

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
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	267,631,843	269,176,229	△ 1,544,386
受取配分金	213,522,568	214,820,078	△ 1,297,510
受取材料費等	28,260,726	28,293,965	△ 33,239
受取事務費	25,848,549	26,062,186	△ 213,637
労働者派遣事業等受託収益	3,389,503	3,929,779	△ 540,276
労働者派遣事業等受託収益	3,389,503	3,929,779	△ 540,276
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	11,000	△ 11,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	11,000	△ 11,000
受取会費	1,107,800	1,136,000	△ 28,200
正会員受取会費	964,800	1,020,000	△ 55,200
賛助会員受取会費	143,000	116,000	27,000
受取補助金等	23,000,000	23,000,000	0
受取連合交付金	11,000,000	11,000,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	18,740	58,012	△ 39,272
雑収益	18,740	58,012	△ 39,272
経常収益計	295,147,886	297,311,020	△ 2,163,134
(2) 経常費用			
事業費	290,568,735	294,037,713	△ 3,468,978
支払配分金	213,522,568	214,820,078	△ 1,297,510
支払材料費等	22,533,428	23,036,034	△ 502,606
給料手当	26,904,170	27,137,294	△ 233,124
臨時雇賃金	7,209,481	7,576,246	△ 366,765
法定福利費	4,532,758	4,746,386	△ 213,628
退職給付費用	2,383,320	2,751,020	△ 367,700
福利厚生費	56,520	62,049	△ 5,529
会議費	18,800	20,082	△ 1,282
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	1,133,639	1,153,400	△ 19,761
減価償却費	3,770,844	4,151,229	△ 380,385
什器備品費	245,063	225,080	19,983
消耗品費	413,214	317,654	95,560
修繕費	0	1,650	△ 1,650
印刷製本費	237,160	276,760	△ 39,600
光熱水料費	1,264,030	1,096,825	167,205
賃借料	1,404,538	1,443,988	△ 39,450
保険料	1,341,950	1,490,240	△ 148,290
諸謝金	418,000	423,000	△ 5,000
租税公課	354,000	380,000	△ 26,000
委託費	2,798,836	2,904,938	△ 106,102
雑費	26,416	23,760	2,656

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
管理費	6,561,996	7,002,203	△ 440,207
給料手当	2,435,166	2,456,271	△ 21,105
法定福利費	410,275	429,603	△ 19,328
退職給付費用	215,726	249,003	△ 33,277
福利厚生費	5,116	5,617	△ 501
会議費	17,196	2,196	15,000
通信運搬費	107,074	115,412	△ 8,338
減価償却費	3,716	7,452	△ 3,736
什器備品費	0	0	0
消耗品費	159,978	160,041	△ 63
光熱水料費	104,434	91,007	13,427
賃借料	108,439	83,099	25,340
保険料	9,600	9,600	0
租税公課	2,175,800	2,561,900	△ 386,100
支払負担金	242,000	252,000	△ 10,000
委託費	415,055	438,846	△ 23,791
支払手数料	128,705	137,240	△ 8,535
雑費	23,716	2,916	20,800
経常費用計	297,130,731	301,039,916	△ 3,909,185
当期経常増減額	△ 1,982,845	△ 3,728,896	1,746,051
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	3	7	△ 4
建物除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	2	2	0
什器備品除却損	1	5	△ 4
経常外費用計	3	7	△ 4
当期経常外増減額	△ 3	△ 7	4
当期一般正味財産増減額	△ 1,982,848	△ 3,728,903	1,746,055
一般正味財産期首残高	82,405,209	86,134,112	△ 3,728,903
一般正味財産期末残高	80,422,361	82,405,209	△ 1,982,848
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	80,422,361	82,405,209	△ 1,982,848

