

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	22,500	12,500	10,000
普通預金	35,299,824	21,791,039	13,508,785
未収金	19,633,715	16,227,450	3,406,265
立替金	10,495	9,140	1,355
前払金	128,040	115,920	12,120
流動資産合計	55,094,574	38,156,049	16,938,525
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,204,127	5,207,186	996,941
減価償却引当資産	11,052,489	9,237,481	1,815,008
特定資産合計	17,256,616	14,444,667	2,811,949
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	912,922	2,362,682	△ 1,449,760
什器備品	226,971	371,291	△ 144,320
電話加入権	151,200	151,200	0
預託金	57,080	57,080	0
その他固定資産合計	1,348,173	2,942,253	△ 1,594,080
固定資産合計	18,604,789	17,386,920	1,217,869
資産合計	73,699,363	55,542,969	18,156,394
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,624,931	18,943,024	3,681,907
前受金	836,020	944,801	△ 108,781
預り金	389,891	389,171	720
流動負債合計	23,850,842	20,276,996	3,573,846
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,204,127	5,207,186	996,941
固定負債合計	6,204,127	5,207,186	996,941
負債合計	30,054,969	25,484,182	4,570,787
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
（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）	(43,644,394)	(30,058,787)	(13,585,607)
正味財産合計	43,644,394	30,058,787	13,585,607
負債及び正味財産合計	73,699,363	55,542,969	18,156,394

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	11,250	11,250	22,500
普通預金	34,600,983	698,841	35,299,824
未収金	19,633,715	0	19,633,715
立替金	10,495	0	10,495
前払金	16,154	111,886	128,040
流動資産合計	54,272,597	821,977	55,094,574
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,073,840	130,287	6,204,127
減価償却引当資産	10,803,796	248,693	11,052,489
特定資産合計	16,877,636	378,980	17,256,616
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	893,758	19,164	912,922
什器備品	224,812	2,159	226,971
電話加入権	148,025	3,175	151,200
預託金	55,883	1,197	57,080
その他固定資産合計	1,322,478	25,695	1,348,173
固定資産合計	18,200,114	404,675	18,604,789
資産合計	72,472,711	1,226,652	73,699,363
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,588,236	36,695	22,624,931
前受金	427,270	408,750	836,020
預り金	99,240	290,651	389,891
流動負債合計	23,114,746	736,096	23,850,842
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,073,840	130,287	6,204,127
固定負債合計	6,073,840	130,287	6,204,127
負債合計	29,188,586	866,383	30,054,969
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	43,284,125	360,269	43,644,394
(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)	(43,284,125	360,269	43,644,394
正味財産合計	43,284,125	360,269	43,644,394
負債及び正味財産合計	72,472,711	1,226,652	73,699,363

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	221,174,142	214,702,579	6,471,563
受取配分金	194,023,378	188,815,444	5,207,934
受取材料費等	6,829,126	6,081,877	747,249
受取事務費	20,321,638	19,805,258	516,380
労働者派遣事業等受託収益	5,227,109	5,621,876	△ 394,767
労働者派遣事業等受託収益	5,227,109	5,621,876	△ 394,767
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
児童会事業収益	21,286,993	19,024,843	2,262,150
児童会事業収益	21,286,993	19,024,843	2,262,150
受取会費	1,436,000	1,559,500	△ 123,500
正会員受取会費	1,276,000	1,359,500	△ 83,500
賛助会員受取会費	160,000	200,000	△ 40,000
受取補助金等	25,339,000	24,339,000	1,000,000
受取連合交付金	11,339,000	10,339,000	1,000,000
受取市補助金	14,000,000	14,000,000	0
特定資産運用益	205	180	25
特定資産受取利息	205	180	25
雑収益	12,247,262	1,929,581	10,317,681
受取利息	501	423	78
雑収益	12,246,761	1,929,158	10,317,603
経常収益計	286,710,711	267,177,559	19,533,152
(2) 経常費用			
事業費	270,916,083	264,544,200	6,371,883
支払配分金	194,023,378	188,815,444	5,207,934
支払材料費等	6,059,184	5,243,222	815,962
児童会事業費	20,701,027	18,988,961	1,712,066
給料手当	30,153,602	29,450,494	703,108
法定福利費	5,441,052	5,351,089	89,963
退職給付費用	1,824,798	1,332,252	492,546
福利厚生費	192,048	196,663	△ 4,615
会議費	19,552	12,930	6,622
旅費交通費	0	1,702	△ 1,702
通信運搬費	1,025,816	880,791	145,025
減価償却費	1,561,475	1,637,359	△ 75,884
什器備品費	269,920	69,999	199,921
消耗品費	994,404	1,076,398	△ 81,994
修繕費	889,523	1,323,094	△ 433,571
印刷製本費	344,698	338,063	6,635
光熱水料費	777,837	719,585	58,252
賃借料	831,768	2,355,882	△ 1,524,114
保険料	1,935,010	1,990,860	△ 55,850

