

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			
現金預金	12,097,606	17,368,191	△ 5,270,585
未収金	29,071,039	28,268,503	802,536
流動資産合計	41,168,645	45,636,694	△ 4,468,049
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	15,103,917	15,958,000	△ 854,083
減価償却引当資産	8,892,000	7,892,000	1,000,000
財政運営資金積立資産	39,088,000	39,088,000	0
特定資産合計	63,083,917	62,938,000	145,917
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	3	5	△ 2
什器備品	1,100,010	1,100,010	0
電話加入権	224,388	224,388	0
その他固定資産合計	1,324,401	1,324,403	△ 2
固定資産合計	64,408,318	64,262,403	145,915
資産合計	105,576,963	109,899,097	△ 4,322,134
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	28,180,935	26,922,457	1,258,478
前受金	7,888,949	8,802,413	△ 913,464
預り金	983,824	810,150	173,674
流動負債合計	37,053,708	36,535,020	518,688
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,935,934	16,338,545	△ 402,611
固定負債合計	15,935,934	16,338,545	△ 402,611
負債合計	52,989,642	52,873,565	△ 116,077
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	52,587,321	57,025,532	△ 4,438,211
(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)	(47,980,000)	(46,980,000)	(1,000,000)
正味財産合計	52,587,321	57,025,532	△ 4,438,211
負債及び正味財産合計	105,576,963	109,899,097	△ 4,322,134

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	443,371,653	451,339,500	△ 7,967,847
受取配分金	353,777,031	360,438,701	△ 6,661,670
受取材料費等	32,762,897	33,312,921	△ 550,024
受取事務費	56,831,725	57,587,878	△ 756,153
労働者派遣事業等受託収益	4,754,376	5,007,004	△ 252,628
労働者派遣事業等受託収益	4,754,376	5,007,004	△ 252,628
有料職業紹介事業収益	23,936	85,764	△ 61,828
有料職業紹介事業収益	23,936	85,764	△ 61,828
受取会費	2,549,100	2,535,100	14,000
正会員受取会費	2,549,100	2,535,100	14,000
受取補助金等	18,716,000	18,436,000	280,000
受取連合交付金	9,218,000	9,218,000	0
受取(市)補助金	9,498,000	9,218,000	280,000
特定資産運用益	405	461	△ 56
特定資産受取利息	405	461	△ 56
雑収益	71,641	55,865	15,776
受取利息	240	243	△ 3
雑収益	71,401	55,622	15,779
経常収益計	469,487,111	477,459,694	△ 7,972,583
(2) 経常費用			
事業費	458,377,194	462,952,908	△ 4,575,714
支払配分金	353,777,031	360,438,701	△ 6,661,670
支払材料費等	31,709,810	28,112,092	3,597,718
役員報酬	124,440	124,440	0
給料手当	39,483,918	37,986,892	1,497,026
臨時雇賃金	1,257,172	149,099	1,108,073
退職給付費用	395,038	161,562	233,476
法定福利費	7,394,646	6,776,347	618,299
中退金掛金	1,512,000	1,512,000	0
福利厚生費	450,982	434,648	16,334
会議費	101,408	118,285	△ 16,877
役員等旅費交通費	24,000	22,000	2,000
旅費交通費	409,840	77,720	332,120
通信運搬費	2,587,479	2,942,988	△ 355,509
減価償却費	1	2	△ 1
什器備品費	0	118,580	△ 118,580
消耗品費	1,290,329	1,009,462	280,867
修繕費	430,771	1,228,020	△ 797,249
印刷製本費	1,026,091	614,880	411,211
光熱水料費	832,579	780,989	51,590
賃借料	4,539,982	4,172,295	367,687
保険料	2,829,514	2,546,536	282,978
諸謝金	61,138	13,928	47,210
租税公課	2,678,550	7,808,720	△ 5,130,170
支払負担金	55,300	39,800	15,500
委託費	5,229,681	5,593,965	△ 364,284

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
研修費	55,000	0	55,000
支払手数料	87,160	108,204	△ 21,044
雑費	33,334	60,753	△ 27,419
管理費	15,548,128	14,666,750	881,378
役員報酬	1,119,960	1,119,960	0
給料手当	5,640,544	5,426,690	213,854
臨時雇賃金	179,593	21,301	158,292
退職給付費用	56,434	23,079	33,355
法定福利費	1,056,368	968,040	88,328
中退金掛金	216,000	216,000	0
福利厚生費	67,636	62,087	5,549
会議費	71,512	52,970	18,542
役員等旅費交通費	359,300	328,700	30,600
旅費交通費	198,340	109,200	89,140
通信運搬費	835,921	586,399	249,522
減価償却費	1	0	1
什器備品費	16,800	29,700	△ 12,900
消耗品費	770,253	975,311	△ 205,058
修繕費	36,082	17,640	18,442
印刷製本費	589,182	555,524	33,658
光熱水料費	681,199	648,994	32,205
賃借料	1,106,132	1,007,148	98,984
保険料	366,876	317,310	49,566
諸謝金	6,000	6,000	0
租税公課	6,550	7,080	△ 530
支払負担金	388,000	379,300	8,700
委託費	1,573,570	1,497,698	75,872
支払手数料	153,575	186,094	△ 32,519
雑費	52,300	124,525	△ 72,225
経常費用計	473,925,322	477,619,658	△ 3,694,336
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,438,211	△ 159,964	△ 4,278,247
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,438,211	△ 159,964	△ 4,278,247
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			
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	△ 4,438,211	△ 159,964	△ 4,278,247
一般正味財産期首残高	57,025,532	57,185,496	△ 159,964
一般正味財産期末残高	52,587,321	57,025,532	△ 4,438,211
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	52,587,321	57,025,532	△ 4,438,211