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	内部取引等消去	合計
	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				
受託事業収益	261,073,563	6,558,280		267,631,843
受取配分金	213,522,568	0		213,522,568
受取材料費等	28,260,726	0		28,260,726
受取事務費	19,290,269	6,558,280		25,848,549
労働者派遣事業等受託収益	3,389,503	0		3,389,503
労働者派遣事業等受託収益	3,389,503	0		3,389,503
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	0		0
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	0		0
受取会費	1,107,800	0		1,107,800
正会員受取会費	964,800	0		964,800
賛助会員受取会費	143,000	0		143,000
受取補助金等	23,000,000	0		23,000,000
受取連合交付金	11,000,000	0		11,000,000
受取市補助金	12,000,000	0		12,000,000
雑収益	18,740	0		18,740
雑収益	18,740	0		18,740
経常収益計	288,589,606	6,558,280		295,147,886
(2) 経常費用				
事業費	290,568,735	0		290,568,735
支払配分金	213,522,568	0		213,522,568
支払材料費等	22,533,428	0		22,533,428
給料手当	26,904,170	0		26,904,170
臨時雇賃金	7,209,481	0		7,209,481
法定福利費	4,532,758	0		4,532,758
退職給付費用	2,383,320	0		2,383,320
福利厚生費	56,520	0		56,520
会議費	18,800	0		18,800
旅費交通費	0	0		0
通信運搬費	1,133,639	0		1,133,639
減価償却費	3,770,844	0		3,770,844
什器備品費	245,063	0		245,063
消耗品費	413,214	0		413,214
修繕費	0	0		0
印刷製本費	237,160	0		237,160
光熱水料費	1,264,030	0		1,264,030
賃借料	1,404,538	0		1,404,538
保険料	1,341,950	0		1,341,950
諸謝金	418,000	0		418,000
租税公課	354,000	0		354,000
委託費	2,798,836	0		2,798,836
雑費	26,416	0		26,416
管理費	0	6,561,996		6,561,996
給料手当	0	2,435,166		2,435,166
法定福利費	0	410,275		410,275
退職給付費用	0	215,726		215,726
福利厚生費	0	5,116		5,116

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	内部取引等消去	合計
	小計			
会議費	0	17,196		17,196
通信運搬費	0	107,074		107,074
減価償却費	0	3,716		3,716
什器備品費	0	0		0
消耗品費	0	159,978		159,978
光熱水料費	0	104,434		104,434
賃借料	0	108,439		108,439
保険料	0	9,600		9,600
租税公課	0	2,175,800		2,175,800
支払負担金	0	242,000		242,000
委託費	0	415,055		415,055
支払手数料	0	128,705		128,705
雑費	0	23,716		23,716
経常費用計	290,568,735	6,561,996		297,130,731
当期経常増減額	△ 1,979,129	△ 3,716		△ 1,982,845
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	3	0		3
建物除却損	0	0		0
車両運搬具除却損	2	0		2
什器備品除却損	1	0		1
経常外費用計	3	0		3
当期経常外増減額	△ 3	0		△ 3
当期一般正味財産増減額	△ 1,979,132	△ 3,716		△ 1,982,848
一般正味財産期首残高	77,122,854	5,282,355		82,405,209
一般正味財産期末残高	75,143,722	5,278,639		80,422,361
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0		0
(2) 費用				
費用計	0	0		0
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	0		0
指定正味財産期末残高	0	0		0
Ⅲ 正味財産期末残高	75,143,722	5,278,639		80,422,361

財務諸表に対する注記

会計基準

平成25年度より、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定委員会)に準拠して作成している。

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. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、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
特定資産				
退職給付引当資産	3,960,763	591,740	0	4,552,503
減価償却引当資産	4,050,597	0	0	4,050,597
財政運営資金積立資産	46,635,000	0	0	46,635,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
合 計	54,646,360	591,740	0	55,238,100

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	4,552,503	(0)	(0)	(4,552,503)
減価償却引当資産	4,050,597	(0)	(4,050,597)	(0)
財政運営資金積立資産	46,635,000	(0)	(46,635,000)	(0)
記念事業積立資産	0	(0)	0	(0)
合 計	55,238,100	(0)	(50,685,597)	(4,552,503)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	4,459,971	4,122,664	337,307
車輛運搬具	30,705,025	23,742,477	6,962,548
什器備品	9,557,237	7,945,915	1,611,322
合 計	44,722,233	35,811,056	8,911,177

