

# 令和5年度収支決算

## 1. 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         | 54,112     | 37,728     | 16,384      |
| 普 通 預 金     | 519,818    | 126,747    | 393,071     |
| 未 収 金       | 12,786,997 | 13,951,618 | △ 1,164,621 |
| 流 動 資 産 合 計 | 13,360,927 | 14,116,093 | △ 755,166   |
| 2. 固 定 資 産  |            |            |             |
| (1) 特 定 資 産 |            |            |             |
| 退職給付引当資産    | 23,798,876 | 22,798,876 | 1,000,000   |
| 減価償却引当資産    | 8,214,628  | 6,499,880  | 1,714,748   |
| 財政運営資金積立資産  | 13,200,000 | 13,200,000 | 0           |
| 特 定 資 産 合 計 | 45,213,504 | 42,498,756 | 2,714,748   |
| (2) その他固定資産 |            |            |             |
| 車 両 運 搬 具   | 4          | 1,714,752  | △ 1,714,748 |
| 什 器 備 品     | 8          | 8          | 0           |
| 電 話 加 入 権   | 74,984     | 74,984     | 0           |
| その他固定資産合計   | 74,996     | 1,789,744  | △ 1,714,748 |
| 固 定 資 産 合 計 | 45,288,500 | 44,288,500 | 1,000,000   |
| 資 産 合 計     | 58,649,427 | 58,404,593 | 244,834     |
| II 負 債 の 部  |            |            |             |
| 1. 流 動 負 債  |            |            |             |
| 未 払 金       | 13,043,463 | 12,369,902 | 673,561     |
| 前 受 金       | 0          | 193,364    | △ 193,364   |
| 預 り 金       | 959,124    | 816,065    | 143,059     |
| 買 掛 金       | 582,243    | 560,617    | 21,626      |
| 流 動 負 債 合 計 | 14,584,830 | 13,939,948 | 644,882     |
| 1. 固 定 負 債  |            |            |             |
| 退職給付引当金     | 23,798,876 | 22,798,876 | 1,000,000   |
| 固 定 負 債 合 計 | 23,798,876 | 22,798,876 | 1,000,000   |
| 負 債 合 計     | 38,383,706 | 36,738,824 | 1,644,882   |
| III 正味財産の部  |            |            |             |
| 1. 指定正味財産   | 0          | 0          | 0           |
| 2. 一般正味財産   | 20,265,721 | 21,665,769 | △ 1,400,048 |
| 正味財産合計      | 20,265,721 | 21,665,769 | △ 1,400,048 |
| 負債及び正味財産合計  | 58,649,427 | 58,404,593 | 244,834     |

## 2. 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       | 172,930,332 | 178,521,931 | △ 5,591,599 |
| 受取配分金        | 144,700,439 | 151,172,574 | △ 6,472,135 |
| 受取材料費等       | 6,669,658   | 6,294,875   | 374,783     |
| 受取事務費        | 21,560,235  | 21,054,482  | 505,753     |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 576,884     | 579,227     | △ 2,343     |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 576,884     | 579,227     | △ 2,343     |
| 受取会費         | 715,000     | 765,000     | △ 50,000    |
| 正特会員受取会費     | 674,000     | 710,000     | △ 36,000    |
| 正特会員入会金      | 41,000      | 55,000      | △ 14,000    |
| 受取補助金等       | 13,000,000  | 13,000,000  | 0           |
| 受取連合交付金      | 6,500,000   | 6,500,000   | 0           |
| 受取市補助金       | 6,500,000   | 6,500,000   | 0           |
| 雑収益          | 236         | 1,127       | △ 891       |
| 受取利息         | 132         | 127         | 5           |
| 雑収益          | 104         | 1,000       | △ 896       |
| 経常収益計        | 187,222,452 | 192,867,285 | △ 5,644,833 |
| (2) 経常費用     |             |             |             |
| 事業費          | 179,897,838 | 183,818,347 | △ 3,920,509 |
| 支払配分金        | 144,700,439 | 151,172,574 | △ 6,472,135 |
| 支払材料費等       | 5,581,679   | 5,630,644   | △ 48,965    |
| 給料手当         | 9,379,414   | 8,898,680   | 480,734     |
| 臨時雇賃金        | 6,990,735   | 6,735,810   | 254,925     |
| 法定福利費        | 2,046,661   | 1,790,818   | 255,843     |
| 退職給付費用       | 724,641     | 525,804     | 198,837     |
| 福利厚生費        | 19,354      | 22,660      | △ 3,306     |
| 旅費交通費        | 20,532      | 29,769      | △ 9,237     |
| 通信運搬費        | 646,685     | 678,391     | △ 31,706    |

