

# 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>			
1. 流動資産			
現金	654,031	571,032	82,999
普通預金	35,406,193	38,341,056	△ 2,934,863
未収金	13,202,023	11,946,327	1,255,696
前払金	235,920	234,320	1,600
流動資産合計	49,498,167	51,092,735	△ 1,594,568
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,741,008	7,741,008	1,000,000
減価償却引当資産	5,432,888	5,432,888	0
施設整備準備資金	1,000,000	0	1,000,000
消費税負担増加分準備資金	400,000	0	400,000
特定資産合計	15,573,896	13,173,896	2,400,000
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	841,311	1,950,957	△ 1,109,646
什器備品	318,594	489,857	△ 171,263
リース資産	399,630	1,084,710	△ 685,080
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	42,930	42,930	0
その他の固定資産合計	1,838,049	3,804,038	△ 1,965,989
固定資産合計	17,411,945	16,977,934	434,011
資産合計	66,910,112	68,070,669	△ 1,160,557
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	25,352,720	21,935,917	3,416,803
前受金	30,000	25,500	4,500
預り金	675,155	17,444	657,711
1年以内返済予定リース債務	399,630	685,080	△ 285,450
流動負債合計	26,457,505	22,663,941	3,793,564
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,741,008	7,741,008	1,000,000
リース負債	0	399,630	△ 399,630
固定負債合計	8,741,008	8,140,638	600,370
負債合計	35,198,513	30,804,579	4,393,934
<b>III 正味財産の部</b>			
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	31,711,599	37,266,090	△ 5,554,491
(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)	( 6,832,888 )	( 5,432,888 )	( 1,400,000 )
正味財産合計	31,711,599	37,266,090	△ 5,554,491
負債及び正味財産合計	66,910,112	68,070,669	△ 1,160,557

# 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	合 計
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	654,031	0	654,031
普通預金	35,248,467	157,726	35,406,193
未収金	13,202,022	1	13,202,023
前払金	235,920	0	235,920
流動資産合計	49,340,440	157,727	49,498,167
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,698,492	42,516	8,741,008
減価償却引当資産	5,405,722	27,166	5,432,888
施設整備準備資金	1,000,000	0	1,000,000
消費税負担増加分準備資金	400,000	0	400,000
特定資産合計	15,504,214	69,682	15,573,896
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	837,105	4,206	841,311
什器備品	316,995	1,599	318,594
リース資産	397,635	1,995	399,630
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	1,828,857	9,192	1,838,049
固定資産合計	17,333,071	78,874	17,411,945
資産合計	66,673,511	236,601	66,910,112
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	25,232,586	120,134	25,352,720
前受金	30,000	0	30,000
預り金	675,155	0	675,155
1年以内返済予定リース債務	397,635	1,995	399,630
流動負債合計	26,335,376	122,129	26,457,505
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,698,492	42,516	8,741,008
リース負債	0	0	0
固定負債合計	8,698,492	42,516	8,741,008
負債合計	35,033,868	164,645	35,198,513
<b>III 正味財産の部</b>			
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	31,639,643	71,956	31,711,599
(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)	( 6,805,722 )	( 27,166 )	( 6,832,888 )
正味財産合計	31,639,643	71,956	31,711,599
負債及び正味財産合計	66,673,511	236,601	66,910,112

# 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

(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	145,039,543	150,770,278	△ 5,730,735
受取配分金	124,619,443	130,093,267	△ 5,473,824
受取材料費等	8,037,567	7,724,285	313,282
受取事務費	12,382,533	12,952,726	△ 570,193
労働者派遣事業等受託収益	4,447,894	3,284,158	1,163,736
労働者派遣事業受託収益	4,447,894	3,284,158	1,163,736
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	81,975,705	81,675,406	300,299
指定管理収益	71,914,000	72,892,000	△ 978,000
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	7,758,900	6,618,000	1,140,900
売店運営収益	587,768	482,837	104,931
雑収益	65,037	32,569	32,468
受取会費	840,000	853,500	△ 13,500
正会員受取会費	840,000	853,500	△ 13,500
受取補助金等	24,489,000	24,839,000	△ 350,000
受取連合交付金	11,989,000	12,339,000	△ 350,000
受取市補助金	12,500,000	12,500,000	0
特定資産運用益	254	253	1
特定資産受取利息	254	253	1
雑収益	73,977	19,030	54,947
受取利息	72	58	14
雑収益	73,905	18,972	54,933
経常収益計	256,866,373	261,441,625	△ 4,575,252
(2) 経常費用			
事業費	261,006,414	260,127,129	879,285
支払配分金	138,374,193	143,246,425	△ 4,872,232
支払材料費等	5,349,818	5,372,667	△ 22,849
給料手当	46,131,357	42,928,712	3,202,645
臨時雇賃金	1,946,098	1,462,575	483,523
法定福利費	7,456,058	7,151,868	304,190
退職給付費用	2,627,816	1,620,008	1,007,808
福利厚生費	223,381	259,294	△ 35,913
会議費	43,002	23,402	19,600
旅費交通費	104,850	33,600	71,250
通信運搬費	1,004,300	1,074,570	△ 70,270
減価償却費	1,956,165	2,139,191	△ 183,026
什器備品費	256,574	409,952	△ 153,378
消耗品費	2,820,117	2,497,072	323,045
修繕費	5,178,308	4,383,261	795,047
印刷製本費	313,414	113,050	200,364
光熱水料費	24,351,660	27,204,164	△ 2,852,504
賃借料	330,496	330,496	0
保険料	1,921,610	2,000,000	△ 78,390
諸謝金	313,000	168,000	145,000
租税公課	3,890,486	2,619,922	1,270,564
組織活動費	746,938	608,293	138,645
委託費	14,792,670	13,975,881	816,789
教材費	24,614	0	24,614

