

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	12,631,260	12,097,606	533,654
未収金	29,608,418	29,071,039	537,379
流動資産合計	42,239,678	41,168,645	1,071,033
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	15,103,917	15,103,917	0
減価償却引当資産	9,892,000	8,892,000	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	64,083,917	63,083,917	1,000,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	3	3	0
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	1,324,401	0
固定資産合計	65,408,318	64,408,318	1,000,000
資産合計	107,647,996	105,576,963	2,071,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,273,722	28,180,935	△ 4,907,213
前受金	8,299,484	7,888,949	410,535
預り金	1,577,397	983,824	593,573
流動負債合計	33,150,603	37,053,708	△ 3,903,105
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,782,875	15,935,934	846,941
固定負債合計	16,782,875	15,935,934	846,941
負債合計	49,933,478	52,989,642	△ 3,056,164
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	57,714,518	52,587,321	5,127,197
(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)	(48,980,000)	(47,980,000)	(1,000,000)
正味財産合計	57,714,518	52,587,321	5,127,197
負債及び正味財産合計	107,647,996	105,576,963	2,071,033

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	403,318,597	443,371,653	△ 40,053,056
受取配分金	304,762,662	353,777,031	△ 49,014,369
受取材料費等	35,001,996	32,762,897	2,239,099
受取事務費	63,553,939	56,831,725	6,722,214
労働者派遣事業等受託収益	6,895,303	4,754,376	2,140,927
労働者派遣事業等受託収益	6,895,303	4,754,376	2,140,927
有料職業紹介事業収益	55,452	23,936	31,516
有料職業紹介事業収益	55,452	23,936	31,516
受取会費	2,511,300	2,549,100	△ 37,800
正会員受取会費	2,511,300	2,549,100	△ 37,800
受取補助金等	19,248,000	18,716,000	532,000
受取連合交付金	9,624,000	9,218,000	406,000
受取(市)補助金	9,624,000	9,498,000	126,000
特定資産運用益	444	405	39
特定資産受取利息	444	405	39
雑収益	67,648	71,641	△ 3,993
受取利息	234	240	△ 6
雑収益	67,414	71,401	△ 3,987
経常収益計	432,096,744	469,487,111	△ 37,390,367
(2) 経常費用			
事業費	411,044,526	458,377,194	△ 47,332,668
支払配分金	304,762,662	353,777,031	△ 49,014,369
支払材料費等	32,386,088	31,709,810	676,278
役員報酬	124,440	124,440	0
給料手当	37,220,802	39,483,918	△ 2,263,116
臨時雇賃金	579,076	1,257,172	△ 678,096
退職給付費用	741,073	395,038	346,035
法定福利費	7,027,507	7,394,646	△ 367,139
中退金掛金	1,260,000	1,512,000	△ 252,000
福利厚生費	425,499	450,982	△ 25,483
会議費	93,848	101,408	△ 7,560
役員等旅費交通費	28,000	24,000	4,000
旅費交通費	449,468	409,840	39,628
通信運搬費	2,744,678	2,587,479	157,199
減価償却費	0	1	△ 1
什器備品費	39,600	0	39,600
消耗品費	1,093,215	1,290,329	△ 197,114
修繕費	720,194	430,771	289,423
印刷製本費	1,369,500	1,026,091	343,409
光熱水料費	707,953	832,579	△ 124,626
賃借料	4,336,782	4,539,982	△ 203,200
保険料	2,902,796	2,829,514	73,282
諸謝金	126,372	61,138	65,234
租税公課	3,799,400	2,678,550	1,120,850
支払負担金	56,300	55,300	1,000
委託費	6,656,545	5,229,681	1,426,864