| 科 目 |               | 当 年 度       | 前 年 度       | 增 減         |
|-----|---------------|-------------|-------------|-------------|
|     | 減 価 償 却 費     | 1,714,748   | 2,004,750   | △ 290,002   |
|     | 消 耗 品 費       | 418,852     | 341,046     | 77,806      |
|     | 修 繕 費         | 507,078     | 325,140     | 181,938     |
|     | 印 刷 製 本 費     | 153,450     | 79,200      | 74,250      |
|     | 光 熱 水 料 費     | 142,918     | 101,605     | 41,313      |
|     | 賃 借 料         | 1,521,485   | 1,521,485   | 0           |
|     | 保 險 料         | 1,470,480   | 1,637,180   | △ 166,700   |
|     | 諸 謝 金         | 39,000      | 69,000      | △ 30,000    |
|     | 租 税 公 課       | 3,209,016   | 1,433,200   | 1,775,816   |
|     | 支 払 負 担 金     | 39,605      | 33,360      | 6,245       |
|     | 委 託 費         | 561,592     | 781,733     | △ 220,141   |
|     | 支 払 手 数 料     | 5,634       | 4,506       | 1,128       |
|     | 雜 費           | 3,840       | 992         | 2,848       |
| 管   | 理 費           | 8,724,662   | 8,833,497   | △ 108,835   |
|     | 役 員 報 酬       | 195,000     | 192,000     | 3,000       |
|     | 給 料 手 当       | 5,744,490   | 5,614,201   | 130,289     |
|     | 法 定 福 利 費     | 892,949     | 1,007,325   | △ 114,376   |
|     | 退 職 給 付 費 用   | 626,359     | 717,636     | △ 91,277    |
|     | 福 利 厚 生 費     | 10,887      | 12,747      | △ 1,860     |
|     | 旅 費 交 通 費     | 5,222       | 4,343       | 879         |
|     | 通 信 運 搬 費     | 110,418     | 94,186      | 16,232      |
|     | 消 耗 品 費       | 98,027      | 83,319      | 14,708      |
|     | 光 熱 水 料 費     | 35,730      | 25,401      | 10,329      |
|     | 賃 借 料         | 380,371     | 380,371     | 0           |
|     | 諸 謝 金         | 0           | 6,000       | △ 6,000     |
|     | 租 税 公 課       | 0           | 4,614       | △ 4,614     |
|     | 支 払 負 担 金     | 293,200     | 337,200     | △ 44,000    |
|     | 委 託 費         | 130,328     | 136,205     | △ 5,877     |
|     | 支 払 手 数 料     | 3,166       | 2,534       | 632         |
|     | 総 会 費         | 196,355     | 214,857     | △ 18,502    |
|     | 雜 費           | 2,160       | 558         | 1,602       |
|     | 經 常 費 用 計     | 188,622,500 | 192,651,844 | △ 4,029,344 |
|     | 当 期 經 常 増 減 額 | △ 1,400,048 | 215,441     | △ 1,615,489 |

| 科 目         | 当 年 度       | 前 年 度      | 増 減         |
|-------------|-------------|------------|-------------|
| 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           | 2          | △ 2         |
| 車両運搬具除却損    | 0           | 2          | △ 2         |
| 経常外費用計      | 0           | 2          | △ 2         |
| 当期経常外増減額    | 0           | △ 2        | 2           |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,400,048 | 215,439    | △ 1,615,487 |
| 一般正味財産期首残高  | 21,665,769  | 21,450,330 | 215,439     |
| 一般正味財産期末残高  | 20,265,721  | 21,665,769 | △ 1,400,048 |
| Ⅱ 正味財産期末残高  | 20,265,721  | 21,665,769 | △ 1,400,048 |