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	211,455	237,254	△ 25,799
支払利息	0	0	0
自主事業費	399,719	46,283	353,436
売店運営費	224,913	212,179	12,734
雑費	13,402	9,010	4,392
管理費	1,414,450	1,595,681	△ 181,231
役員報酬	667,500	643,500	24,000
給料手当	80,782	92,469	△ 11,687
法定福利費	15,076	16,865	△ 1,789
退職給付費用	9,854	5,188	4,666
福利厚生費	240	372	△ 132
会議費	52,964	107,483	△ 54,519
役員等旅費交通費	0	1,650	△ 1,650
通信運搬費	47,546	51,652	△ 4,106
減価償却費	9,824	10,744	△ 920
什器備品費	676	568	108
消耗品費	1,588	1,678	△ 90
修繕費	15,935	12,965	2,970
印刷製本費	80,080	173,690	△ 93,610
光熱水料費	261,657	268,224	△ 6,567
賃借料	824	824	0
租税公課	314	578	△ 264
支払負担金	152,200	169,600	△ 17,400
委託費	16,350	15,375	975
支払手数料	1,040	2,256	△ 1,216
雑費	0	20,000	△ 20,000
経常費用計	262,420,864	261,722,810	698,054
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,554,491	△ 281,185	△ 5,273,306
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	△ 5,554,491	△ 281,185	△ 5,273,306
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	10,000	△ 10,000
車両運搬具売却益	0	10,000	△ 10,000
経常外収益計	0	10,000	△ 10,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	9,999	△ 9,999
当期一般正味財産増減額	△ 5,554,491	△ 271,186	△ 5,283,305
一般正味財産期首残高	37,266,090	37,537,276	△ 271,186
一般正味財産期末残高	31,711,599	37,266,090	△ 5,554,491
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	31,711,599	37,266,090	△ 5,554,491

# 正味財産増減計算書内訳表

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	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	144,139,543	900,000	145,039,543
受取配分金	124,619,443	0	124,619,443
受取材料費等	8,037,567	0	8,037,567
受取事務費	11,482,533	900,000	12,382,533
労働者派遣事業等受託収益	4,447,894	0	4,447,894
労働者派遣事業受託収益	4,447,894	0	4,447,894
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	81,975,705	0	81,975,705
指定管理収益	71,914,000	0	71,914,000
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	7,758,900	0	7,758,900
売店運営収益	587,768	0	587,768
雑収益	65,037	0	65,037
受取会費	420,000	420,000	840,000
正会員受取会費	420,000	420,000	840,000
受取補助金等	24,489,000	0	24,489,000
受取連合交付金	11,989,000	0	11,989,000
受取市補助金	12,500,000	0	12,500,000
特定資産運用益	254	0	254
特定資産受取利息	254	0	254
雑収益	0	73,977	73,977
受取利息	0	72	72
雑収益	0	73,905	73,905
経常収益計	255,472,396	1,393,977	256,866,373
(2) 経常費用			
事業費	261,006,414	0	261,006,414
支払配分金	138,374,193	0	138,374,193
支払材料費等	5,349,818	0	5,349,818
給料手当	46,131,357	0	46,131,357
臨時雇賃金	1,946,098	0	1,946,098
法定福利費	7,456,058	0	7,456,058
退職給付費用	2,627,816	0	2,627,816
福利厚生費	223,381	0	223,381
会議費	43,002	0	43,002
旅費交通費	104,850	0	104,850
通信運搬費	1,004,300	0	1,004,300
減価償却費	1,956,165	0	1,956,165
什器備品費	256,574	0	256,574
消耗品費	2,820,117	0	2,820,117
修繕費	5,178,308	0	5,178,308
印刷製本費	313,414	0	313,414
光熱水料費	24,351,660	0	24,351,660
賃借料	330,496	0	330,496
保険料	1,921,610	0	1,921,610
諸謝金	313,000	0	313,000
租税公課	3,890,486	0	3,890,486
組織活動費	746,938	0	746,938
委託費	14,792,670	0	14,792,670
教材費	24,614	0	24,614

