

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	238,141,961	267,631,843	△ 29,489,882
受取配分金	185,813,176	213,522,568	△ 27,709,392
受取材料費等	27,921,049	28,260,726	△ 339,677
受取事務費	24,407,736	25,848,549	△ 1,440,813
労働者派遣事業等受託収益	4,495,314	3,389,503	1,105,811
労働者派遣事業等受託収益	4,495,314	3,389,503	1,105,811
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	1,043,400	1,107,800	△ 64,400
正会員受取会費	926,400	964,800	△ 38,400
賛助会員受取会費	117,000	143,000	△ 26,000
受取補助金等	22,717,000	23,000,000	△ 283,000
受取連合交付金	10,717,000	11,000,000	△ 283,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	213,776	18,740	195,036
雑収益	213,776	18,740	195,036
経常収益計	266,611,451	295,147,886	△ 28,536,435
(2) 経常費用			
事業費	264,626,373	290,568,735	△ 25,942,362
支払配分金	185,813,176	213,522,568	△ 27,709,392
支払材料費等	22,273,690	22,533,428	△ 259,738
給料手当	27,454,798	26,904,170	550,628
臨時雇賃金	7,817,583	7,209,481	608,102
法定福利費	4,759,295	4,532,758	226,537
退職給付費用	3,724,892	2,383,320	1,341,572
福利厚生費	50,520	56,520	△ 6,000
会議費	0	18,800	△ 18,800
旅費交通費	14,640	0	14,640
通信運搬費	1,185,307	1,133,639	51,668
減価償却費	3,669,362	3,770,844	△ 101,482
什器備品費	203,243	245,063	△ 41,820
消耗品費	543,369	413,214	130,155
修繕費	1,540	0	1,540
印刷製本費	323,620	237,160	86,460
光熱水料費	1,111,583	1,264,030	△ 152,447
賃借料	645,003	1,404,538	△ 759,535
保険料	1,320,470	1,341,950	△ 21,480
諸謝金	380,000	418,000	△ 38,000
租税公課	363,400	354,000	9,400
委託費	2,966,332	2,798,836	167,496
雑費	4,550	26,416	△ 21,866

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
管理費	8,659,372	6,561,996	2,097,376
給料手当	2,484,996	2,435,166	49,830
法定福利費	430,708	410,275	20,433
退職給付費用	337,152	215,726	121,426
福利厚生費	4,572	5,116	△ 544
会議費	19,740	17,196	2,544
通信運搬費	103,692	107,074	△ 3,382
減価償却費	0	3,716	△ 3,716
什器備品費	0	0	0
消耗品費	157,180	159,978	△ 2,798
光熱水料費	92,154	104,434	△ 12,280
賃借料	62,506	108,439	△ 45,933
保険料	9,720	9,600	120
租税公課	4,051,444	2,175,800	1,875,644
支払負担金	240,000	242,000	△ 2,000
委託費	414,929	415,055	△ 126
支払手数料	215,513	128,705	86,808
雑費	35,066	23,716	11,350
経常費用計	273,285,745	297,130,731	△ 23,844,986
当期経常増減額	△ 6,674,294	△ 1,982,845	△ 4,691,449
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	2	3	△ 1
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	0	1	△ 1
経常外費用計	2	3	△ 1
当期経常外増減額	△ 2	△ 3	1
当期一般正味財産増減額	△ 6,674,296	△ 1,982,848	△ 4,691,448
一般正味財産期首残高	80,422,361	82,405,209	△ 1,982,848
一般正味財産期末残高	73,748,065	80,422,361	△ 6,674,296
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	73,748,065	80,422,361	△ 6,674,296

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	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	229,482,589	8,659,372		238,141,961
受取配分金	185,813,176	0		185,813,176
受取材料費等	27,921,049	0		27,921,049
受取事務費	15,748,364	8,659,372		24,407,736
労働者派遣事業等受託収益	4,495,314	0		4,495,314
労働者派遣事業等受託収益	4,495,314	0		4,495,314
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	1,043,400	0		1,043,400
正会員受取会費	926,400	0		926,400
賛助会員受取会費	117,000	0		117,000
受取補助金等	22,717,000	0		22,717,000
受取連合交付金	10,717,000	0		10,717,000
受取市補助金	12,000,000	0		12,000,000
雑収益	213,776	0		213,776
雑収益	213,776	0		213,776
経常収益計	257,952,079	8,659,372		266,611,451
(2) 経常費用				
事業費	264,626,373	0		264,626,373
支払配分金	185,813,176	0		185,813,176
支払材料費等	22,273,690	0		22,273,690
給料手当	27,454,798	0		27,454,798
臨時雇賃金	7,817,583	0		7,817,583
法定福利費	4,759,295	0		4,759,295
退職給付費用	3,724,892	0		3,724,892
福利厚生費	50,520	0		50,520
会議費	0	0		0
旅費交通費	14,640	0		14,640
通信運搬費	1,185,307	0		1,185,307
減価償却費	3,669,362	0		3,669,362
什器備品費	203,243	0		203,243
消耗品費	543,369	0		543,369
修繕費	1,540	0		1,540
印刷製本費	323,620	0		323,620
光熱水料費	1,111,583	0		1,111,583
賃借料	645,003	0		645,003
保険料	1,320,470	0		1,320,470
諸謝金	380,000	0		380,000
租税公課	363,400	0		363,400
委託費	2,966,332	0		2,966,332
雑費	4,550	0		4,550
管理費	0	8,659,372		8,659,372
給料手当	0	2,484,996		2,484,996
法定福利費	0	430,708		430,708
退職給付費用	0	337,152		337,152
福利厚生費	0	4,572		4,572