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
諸謝金	0	0	0
租税公課	438,000	2,516,400	△ 2,078,400
組織活動費	647,200	578,000	69,200
委託費	2,608,432	1,542,311	1,066,121
研修費	14,688	3,875	10,813
地区活動費	0	7,644	△ 7,644
支払手数料	162,671	56,204	106,467
雑費	0	54,978	△ 54,978
管理費	2,209,021	2,129,242	79,779
役員報酬	480,000	463,500	16,500
給料手当	646,806	631,750	15,056
法定福利費	116,732	114,777	1,955
退職給付費用	39,143	28,577	10,566
福利厚生費	4,120	4,115	5
会議費	138,550	65,038	73,512
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	22,193	26,626	△ 4,433
減価償却費	32,605	34,233	△ 1,628
什器備品費	3,430	1,501	1,929
消耗品費	16,577	16,383	194
修繕費	14,391	8,247	6,144
印刷製本費	227	210	17
光熱水料費	67,638	62,573	5,065
賃借料	17,839	50,530	△ 32,691
保険料	99,420	100,400	△ 980
租税公課	22,720	22,620	100
支払負担金	146,500	154,500	△ 8,000
委託費	326,026	324,805	1,221
支払手数料	3,484	1,857	1,627
雑費	10,620	17,000	△ 6,380
経常費用計	273,125,104	266,673,442	6,451,662
当期経常増減額	13,585,607	504,117	13,081,490
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	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	13,585,607	504,116	13,081,491
一般正味財産期首残高	30,058,787	29,554,671	504,116
一般正味財産期末残高	43,644,394	30,058,787	13,585,607
II 正味財産期末残高	43,644,394	30,058,787	13,585,607

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	219,603,372	1,570,770	221,174,142
受取配分金	194,023,378	0	194,023,378
受取材料費等	6,829,126	0	6,829,126
受取事務費	18,750,868	1,570,770	20,321,638
労働者派遣事業等受託収益	5,227,109	0	5,227,109
労働者派遣事業等受託収益	5,227,109	0	5,227,109
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
児童会事業収益	21,286,993	0	21,286,993
児童会事業収益	21,286,993	0	21,286,993
受取会費	798,000	638,000	1,436,000
正会員受取会費	638,000	638,000	1,276,000
賛助会員受取会費	160,000	0	160,000
受取補助金等	25,339,000	0	25,339,000
受取連合交付金	11,339,000	0	11,339,000
受取市補助金	14,000,000	0	14,000,000
特定資産運用益	201	4	205
特定資産受取利息	201	4	205
雑収益	12,247,015	247	12,247,262
受取利息	254	247	501
雑収益	12,246,761	0	12,246,761
経常収益計	284,501,690	2,209,021	286,710,711
(2) 経常費用			
事業費	270,916,083	0	270,916,083
支払配分金	194,023,378	0	194,023,378
支払材料費等	6,059,184	0	6,059,184
児童会事業費	20,701,027	0	20,701,027
給料手当	30,153,602	0	30,153,602
法定福利費	5,441,052	0	5,441,052
退職給付費用	1,824,798	0	1,824,798
福利厚生費	192,048	0	192,048
会議費	19,552	0	19,552
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	1,025,816	0	1,025,816
減価償却費	1,561,475	0	1,561,475
什器備品費	269,920	0	269,920
消耗品費	994,404	0	994,404
修繕費	889,523	0	889,523
印刷製本費	344,698	0	344,698
光熱水料費	777,837	0	777,837
賃借料	831,768	0	831,768
保険料	1,935,010	0	1,935,010
諸謝金	0	0	0

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
租税公課	438,000	0	438,000
組織活動費	647,200	0	647,200
委託費	2,608,432	0	2,608,432
研修費	14,688	0	14,688
地区活動費	0	0	0
支払手数料	162,671	0	162,671
雑費	0	0	0
管理費	0	2,209,021	2,209,021
役員報酬	0	480,000	480,000
給料手当	0	646,806	646,806
法定福利費	0	116,732	116,732
退職給付費用	0	39,143	39,143
福利厚生費	0	4,120	4,120
会議費	0	138,550	138,550
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	22,193	22,193
減価償却費	0	32,605	32,605
什器備品費	0	3,430	3,430
消耗品費	0	16,577	16,577
修繕費	0	14,391	14,391
印刷製本費	0	227	227
光熱水料費	0	67,638	67,638
賃借料	0	17,839	17,839
保険料	0	99,420	99,420
租税公課	0	22,720	22,720
支払負担金	0	146,500	146,500
委託費	0	326,026	326,026
支払手数料	0	3,484	3,484
雑費	0	10,620	10,620
経常費用計	270,916,083	2,209,021	273,125,104
当期経常増減額	13,585,607	0	13,585,607
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	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	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	13,585,607	0	13,585,607
一般正味財産期首残高	29,698,518	360,269	30,058,787
一般正味財産期末残高	43,284,125	360,269	43,644,394
Ⅱ 正味財産期末残高	43,284,125	360,269	43,644,394

