

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	150,770,278	163,674,683	△ 12,904,405
受取配分金	130,093,267	140,422,741	△ 10,329,474
受取材料費等	7,724,285	9,239,772	△ 1,515,487
受取事務費	12,952,726	14,012,170	△ 1,059,444
労働者派遣事業等受託収益	3,284,158	3,059,323	224,835
労働者派遣事業受託収益	3,284,158	3,059,323	224,835
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	81,675,406	68,650,538	13,024,868
指定管理収益	72,892,000	62,643,000	10,249,000
指定管理受取事務費	1,650,000	1,650,000	0
指定管理利用者負担金収益	6,618,000	3,747,900	2,870,100
売店運営収益	482,837	537,428	△ 54,591
雑収益	32,569	72,210	△ 39,641
受取会費	853,500	900,000	△ 46,500
正会員受取会費	853,500	900,000	△ 46,500
受取補助金等	24,839,000	23,839,000	1,000,000
受取連合交付金	12,339,000	11,339,000	1,000,000
受取市補助金	12,500,000	12,500,000	0
特定資産運用益	253	376	△ 123
特定資産受取利息	253	376	△ 123
雑収益	19,030	62,189	△ 43,159
受取利息	58	71	△ 13
雑収益	18,972	62,118	△ 43,146
経常収益計	261,441,625	260,186,109	1,255,516
(2) 経常費用			
事業費	260,127,129	261,399,496	△ 1,272,367
支払配分金	143,246,425	149,811,640	△ 6,565,215
支払材料費等	5,372,667	7,687,596	△ 2,314,929
給料手当	42,928,712	45,098,665	△ 2,169,953
臨時雇賃金	1,462,575	434,274	1,028,301
法定福利費	7,151,868	7,210,228	△ 58,360
退職給付費用	1,620,008	2,490,614	△ 870,606
福利厚生費	259,294	249,325	9,969
会議費	23,402	19,962	3,440
旅費交通費	33,600	16,720	16,880
通信運搬費	1,074,570	883,361	191,209
減価償却費	2,139,191	2,610,238	△ 471,047
什器備品費	409,952	443,185	△ 33,233
消耗品費	2,497,072	2,860,619	△ 363,547
修繕費	4,383,261	4,400,431	△ 17,170
印刷製本費	113,050	215,290	△ 102,240
光熱水料費	27,204,164	16,651,051	10,553,113
賃借料	330,496	1,717,445	△ 1,386,949
保険料	2,000,000	1,924,930	75,070
諸謝金	168,000	79,000	89,000
租税公課	2,619,922	3,129,166	△ 509,244
組織活動費	608,293	581,939	26,354
委託費	13,975,881	12,439,313	1,536,568
教材費	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	237,254	152,956	84,298
支払利息	0	0	0
自主事業費	46,283	18,154	28,129
売店運営費	212,179	239,678	△ 27,499
雑費	9,010	33,716	△ 24,706
管理費	1,595,681	1,372,863	222,818
役員報酬	643,500	612,600	30,900
給料手当	92,469	109,667	△ 17,198
法定福利費	16,865	19,529	△ 2,664
退職給付費用	5,188	9,756	△ 4,568
福利厚生費	372	372	0
会議費	107,483	65,894	41,589
役員等旅費交通費	1,650	1,650	0
通信運搬費	51,652	50,467	1,185
減価償却費	10,744	13,111	△ 2,367
什器備品費	568	603	△ 35
消耗品費	1,678	1,584	94
修繕費	12,965	2,923	10,042
印刷製本費	173,690	77,000	96,690
光熱水料費	268,224	214,682	53,542
賃借料	824	7,795	△ 6,971
租税公課	578	634	△ 56
支払負担金	169,600	176,500	△ 6,900
委託費	15,375	7,367	8,008
支払手数料	2,256	729	1,527
雑費	20,000	0	20,000
経常費用計	261,722,810	262,772,359	△ 1,049,549
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 281,185	△ 2,586,250	2,305,065
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	△ 281,185	△ 2,586,250	2,305,065
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	10,000	0	10,000
車両運搬具売却益	10,000	0	10,000
経常外収益計	10,000	0	10,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	1	0
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	9,999	△ 1	10,000
当期一般正味財産増減額	△ 271,186	△ 2,586,251	2,315,065
一般正味財産期首残高	37,537,276	40,123,527	△ 2,586,251
一般正味財産期末残高	37,266,090	37,537,276	△ 271,186
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	37,266,090	37,537,276	△ 271,186