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
研修費	1,178,084	55,000	1,123,084
支払手数料	160,490	87,160	73,330
雑費	54,154	33,334	20,820
管理費	15,925,021	15,548,128	376,893
役員報酬	1,119,960	1,119,960	0
給料手当	5,317,254	5,640,544	△ 323,290
臨時雇賃金	82,724	179,593	△ 96,869
退職給付費用	105,868	56,434	49,434
法定福利費	1,003,921	1,056,368	△ 52,447
中退金掛金	180,000	216,000	△ 36,000
福利厚生費	46,434	67,636	△ 21,202
会議費	146,819	71,512	75,307
役員等旅費交通費	395,400	359,300	36,100
旅費交通費	332,840	198,340	134,500
通信運搬費	882,083	835,921	46,162
減価償却費	0	1	△ 1
什器備品費	4,400	16,800	△ 12,400
消耗品費	1,038,770	770,253	268,517
修繕費	26,400	36,082	△ 9,682
印刷製本費	658,674	589,182	69,492
光熱水料費	579,234	681,199	△ 101,965
賃借料	1,090,708	1,106,132	△ 15,424
保険料	386,784	366,876	19,908
諸謝金	7,000	6,000	1,000
租税公課	400	6,550	△ 6,150
支払負担金	490,500	388,000	102,500
委託費	1,780,276	1,573,570	206,706
支払手数料	173,978	153,575	20,403
雑費	74,594	52,300	22,294
経常費用計	426,969,547	473,925,322	△ 46,955,775
評価損益等調整前当期経常増減額	5,127,197	△ 4,438,211	9,565,408
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,127,197	△ 4,438,211	9,565,408
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	5,127,197	△ 4,438,211	9,565,408
一般正味財産期首残高	52,587,321	57,025,532	△ 4,438,211
一般正味財産期末残高	57,714,518	52,587,321	5,127,197
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	57,714,518	52,587,321	5,127,197

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						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	共通	共通	共通	共通	共通			
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	339,764,658	43,757,371	0	383,522,029	0	383,522,029	19,796,568	403,318,597	
受取配分金	304,762,662	0	0	304,762,662	0	304,762,662	0	304,762,662	
受取材料費等	35,001,996	0	0	35,001,996	0	35,001,996	0	35,001,996	
受取事務費	0	43,757,371	0	43,757,371	0	43,757,371	19,796,568	63,553,939	
労働者派遣事業等受託収益	0	0	6,895,303	6,895,303	0	6,895,303	0	6,895,303	
労働者派遣事業等受託収益	0	0	6,895,303	6,895,303	0	6,895,303	0	6,895,303	
有料職業紹介事業収益	55,452	0	0	55,452	0	55,452	0	55,452	
有料職業紹介事業収益	55,452	0	0	55,452	0	55,452	0	55,452	
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	
正会員受取会費	0	0	0	0	1,255,650	1,255,650	1,255,650	2,511,300	
受取補助金等	0	0	0	0	1,255,650	1,255,650	1,255,650	2,511,300	
受取連合交付金	0	19,248,000	0	19,248,000	0	19,248,000	0	19,248,000	
受取(市)補助金	0	9,624,000	0	9,624,000	0	9,624,000	0	9,624,000	
特定資産運用益	0	9,624,000	0	9,624,000	0	9,624,000	0	9,624,000	
特定資産受取利息	0	0	0	0	444	444	0	444	
雑収益	0	0	0	0	444	444	0	444	
受取利息	0	0	0	0	67,648	67,648	0	67,648	
雑収益	0	0	0	0	234	234	0	234	
経常収益計	339,820,110	63,005,371	6,895,303	409,720,784	1,323,742	411,044,526	21,052,218	432,096,744	
(2) 経常費用									
事業費	337,148,750	73,884,507	11,269	411,044,526	0	411,044,526	0	411,044,526	
支払配分金	304,762,662	0	0	304,762,662	0	304,762,662	0	304,762,662	
支払材料費等	32,386,088	0	0	32,386,088	0	32,386,088	0	32,386,088	
役員報酬	0	124,440	0	124,440	0	124,440	0	124,440	
給料手当	0	37,220,802	0	37,220,802	0	37,220,802	0	37,220,802	
臨時雇賃金	0	579,076	0	579,076	0	579,076	0	579,076	
退職給付費用	0	741,073	0	741,073	0	741,073	0	741,073	
法定福利費	0	7,027,507	0	7,027,507	0	7,027,507	0	7,027,507	
中退金掛金	0	1,260,000	0	1,260,000	0	1,260,000	0	1,260,000	