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(備品及び車両運搬具)について、定額法により直接減価償却を実施している。

なお、平成19年度税制改正において減価償却制度の改正があり、平成19年3月31日までに残存価格となった資産についても、法令に従い定額法で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、期末退職給付の自己都合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) 消費税について

消費税は、税込方式により処理している。

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。

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	5,207,186	996,941	0	0	6,204,127
減価償却引当資産	9,237,481	1,815,008	0	0	11,052,489
合 計	14,444,667	2,811,949	0	0	17,256,616

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。

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	6,204,127	(0)	(6,204,127)	(6,204,127)
減価償却引当資産	11,052,489	(0)	(11,052,489)	(0)
合 計	17,256,616	0	17,256,616	6,204,127

4 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	19,633,715	0	19,633,715
合 計	19,633,715	0	19,633,715

5 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。

品名		取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	ミニキャブダンプ:1	1,011,885	1,011,884	1
	ミニキャブ	756,000	755,999	1
	サンバートラック	685,960	685,959	1
	ミニキャブダンプ:2	1,123,875	1,123,874	1
	エブリイミニキャブ	857,501	857,500	1
	スズキキャリー	860,490	860,489	1
	ミニキャブダンプ:3	1,240,210	1,240,209	1
	マツダダンプ	4,868,880	3,955,965	912,915
	小計	11,404,801	10,491,879	912,922
備品	耐火ファイル	181,400	181,399	1
	自走式草刈機	290,000	165,880	124,120
	ブラインド	411,400	308,550	102,850
小計	882,800	655,829	226,971	
合計	12,287,601	11,147,708	1,139,893	

税法改正に基づき、当センター会計規程を改正し、平成18年4月1日以降は、取得時価格が1点10万円以上のものを掲載する。これ以前に取得したものは、各年度の税法又は会計規程の基準に従い、有形固定資産として計上した。

6 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。

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	11,339,000	11,339,000	0	—
運営補助金	市	0	14,000,000	14,000,000	0	—
合計		0	25,339,000	25,339,000	0	

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産は該当なし。

特定資産については財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	5,207,186	996,941	0	0	6,204,127
合 計	5,207,186	996,941	0	0	6,204,127

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)					
流動資産	現金	センター事務所	手持現金	22,500	
	預金	普通預金	足利銀行 鹿沼支店(5口)	運転資金、預り金等	34,387,677
		普通預金	鹿沼相互信用金庫 仲町支店	運転資金	906,397
		普通預金	栃木銀行 鹿沼支店	運転資金	1,000
		普通預金	上都賀農業協同組合 鹿沼支店	運転資金	500
		普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金	4,250
		未収金	鹿沼市役所 他	契約金額:204件	17,029,174
	鹿沼市		放課後児童健全育成事業委託費	105,590	
	放課後児童健全育成事業		保護者負担金:3件	25,900	
	栃木県シルバー人材センター 連合会		労働者派遣事業協力費 令和4年度精算金	2,426,431	
	あいおいニッセイ同和損害保険 株式会社		団体傷害保険料返戻金	46,620	
	立替金	栃木県シルバー人材センター 連合会	県央ブロック会議経費	10,495	
	前払金	北関東総合警備保障(株) 他	事務所棟警備業務委託 他	16,500	
全国シルバー人材 センター事業協会		役員団体賠償責任保険料 個人情報漏えい保険料	53,000 58,540		
流動資産合計			55,094,574		
(固定資産)					
特定資産	退職給付 引当資産	普通預金	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	4,204,127	
		足利銀行 鹿沼支店			
		定期預金			
		足利銀行 鹿沼支店			
	鹿沼相互信用金庫 仲町支店	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	2,000,000		
減価償却 引当資産	普通預金	足利銀行 鹿沼支店	資産取得のための資金として 管理されている預金	6,472,489	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		定期預金 足利銀行 鹿沼支店	資産取得のための資金として 管理されている預金	4,580,000
その他の 固定資産	車輛運搬具	軽トラック等 計7台	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	912,922
	什器備品	耐火ファイルマスター	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	1
		ブラインド	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	102,850
		自走式草刈機	公益目的保有財産	124,120
	電話加入権	事務所使用 電話等4回線	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	151,200
	預託金	自動車リサイクル料金	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	57,080
固定資産合計				18,604,789
資産合計				73,699,363
(流動負債)				
	未払金	配分金290名	シルバー人材センター事業に供する 配分金の未払金額	14,882,206
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する 材料費等の未払金、法人管理用賃 借料等の未払金	7,742,725
	前受金	前受正会費 327名	公益目的事業、法人管理用として受 入れる正会員会費	817,500
		作業代	個人:1件	18,520
	預り金	役員・職員源泉所得税	役員・職員からの源泉所得税預り金	102,891
		会員互助会会費287名	会員互助会会費天引き分	287,000
流動負債合計				23,850,842
(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	6,204,127
固定負債合計				6,204,127
負債合計				30,054,969
正味財産				43,644,394