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	149,650,278	1,120,000	150,770,278
受取配分金	130,093,267	0	130,093,267
受取材料費等	7,724,285	0	7,724,285
受取事務費	11,832,726	1,120,000	12,952,726
労働者派遣事業等受託収益	3,284,158	0	3,284,158
労働者派遣事業受託収益	3,284,158	0	3,284,158
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	81,675,406	0	81,675,406
指定管理収益	72,892,000	0	72,892,000
指定管理受取事務費	1,650,000	0	1,650,000
指定管理利用者負担金収益	6,618,000	0	6,618,000
売店運営収益	482,837	0	482,837
雑収益	32,569	0	32,569
受取会費	426,750	426,750	853,500
正会員受取会費	426,750	426,750	853,500
受取補助金等	24,839,000	0	24,839,000
受取連合交付金	12,339,000	0	12,339,000
受取市補助金	12,500,000	0	12,500,000
特定資産運用益	253	0	253
特定資産受取利息	253	0	253
雑収益	0	19,030	19,030
受取利息	0	58	58
雑収益	0	18,972	18,972
経常収益計	259,875,845	1,565,780	261,441,625
(2) 経常費用			
事業費	260,127,129	0	260,127,129
支払配分金	143,246,425	0	143,246,425
支払材料費等	5,372,667	0	5,372,667
給料手当	42,928,712	0	42,928,712
臨時雇賃金	1,462,575	0	1,462,575
法定福利費	7,151,868	0	7,151,868
退職給付費用	1,620,008	0	1,620,008
福利厚生費	259,294	0	259,294
会議費	23,402	0	23,402
旅費交通費	33,600	0	33,600
通信運搬費	1,074,570	0	1,074,570
減価償却費	2,139,191	0	2,139,191
什器備品費	409,952	0	409,952
消耗品費	2,497,072	0	2,497,072
修繕費	4,383,261	0	4,383,261
印刷製本費	113,050	0	113,050
光熱水料費	27,204,164	0	27,204,164
賃借料	330,496	0	330,496
保険料	2,000,000	0	2,000,000
諸謝金	168,000	0	168,000
租税公課	2,619,922	0	2,619,922
組織活動費	608,293	0	608,293
委託費	13,975,881	0	13,975,881
教材費	0	0	0

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
支払手数料	237,254	0	237,254
支払利息	0	0	0
自主事業費	46,283	0	46,283
売店運営費	212,179	0	212,179
雑費	9,010	0	9,010
管理費	0	1,595,681	1,595,681
役員報酬	0	643,500	643,500
給料手当	0	92,469	92,469
法定福利費	0	16,865	16,865
退職給付費用	0	5,188	5,188
福利厚生費	0	372	372
会議費	0	107,483	107,483
役員等旅費交通費	0	1,650	1,650
通信運搬費	0	51,652	51,652
減価償却費	0	10,744	10,744
什器備品費	0	568	568
消耗品費	0	1,678	1,678
修繕費	0	12,965	12,965
印刷製本費	0	173,690	173,690
光熱水料費	0	268,224	268,224
賃借料	0	824	824
租税公課	0	578	578
支払負担金	0	169,600	169,600
委託費	0	15,375	15,375
支払手数料	0	2,256	2,256
雑費	0	20,000	20,000
経常費用計	260,127,129	1,595,681	261,722,810
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 251,284	△ 29,901	△ 281,185
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	△ 251,284	△ 29,901	△ 281,185
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	9,950	50	10,000
車両運搬具売却益	9,950	50	10,000
経常外収益計	9,950	50	10,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	9,949	50	9,999
当期一般正味財産増減額	△ 241,335	△ 29,851	△ 271,186
一般正味財産期首残高	37,414,996	122,280	37,537,276
一般正味財産期末残高	37,173,661	92,429	37,266,090
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	37,173,661	92,429	37,266,090

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	571,032	542,900	28,132
普通預金	38,341,056	53,479,392	△ 15,138,336
未収金	11,946,327	14,181,686	△ 2,235,359
立替金	0	18,496	△ 18,496
前払金	234,320	231,060	3,260
流動資産合計	51,092,735	68,453,534	△ 17,360,799
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,741,008	7,741,008	0
減価償却引当資産	5,432,888	5,432,888	0
特定資産合計	13,173,896	13,173,896	0
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,950,957	1,921,507	29,450
什器備品	489,857	714,711	△ 224,854
リース資産	1,084,710	1,769,790	△ 685,080
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	42,930	47,520	△ 4,590
その他の固定資産合計	3,804,038	4,689,112	△ 885,074
固定資産合計	16,977,934	17,863,008	△ 885,074
資産合計	68,070,669	86,316,542	△ 18,245,873
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,935,917	38,875,688	△ 16,939,771
前受金	25,500	248,000	△ 222,500
預り金	17,444	144,780	△ 127,336
1年以内返済予定リース債務	685,080	685,080	0
流動負債合計	22,663,941	39,953,548	△ 17,289,607
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,741,008	7,741,008	0
リース負債	399,630	1,084,710	△ 685,080
固定負債合計	8,140,638	8,825,718	△ 685,080
負債合計	30,804,579	48,779,266	△ 17,974,687
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	37,266,090	37,537,276	△ 271,186
(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)	(5,432,888)	(5,432,888)	(0)
正味財産合計	37,266,090	37,537,276	△ 271,186
負債及び正味財産合計	68,070,669	86,316,542	△ 18,245,873