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	内部取引等消去	合計
	小計			
会議費	0	19,740		19,740
通信運搬費	0	103,692		103,692
減価償却費	0	0		0
什器備品費	0	0		0
消耗品費	0	157,180		157,180
光熱水料費	0	92,154		92,154
賃借料	0	62,506		62,506
保険料	0	9,720		9,720
租税公課	0	4,051,444		4,051,444
支払負担金	0	240,000		240,000
委託費	0	414,929		414,929
支払手数料	0	215,513		215,513
雑費	0	35,066		35,066
経常費用計	264,626,373	8,659,372		273,285,745
当期経常増減額	△ 6,674,294	0		△ 6,674,294
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	2	0		2
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	0	0		0
経常外費用計	2	0		2
当期経常外増減額	△ 2	0		△ 2
当期一般正味財産増減額	△ 6,674,296	0		△ 6,674,296
一般正味財産期首残高	75,143,722	5,278,639		80,422,361
一般正味財産期末残高	68,469,426	5,278,639		73,748,065
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	68,469,426	5,278,639		73,748,065

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	97,402	265,839	△ 168,437
普通預金	12,977,247	16,949,803	△ 3,972,556
未収金	22,776,355	25,353,547	△ 2,577,192
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	35,851,004	42,569,189	△ 6,718,185
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,401,069	4,552,503	1,848,566
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	57,086,666	55,238,100	1,848,566
(2) その他固定資産			
建物	219,971	337,307	△ 117,336
車輛運搬具	6,450,592	6,962,548	△ 511,956
什器備品	1,079,354	1,611,322	△ 531,968
電話加入権	310,568	310,568	0
預託金	184,610	186,320	△ 1,710
その他固定資産合計	8,245,095	9,408,065	△ 1,162,970
固定資産合計	65,331,761	64,646,165	685,596
資産合計	101,182,765	107,215,354	△ 6,032,589
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,631,052	22,153,889	△ 1,522,837
前受金	36,000	43,200	△ 7,200
預り金	366,579	43,401	323,178
仮受金	0	0	0
流動負債合計	21,033,631	22,240,490	△ 1,206,859
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,401,069	4,552,503	1,848,566
固定負債合計	6,401,069	4,552,503	1,848,566
負債合計	27,434,700	26,792,993	641,707
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	73,748,065	80,422,361	△ 6,674,296
(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	73,748,065	80,422,361	△ 6,674,296
負債及び正味財産合計	101,182,765	107,215,354	△ 6,032,589

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	手元有高	運転資金として	97,402	
	普通預金	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	12,977,247	
	未収金	受託事業代金199件外	受託事業代金	22,776,355	
	<流動資産合計>			35,851,004	
【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	6,401,069
		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	194,747
			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 (建物小計)	25,224 219,971
			車両運搬具	車両27台	公益目的保有財産
		什器備品	乗用草刈機他18点 耐火金庫他7点	公益目的保有財産 管理運営財産 (什器備品小計)	1,079,346 8 1,079,354
		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	184,610
	<固定資産合計>			65,331,761	
	資 産 合 計				101,182,765
	【流動負債】	未払金	3月分配分金支払237件外	配分金等未払い分	20,631,052
前受金		会費前受金15件	会員会費前受分	36,000	
預り金		職員	源泉所得税外	366,579	
<流動負債合計>			21,033,631		
【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	6,401,069	
<固定負債合計>			6,401,069		
負 債 合 計				27,434,700	
正 味 財 産				73,748,065	

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	4,552,503	1,848,566	0	6,401,069
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	55,238,100	1,848,566	0	57,086,666

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	6,401,069	(0)	(0)	(6,401,069)
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	57,086,666	(0)	(50,685,597)	(6,401,069)

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	4,240,000	219,971
車輛運搬具	31,219,314	24,768,722	6,450,592
什器備品	9,557,237	8,477,883	1,079,354
合 計	45,236,522	37,486,605	7,749,917

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	10,717,000	10,717,000	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	22,717,000	22,717,000	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	4,552,503	1,848,566	0	0	6,401,069