13,100
管理費	0	0	3,505,273	0	3,505,273
役員報酬	0	0	600,000	0	600,000
給料手当	0	0	1,026,355	0	1,026,355
法定福利費	0	0	202,383	0	202,383
退職給付費用	0	0	62,129	0	62,129
福利厚生費	0	0	27,609	0	27,609
会議費	0	0	11,826	0	11,826
旅費交通費	0	0	202,540	0	202,540
通信運搬費	0	0	52,971	0	52,971
減価償却費	0	0	7,149	0	7,149
什器備品費	0	0	7,315	0	7,315
消耗品費	0	0	59,859	0	59,859
修繕費	0	0	2,502	0	2,502
印刷製本費	0	0	262,085	0	262,085
光熱水料費	0	0	14,253	0	14,253
賃借料	0	0	91,797	0	91,797
保険料	0	0	103,854	0	103,854
租税公課	0	0	71,854	0	71,854
支払負担金	0	0	278,000	0	278,000

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公 1	小 計			
委託費	0	0	319,503	0	319,503
支払手数料	0	0	16,149	0	16,149
雑 費	0	0	85,140	0	85,140
経常費用計	146,403,005	146,403,005	3,505,273	0	149,908,278
評価損益等調整前当期経常増減額	3,119,068	3,119,068	56,434	0	3,175,502
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	3,119,068	3,119,068	56,434	0	3,175,502
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,119,068	3,119,068	56,434	0	3,175,502
一般正味財産期首残高		9,779,805	2,542,544	0	12,322,349
一般正味財産期末残高		12,898,873	2,598,978	0	15,497,851
Ⅱ 正味財産期末残高		12,898,873	2,598,978	0	15,497,851

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、定額法により実施している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(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				
20周年記念事業積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
30周年記念事業積立資産	0	100,000	0	100,000
インボイス制度対応積立資産	1,086,948	2,317,332	0	3,404,280
合 計	1,000,000	2,417,332	0	4,504,280

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				
20周年記念事業積立資産	1,000,000	(0)	1,000,000	(0)
30周年記念事業積立資産	100,000	(0)	100,000	(0)
インボイス制度対応積立資産	3,404,280	(0)	3,404,280	(0)
合 計	4,504,280	(0)	4,504,280	(0)

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
什器備品	708,050	708,047	3
構築物	1,430,000	250,250	1,179,750
合 計	2,138,050	958,297	1,179,753

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						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金 及び雇用開発支援事業費等補助金	厚生労働省	-	10,000,000	10,000,000	-	-
上天草市シルバー人材センター 活動補助金	上天草市	-	10,000,000	10,000,000	-	-
合 計		-	20,000,000	20,000,000	-	-

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当なし

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 未収金 前払金	手元保管	運転資金として	94,433	
	〈普通預金〉			
	肥後銀行松島支店	運転資金として	4,289,162	
	あまくさ農業協同組合上支所	運転資金として	1,906,914	
	天草信用金庫大矢野支店	運転資金として	263,642	
	ゆうちょ銀行七一八店(松島局)	運転資金として	2,626,070	
	〈振替口座〉			
	ゆうちょ銀行一七九店(松島局)	運転資金として	541,088	
		〈現金預金計〉	9,721,309	
	受託事業収入133件	配分金・材料費等・事務費	11,530,456	
	熊本県シルバー人材センター連合会	労働者派遣事業等受託収益	377,271	
		〈未収金計〉	11,907,727	
	(株)全福サービス	令和6年度役員賠償責任保険料	73,000	
	(株)全福サービス	令和6年度個人情報漏えい保険料	58,540	
	(株)全福サービス	令和6年度熱中症見舞金制度保険料	4,480	
熊本労働局	令和6年度労働保険確定差額	22,107		
弁護士 松野信夫	弁護士委託料実費預り金	20,000		
	〈前払金計〉	178,127		
流動資産合計			21,807,163	
(固定資産)				
特定資産	20周年記念事業積立資産	肥後銀行松島支店	20周年記念事業の積立資産として管理	1,000,000
	30周年記念事業積立資産	肥後銀行松島支店	30周年記念事業の積立資産として管理	100,000
	インボイス制度対応積立資産	肥後銀行松島支店	インボイス制度積立資産として管理	3,404,280
			〈特定資産計〉	4,504,280
その他 固定資産	構築物	駐車場アスファルト舗装	公益目的事業の業務に使用	1,179,750
	什器備品	動力噴霧器 1台	公益目的事業の業務に使用	1
		冷暖房機 2台	公益目的事業の業務に使用	2
	電話加入権	0964-59-2228 1回線	公益目的事業の業務に使用	36,000
		〈その他固定資産計〉	1,215,753	
固定資産合計			5,720,033	
資 産 合 計			27,527,196	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)	未払金	会員143名	3月分会員への支払配分金・材料費等	9,024,065	
		天草農業協同組合大矢野他	3月分受託事業に使用した材料代	235,380	
		日本年金機構	2・3月分社会保険料	310,592	
		熊本労働局	令和5年度一般拠出金	380	
		天草税務署	令和5年度消費税	1,846,600	
		(株)熊本メンテナンス	三次処理槽汚泥抜取料	10,780	
		NTT西日本	3月分電話料	9,099	
		NTTファイナンス(株)	3月分携帯電話料	7,336	
		NTTコミュニケーションズ(株)	インターネットプロバイター料	4,070	
		日本郵便(株)	3月分郵便後納料金	7,158	
			〈未払金計〉	11,455,460	
	預り金	天草税務署	1～3月分職員源泉所得税	50,430	
		天草税務署	1～3月分公認会計士源泉所得税	5,052	
		天草税務署	2月分弁護士源泉所得税	20,420	
		日本年金機構	2月分社会保険料職員個人負担分	151,983	
			〈預り金計〉	227,885	
	前受金	会員173名	令和6年度正会員会費	346,000	
			〈前受金計〉	346,000	
	流動負債合計				12,029,345
	負債合計				12,029,345