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						小 計	法 人 会 計	合 計
	シルバークリニクス								
	事業								
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート 事業	労働者派遣事業	計					
共通									
I一般正味財産増減の部									
I. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受託事業収益	386,539,928	42,558,147	0	429,098,075	0	429,098,075	14,273,578	443,371,653	
受取配分金	353,777,031	0	0	353,777,031	0	353,777,031	0	353,777,031	
受取材料費等	32,762,897	0	0	32,762,897	0	32,762,897	0	32,762,897	
受取事務費	0	42,558,147	0	42,558,147	0	42,558,147	14,273,578	56,831,725	
労働者派遣事業等受託収益	0	0	4,754,376	4,754,376	0	4,754,376	0	4,754,376	
労働者派遣事業等受託収益	0	0	4,754,376	4,754,376	0	4,754,376	0	4,754,376	
有料職業紹介事業収益	23,936	0	0	23,936	0	23,936	0	23,936	
有料職業紹介事業収益	23,936	0	0	23,936	0	23,936	0	23,936	
受取会費	0	0	0	0	1,274,550	1,274,550	1,274,550	2,549,100	
正会員受取会費	0	0	0	0	1,274,550	1,274,550	1,274,550	2,549,100	
受取補助金等	0	18,716,000	0	18,716,000	0	18,716,000	0	18,716,000	
受取連合交付金	0	9,218,000	0	9,218,000	0	9,218,000	0	9,218,000	
受取(市)補助金	0	9,498,000	0	9,498,000	0	9,498,000	0	9,498,000	
特定資産運用益	0	0	0	0	405	405	0	405	
特定資産受取利息	0	0	0	0	405	405	0	405	
雑収益	0	0	0	0	71,641	71,641	0	71,641	
受取利息	0	0	0	0	240	240	0	240	
雑収益	0	0	0	0	71,401	71,401	0	71,401	
経常収益計	386,563,864	61,274,147	4,754,376	452,592,387	1,346,596	453,938,983	15,548,128	469,487,111	
(2) 経常費用									
事業費	385,486,841	72,867,353	23,000	458,377,194	0	458,377,194	0	458,377,194	
支払配分金	353,777,031	0	0	353,777,031	0	353,777,031	0	353,777,031	
支払材料費等	31,709,810	0	0	31,709,810	0	31,709,810	0	31,709,810	
役員報酬	0	124,440	0	124,440	0	124,440	0	124,440	
給料手当	0	39,483,918	0	39,483,918	0	39,483,918	0	39,483,918	
臨時雇賃金	0	1,257,172	0	1,257,172	0	1,257,172	0	1,257,172	
退職給付費用	0	395,038	0	395,038	0	395,038	0	395,038	
法定福利費	0	7,394,646	0	7,394,646	0	7,394,646	0	7,394,646	
中退金掛金	0	1,512,000	0	1,512,000	0	1,512,000	0	1,512,000	

科 目	公益目的事業会計						合 計
	シルバー人材センター事業			共 通	小 計	法人会計	
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート 事業	労働者派遣事業				
	計	計	計				
福利厚生費	0	450,982	0	0	450,982	0	450,982
会議費	0	101,408	0	0	101,408	0	101,408
役員等旅費交通費	0	24,000	0	0	24,000	0	24,000
旅費交通費	0	409,840	0	0	409,840	0	409,840
通信運搬費	0	2,583,279	4,200	0	2,587,479	0	2,587,479
減価償却費	0	1	0	0	1	0	1
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	1,281,529	8,800	0	1,290,329	0	1,290,329
修繕費	0	430,771	0	0	430,771	0	430,771
印刷製本費	0	1,026,091	0	0	1,026,091	0	1,026,091
光熱水料費	0	822,579	10,000	0	832,579	0	832,579
賃借料	0	4,539,982	0	0	4,539,982	0	4,539,982
保険料	0	2,829,514	0	0	2,829,514	0	2,829,514
諸謝金	0	61,138	0	0	61,138	0	61,138
租税公課	0	2,678,550	0	0	2,678,550	0	2,678,550
支払負担金	0	55,300	0	0	55,300	0	55,300
委託費	0	5,229,681	0	0	5,229,681	0	5,229,681
研修費	0	55,000	0	0	55,000	0	55,000
支払手数料	0	87,160	0	0	87,160	0	87,160
雑費	0	33,334	0	0	33,334	0	33,334
管理費	0	0	0	0	0	15,548,128	15,548,128
役員報酬	0	0	0	0	0	1,119,960	1,119,960
給料手当	0	0	0	0	0	5,640,544	5,640,544
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	179,593	179,593
退職給付費用	0	0	0	0	0	56,434	56,434
法定福利費	0	0	0	0	0	1,056,368	1,056,368
中退金掛金	0	0	0	0	0	216,000	216,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	67,636	67,636
会議費	0	0	0	0	0	71,512	71,512
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	359,300	359,300
旅費交通費	0	0	0	0	0	198,340	198,340
通信運搬費	0	0	0	0	0	835,921	835,921
減価償却費	0	0	0	0	0	1	1
什器備品費	0	0	0	0	0	16,800	16,800
消耗品費	0	0	0	0	0	770,253	770,253
修繕費	0	0	0	0	0	36,082	36,082