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
シルバー人材センター事業費 連合交付金	国	0	11,000,000	11,000,000	0	-
伊勢崎市シルバー人材セン ター事業費補助金	市	0	11,000,000	11,000,000	0	-
伊勢崎市高齢者等困りごと支 援サービス事業補助金	市	0	1,000,000	1,000,000	0	-
合 計		0	23,000,000	23,000,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

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	3,960,763	591,740	0	0	4,552,503

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	265,839	266,556	△ 717
普通預金	16,949,803	19,342,542	△ 2,392,739
未収金	25,353,547	26,437,620	△ 1,084,073
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	42,569,189	46,046,718	△ 3,477,529
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,552,503	3,960,763	591,740
減価償却引当資産	4,050,597	4,050,597	0
財政運営資金積立資産	46,635,000	46,635,000	0
記念行事積立資産	0	0	0
特定資産合計	55,238,100	54,646,360	591,740
(2) その他固定資産			
建物	337,307	454,643	△ 117,336
車輛運搬具	6,962,548	7,305,955	△ 343,407
什器備品	1,611,322	2,062,293	△ 450,971
電話加入権	310,568	310,568	0
預託金	186,320	188,100	△ 1,780
その他固定資産合計	9,408,065	10,321,559	△ 913,494
固定資産合計	64,646,165	64,967,919	△ 321,754
資産合計	107,215,354	111,014,637	△ 3,799,283
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,153,889	24,575,095	△ 2,421,206
前受金	43,200	26,400	16,800
預り金	43,401	47,170	△ 3,769
仮受金	0	0	0
流動負債合計	22,240,490	24,648,665	△ 2,408,175
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,552,503	3,960,763	591,740
固定負債合計	4,552,503	3,960,763	591,740
負債合計	26,792,993	28,609,428	△ 1,816,435
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	80,422,361	82,405,209	△ 1,982,848
(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)	(50,685,597)	(50,685,597)	(0)
正味財産合計	80,422,361	82,405,209	△ 1,982,848
負債及び正味財産合計	107,215,354	111,014,637	△ 3,799,283

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	手元有高	運転資金として	265,839	
	普通預金	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	16,949,803	
	未収金	受託事業代金220件外	受託事業代金	25,353,547	
	<流動資産合計>			42,569,189	
【固定資産】	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	職員退職給付引当金見合の引当資産	4,552,503
		減価償却引当資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	固定資産取得の為の積立資産	4,050,597
		財政運営資金積立資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	46,635,000
		記念事業積立資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	記念事業の積立資産	0
	その他の固定資産	建物	29.36㎡ 伊勢崎市西久保町一丁目64番地5	公益目的保有財産であり、赤堀支所として使用	286,979
			33.82㎡ 伊勢崎市東小保方町3243番地2	公益目的保有財産であり、あずま支所として使用	50,328
				(建物小計)	337,307
		車輛運搬具	車両27台	公益目的保有財産	6,962,548
		什器備品	乗用草刈機他18点	公益目的保有財産	1,611,314
			耐火金庫他7点	管理運営財産	8
				(什器備品小計)	1,611,322
	電話加入権	局線4回線	公益目的保有財産91.7% 管理運営財産8.3%	310,568	
	預託金	自動車リサイクル預託金27台	公益目的保有財産	186,320	
<固定資産合計>			64,646,165		
資 産 合 計				107,215,354	
【流動負債】	未払金	3月分配分金支払253件外	配分金等未払い分	22,153,889	
	前受金	会費前受金18件	会員会費前受分	43,200	
	預り金	職員	源泉所得税外	43,401	
	<流動負債合計>			22,240,490	
【固定負債】	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の引当金	4,552,503	
<固定負債合計>			4,552,503		
負 債 合 計				26,792,993	
正 味 財 産				80,422,361	