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計						小 計	法 人 会 計	合 計
	シルバニア人材センター事業								
	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			
福利厚生費	0	425,499	0	0	0	425,499	0	425,499	
会議費	0	93,848	0	0	0	93,848	0	93,848	
役員等旅費交通費	0	28,000	0	0	0	28,000	0	28,000	
旅費交通費	0	449,468	0	0	0	449,468	0	449,468	
通信運搬費	0	2,743,304	1,374	0	0	2,744,678	0	2,744,678	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	
什器備品費	0	39,600	0	0	0	39,600	0	39,600	
消耗品費	0	1,088,320	4,895	0	0	1,093,215	0	1,093,215	
修繕費	0	720,194	0	0	0	720,194	0	720,194	
印刷製本費	0	1,369,500	0	0	0	1,369,500	0	1,369,500	
光熱水料費	0	702,953	5,000	0	0	707,953	0	707,953	
賃借料	0	4,336,782	0	0	0	4,336,782	0	4,336,782	
保険料	0	2,902,796	0	0	0	2,902,796	0	2,902,796	
諸謝金	0	126,372	0	0	0	126,372	0	126,372	
租税公課	0	3,799,400	0	0	0	3,799,400	0	3,799,400	
支払負担金	0	56,300	0	0	0	56,300	0	56,300	
委託費	0	6,656,545	0	0	0	6,656,545	0	6,656,545	
研修費	0	1,178,084	0	0	0	1,178,084	0	1,178,084	
支払手数料	0	160,490	0	0	0	160,490	0	160,490	
雑費	0	54,154	0	0	0	54,154	0	54,154	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	15,925,021	15,925,021	
給料手当	0	0	0	0	0	0	1,119,960	1,119,960	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	5,317,254	5,317,254	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	82,724	82,724	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	105,868	105,868	
中退金掛金	0	0	0	0	0	0	1,003,921	1,003,921	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	180,000	180,000	
会議費	0	0	0	0	0	0	46,434	46,434	
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	0	146,819	146,819	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	395,400	395,400	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	332,840	332,840	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	882,083	882,083	
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	4,400	4,400	
修繕費	0	0	0	0	0	0	1,038,770	1,038,770	
	0	0	0	0	0	0	26,400	26,400	

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				
印刷製本費	0	0	0	0	0	658,674	658,674
光熱水料費	0	0	0	0	0	579,234	579,234
賃借料	0	0	0	0	0	1,090,708	1,090,708
保険料	0	0	0	0	0	386,784	386,784
諸謝金	0	0	0	0	0	7,000	7,000
租税公課	0	0	0	0	0	400	400
支払負担金	0	0	0	0	0	490,500	490,500
委託費	0	0	0	0	0	1,780,276	1,780,276
支払手数料	0	0	0	0	0	173,978	173,978
雑費	0	0	0	0	0	74,594	74,594
経常費用計	337,148,750	73,884,507	11,269	0	411,044,526	15,925,021	426,969,547
評価損益等調整前当期経常増減額	2,671,360	△ 10,879,136	6,884,034	△ 1,323,742	1,323,742	5,127,197	5,127,197
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	2,671,360	△ 10,879,136	6,884,034	△ 1,323,742	1,323,742	5,127,197	5,127,197
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
経常外収益計	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
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,671,360	△ 10,879,136	6,884,034	△ 1,323,742	1,323,742	5,127,197	5,127,197
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,671,360	△ 10,879,136	6,884,034	△ 1,323,742	1,323,742	5,127,197	5,127,197
一般正味財産期首残高					45,789,042	6,798,279	52,587,321
一般正味財産期末残高					45,789,042	11,925,476	57,714,518
II 指定正味財産増減の部							
(1) 収益							
収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 費用							
費用計	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
指定正味財産期首残高							
指定正味財産期末残高							
III 正味財産期末残高					45,789,042	11,925,476	57,714,518

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	15,103,917	0	0	15,103,917
減価償却引当資産	8,892,000	1,000,000	0	9,892,000
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	0	39,088,000
合計	63,083,917	1,000,000	0	64,083,917

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	9,892,000	0	9,892,000	0
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	39,088,000	0
合計	64,083,917	0	48,980,000	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	9,624,000	9,624,000	0	-
運営補助金	市	0	9,624,000	9,624,000	0	-
合計		0	19,248,000	19,248,000	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	15,103,917	0	0	15,103,917
	減価償却引当資産	8,892,000	1,000,000	0	9,892,000
	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	63,083,917	1,000,000	0	64,083,917

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	15,935,934	846,941	0	0	16,782,875

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)	預金	東邦銀行東福島支店	運転資金として	12,631,260
	未収金		事業未収金他	29,608,418
流動資産合計				42,239,678
(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	9,892,000
	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	公益目的事業及び管理業務に使用している	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				65,408,318
資産合計				107,647,996
(流動負債)	未払金	会員536名	3月分会員配分金他	23,273,722
	前受金	襖代他	受託事業収益	8,299,484
	預り金	社会保険料他		1,577,397
流動負債合計				33,150,603
(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	16,782,875
固定負債合計				16,782,875
負債合計				49,933,478
正味財産				57,714,518