科 目	公益目的事業会計						小 計	法人会計	合 計
	シルバーク材センター事業			計	共 通	小 計			
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート 事業	労働者派遣事業						
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	589,182	589,182	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	681,199	681,199	
賃借料	0	0	0	0	0	0	1,106,132	1,106,132	
保険料	0	0	0	0	0	0	366,876	366,876	
諸謝金	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000	
租税公課	0	0	0	0	0	0	6,550	6,550	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	388,000	388,000	
委託費	0	0	0	0	0	0	1,573,570	1,573,570	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	153,575	153,575	
雑費	0	0	0	0	0	0	52,300	52,300	
経常費用計	385,486,841	72,867,353	23,000	458,377,194	0	458,377,194	15,548,128	473,925,322	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,077,023	△ 11,593,206	4,731,376	△ 5,784,807	1,346,596	△ 4,438,211	0	△ 4,438,211	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	1,077,023	△ 11,593,206	4,731,376	△ 5,784,807	1,346,596	△ 4,438,211	0	△ 4,438,211	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外利益	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用									
経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,077,023	△ 11,593,206	4,731,376	△ 5,784,807	1,346,596	△ 4,438,211	0	△ 4,438,211	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	1,077,023	△ 11,593,206	4,731,376	△ 5,784,807	1,346,596	△ 4,438,211	0	△ 4,438,211	
一般正味財産期首残高							6,798,279	57,025,532	
一般正味財産期末残高							6,798,279	52,587,321	
II 指定正味財産増減の部									
(1) 収益									
収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 費用									
費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高							0	0	
指定正味財産期末残高							0	0	
III 正味財産期末残高							45,789,042	52,587,321	

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、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	15,958,000	0	854,083	15,103,917
減価償却引当資産	7,892,000	1,000,000	0	8,892,000
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	0	39,088,000
合 計	62,938,000	1,000,000	854,083	63,083,917

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	15,103,917	0	0	15,103,917
減価償却引当資産	8,892,000	0	8,892,000	0
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	39,088,000	0
合 計	63,083,917	0	47,980,000	15,103,917

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 輛 運 搬 具	21,888,593	21,888,590	3
什 器 備 品	11,286,243	10,186,233	1,100,010
合 計	33,174,836	32,074,823	1,100,013

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						
運営補助金	国	0	9,218,000	9,218,000	0	-
運営補助金	市	0	9,498,000	9,498,000	0	-
合 計		0	18,716,000	18,716,000	0	-

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(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	当期末残高
特定資産	退職給付引当資産	15,958,000	0	854,083	15,103,917
	減価償却引当資産	7,892,000	1,000,000	0	8,892,000
	財政運営資金積立資産	39,088,000	0	0	39,088,000
		0	0	0	0
	特定資産計	62,938,000	1,000,000	854,083	63,083,917

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	16,338,545	451,381	854,083	0	15,935,843

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)	預金	東邦銀行東福島支店	運転資金として	12,097,606
	未収金		事業未収金他	29,071,039
流動資産合計				41,168,645
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 東邦銀行東福島支店	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	15,103,917
	減価償却引当資産	普通預金 東邦銀行東福島支店	減価償却資産の引当財源として積立している	8,892,000
	財政運営積立資金	普通預金 東邦銀行東福島支店	公益目的事業の運営資金として積立している	39,088,000
	その他の固定資産	車両運搬具	福島市東浜町11番40号	3
	什器備品	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業務に使用している	1,100,010
	電話加入権	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業務に使用している	224,388
固定資産合計				64,408,318
資産合計				105,576,963
(流動負債)	未払金	会員588名	3月分会員配分金他	28,180,935
	前受金	襖代他	受託事業収益	7,888,949
	預り金	社会保険料他		983,824
流動負債合計				37,053,708
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	15,935,934
固定負債合計				15,935,934
負債合計				52,989,642
正味財産				52,587,321