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
支払手数料	211,455	0	211,455
自主事業費	399,719	0	399,719
売店運営費	224,913	0	224,913
雑費	13,402	0	13,402
管理費	0	1,414,450	1,414,450
役員報酬	0	667,500	667,500
給料手当	0	80,782	80,782
法定福利費	0	15,076	15,076
退職給付費用	0	9,854	9,854
福利厚生費	0	240	240
会議費	0	52,964	52,964
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	47,546	47,546
減価償却費	0	9,824	9,824
什器備品費	0	676	676
消耗品費	0	1,588	1,588
修繕費	0	15,935	15,935
印刷製本費	0	80,080	80,080
光熱水料費	0	261,657	261,657
賃借料	0	824	824
租税公課	0	314	314
支払負担金	0	152,200	152,200
委託費	0	16,350	16,350
支払手数料	0	1,040	1,040
雑費	0	0	0
経常費用計	261,006,414	1,414,450	262,420,864
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,534,018	△ 20,473	△ 5,554,491
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	△ 5,534,018	△ 20,473	△ 5,554,491
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益			0
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
車両運搬具除却損			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	△ 5,534,018	△ 20,473	△ 5,554,491
一般正味財産期首残高	37,173,661	92,429	37,266,090
一般正味財産期末残高	31,639,643	71,956	31,711,599
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	31,639,643	71,956	31,711,599

## 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	1,000,000	0	0	8,741,008
減価償却引当資産	5,432,888	0	0	0	5,432,888
施設整備準備資金	0	1,000,000	0	0	1,000,000
消費税負担増加分準備資金	0	400,000	0	0	400,000
合 計	13,173,896	2,400,000	0	0	15,573,896

### 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	8,741,008	(0)	(0)	8,741,008
減価償却引当資産	5,432,888	(0)	5,432,888	(0)
施設整備準備資金	1,000,000	(0)	1,000,000	(0)
消費税負担増加分準備資金	400,000	(0)	400,000	(0)
合 計	15,573,896	0	6,832,888	8,741,008

### 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	6,466,797	841,311
什 器 備 品	4,202,662	3,884,068	318,594
リ ー ス 資 産	3,425,400	3,025,770	399,630
電 話 加 入 権	235,584		235,584
預 託 金	42,930		42,930
合 計	15,214,684	13,376,635	1,838,049

### 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	11,989,000	11,989,000	0	-
運営補助金	市	0	12,500,000	12,500,000	0	-
合 計		0	24,489,000	24,489,000	0	

# 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	手元保管	運転資金	654,031	
	預金	普通預金 足利銀行足利支店	運転資金	26,442,129	
		普通預金 足利銀行足利支店	職員等預り金	675,155	
		普通預金 足利小山信用金庫本店	運転資金	8,079,701	
		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)	164,161	
		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)	39,600	
		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140件	契約金額等	10,906,975
	栃木県シルバー人材センター連 合会等		労働者派遣事業協力費・精算額等	2,295,048	
	立替金			0	
	前払金	㈱全福サービス等	社団法人役員賠償責任保険料等前払い	235,920	
	流動資産合計				49,498,167
	(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	4,771,691	
		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	
		施設整備準備資金	普通預金 足利銀行足利支店	施設整備のための資金として管理されている 預金	1,000,000
	消費税負担増加分 準備資金	普通預金 足利銀行足利支店	インボイス制度による消費税負担増加分とし て管理されている預金	400,000	



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	705,746	
		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	1	
		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	135,561	
		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	1	
		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	1	
	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	138,585	
		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	1	
		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	56,835	
		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	29,610	
		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	93,557	
		リース資産	液晶一体型PC一式 エイジレスシステム0A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	399,630
			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				17,411,945	
資産合計				66,910,112	

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255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	10,841,321	
	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	14,511,399	
	前受金	年会費等	令和6年度年会費前受金等	30,000
	預り金	職員社会保険料等	職員からの預り金等	675,155
	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	399,630
流動負債合計			26,457,505	
(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	8,741,008	
	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	0
固定負債合計			8,741,008	
負債合計			35,198,513	
正味財産			31,711,599	