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	571,032	0	571,032
普通預金	38,314,654	26,402	38,341,056
未収金	11,826,327	120,000	11,946,327
立替金	0	0	0
前払金	234,320	0	234,320
流動資産合計	50,946,333	146,402	51,092,735
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,703,492	37,516	7,741,008
減価償却引当資産	5,405,722	27,166	5,432,888
特定資産合計	13,109,214	64,682	13,173,896
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,941,203	9,754	1,950,957
什器備品	487,402	2,455	489,857
リース資産	1,079,295	5,415	1,084,710
電話加入権	234,406	1,178	235,584
預託金	42,716	214	42,930
その他の固定資産合計	3,785,022	19,016	3,804,038
固定資産合計	16,894,236	83,698	16,977,934
資産合計	67,840,569	230,100	68,070,669
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,841,177	94,740	21,935,917
前受金	25,500	0	25,500
預り金	17,444	0	17,444
1年以内返済予定リース債務	681,660	3,420	685,080
流動負債合計	22,565,781	98,160	22,663,941
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,703,492	37,516	7,741,008
リース負債	397,635	1,995	399,630
固定負債合計	8,101,127	39,511	8,140,638
負債合計	30,666,908	137,671	30,804,579
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	37,173,661	92,429	37,266,090
(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)	(5,405,722)	(27,166)	(5,432,888)
正味財産合計	37,173,661	92,429	37,266,090
負債及び正味財産合計	67,840,569	230,100	68,070,669

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

- ・ 車両運搬具 定率法により減価償却を実施している。
- ・ 什器備品 定率法により減価償却を実施している。
- ・ 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り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

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	前期末残高	当期増加額	当 期 減 少 額		当期末残高
			目的使用	そ の 他	
特定資産					
退職給付引当資産	7,741,008	0	0	0	7,741,008
減価償却引当資産	5,432,888	0	0	0	5,432,888
合 計	13,173,896	0	0	0	13,173,896

3 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)
特定資産				
退職給付引当資産	7,741,008	(0)	(0)	7,741,008
減価償却引当資産	5,432,888	(0)	5,432,888	(0)
合 計	13,173,896	0	5,432,888	7,741,008

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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
車 両 運 搬 具	7,308,108	5,357,151	1,950,957
什 器 備 品	4,202,662	3,712,805	489,857
リ ー ス 資 産	3,425,400	2,340,690	1,084,710
電 話 加 入 権	235,584		235,584
預 託 金	47,524		42,930
合 計	15,219,278	11,410,646	3,804,038

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	貸借対照表区分
補助金						
運営補助金	国	0	12,339,000	12,339,000	0	-
運営補助金	市	0	12,500,000	12,500,000	0	-
合 計		0	24,839,000	24,839,000	0	

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	571,032
	預金	普通預金 足利銀行足利支店	運転資金	31,985,836
		普通預金 足利銀行足利支店	職員等預り金	17,444
		普通預金 足利小山信用金庫本店	運転資金	6,259,503
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(配分金振込専用)	0
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(刃物研ぎ独自事業)	72,826
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(おさらい教室独自事業)	0
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(そば打ち独自事業)	0
		普通預金 中央労働金庫足利支店	運転資金	5,447
		未収金	足利市観光協会 他142件	契約金額等
	栃木県シルバー人材センター連合会 他2件		労働者派遣事業協力費・精算額等	1,660,566
	立替金			0
	前払金	(株)全福サービス等	社団法人役員賠償責任保険料等前払い	234,320
	流動資産合計			
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 足利銀行足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	3,771,691
		定期預金 足利小山信用金庫本店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	3,969,317
		普通預金 足利銀行足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	0
		定期預金 中央労働金庫足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	0
	減価償却引当資産	定期預金 足利銀行足利支店	資産取得のための資金として管理されている預金	5,432,888

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他の 固定資産	車両運搬具	自家用車 栃木501た3255	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1,058,089
		自家用車 栃木400た272	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	147,611
		自家用車 栃木400た1136	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	271,122
		自家用車 栃木480く3495	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		軽トラック とちぎ480く6939	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	237,067
		軽トラック とちぎ480く6940	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	237,067
	什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	153,983
		銘板「いきいきセンター足利」	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		暗幕カーテン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		大型物置	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		セイコーホールクロック	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		リソグラフ印刷機	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		非常通報装置 PFE800GF	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		パナソニック壁掛型 エアコン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	45,515
パナソニック4方向天井 カセット式エアコン一式		公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	114,010	
パナソニック4方向天井 カセット式エアコン一式		公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	59,397	
物置	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	116,946		
	リース資産	液晶一体型PC一式 エイジレスシステムOA機器	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1,084,710
	電話加入権		公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	235,584
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	42,930
固定資産合計				16,977,934
資産合計				68,070,669

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	配分金296名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	11,924,729	
	業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する材料費・業務委託料等の未払い金額	10,011,188	
	前受金	年会費等	令和5年度年会費前受金等	25,500
	預り金	職員雇用保険料	職員からの預り金等	17,444
	1年以内返済予定リース負債	リース資産 リコーリース株式会社	シルバー人材センター事業に供する1年以内に返済するリース料	685,080
流動負債合計			22,663,941	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	7,741,008	
	リース負債	リース資産 リコーリース株式会社	シルバー人材センター事業に供するリース料	399,630
固定負債合計			8,140,638	
負債合計			30,804,579	
正味財産			37,266,090	