## 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方法

減価償却資産については、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

事務局職員給与規程に基づく職員の退職金を支給するために、退職金を積み立てている。

(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 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   | 22,798,876 | 1,000,000 | 0     | 23,798,876 |
| 減価償却引当資産   | 6,499,880  | 1,714,748 | 0     | 8,214,628  |
| 財政運営資金積立資産 | 13,200,000 | 0         | 0     | 13,200,000 |
| 小 計        | 42,498,756 | 2,714,748 | 0     | 45,213,504 |
| 合 計        | 42,498,756 | 2,714,748 | 0     | 45,213,504 |

### 3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目        | 当期末残高      | (うち指定<br>正味財産から<br>の充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|------------|------------|--------------------------|----------------------|------------------|
| 特 定 資 産    |            |                          |                      |                  |
| 退職給付引当資産   | 23,798,876 | ( 0)                     | (23,798,876)         | (23,798,876)     |
| 減価償却引当資産   | 8,214,628  | ( 0)                     | ( 8,214,628)         | ( 0)             |
| 財政運営資金積立資産 | 13,200,000 | ( 0)                     | (13,200,000)         | ( 0)             |
| 小 計        | 45,213,504 | ( 0)                     | (45,213,504)         | (23,798,876)     |
| 合 計        | 45,213,504 | ( 0)                     | (45,213,504)         | (23,798,876)     |

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 額      | 減価償却累計額    | 当期末残高 |
|-----------|------------|------------|-------|
| 車 両 運 搬 具 | 8,939,152  | 8,939,148  | 4     |
| 什 器 備 品   | 2,028,545  | 2,028,537  | 8     |
| 合 計       | 10,967,697 | 10,967,685 | 12    |

5. 補助金の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 補助金の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高 |
|--------|-----|-------|------------|------------|-------|
| 補 助 金  |     |       |            |            |       |
| 運営費補助金 | 国   | 0     | 6,500,000  | 6,500,000  | 0     |
| 運営費補助金 | 市   | 0     | 6,500,000  | 6,500,000  | 0     |
| 合 計    |     | 0     | 13,000,000 | 13,000,000 | 0     |

### 3. 附属明細書

#### 1. 固定資産一覽表

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

| 区分   | 品目       | 数量 | 取得価格(A)    | 償却額(B)    |           | 帳簿価格(A)-(B) | 備考          |    |
|------|----------|----|------------|-----------|-----------|-------------|-------------|----|
|      |          |    |            | ～令和4年度    | 令和5年度     |             |             | 累計 |
| 車両   | 貨物自動車    | 1  | 3,289,500  | 1,644,750 | 1,644,749 | 1           | 車両ナンバー 6846 |    |
|      | 乗用自動車    | 1  | 1,459,152  | 1,459,151 | 0         | 1           | " 4590      |    |
|      | 貨物自動車    | 1  | 2,390,500  | 2,390,499 | 0         | 1           | " 8976      |    |
|      | 貨物自動車    | 1  | 1,800,000  | 1,730,000 | 69,999    | 1           | " 5193      |    |
| 運搬   | 小計       | 4  | 8,939,152  | 7,224,400 | 1,714,748 | 4           |             |    |
| 器具   |          |    |            |           |           |             |             |    |
| 固定資産 | セット動力噴霧器 | 1  | 123,165    | 123,164   | 0         | 123,164     | 1           |    |
|      | 芝刈機      | 1  | 198,000    | 197,999   | 0         | 197,999     | 1           |    |
|      | 足場       | 1  | 427,680    | 427,679   | 0         | 427,679     | 1           |    |
|      | 芝刈機      | 1  | 190,000    | 189,999   | 0         | 189,999     | 1           |    |
|      | 応接セット    | 1  | 291,000    | 290,999   | 0         | 290,999     | 1           |    |
|      | 芝刈機      | 1  | 200,000    | 199,999   | 0         | 199,999     | 1           |    |
|      | 芝刈機      | 1  | 206,000    | 205,999   | 0         | 205,999     | 1           |    |
|      | 動力噴霧器    | 1  | 392,700    | 392,699   | 0         | 392,699     | 1           |    |
|      | 小計       | 8  | 2,028,545  | 2,028,537 | 0         | 2,028,537   | 8           |    |
|      |          |    |            |           |           |             |             |    |
|      | 合計       | 12 | 10,967,697 | 9,252,937 | 1,714,748 | 10,967,685  | 12          |    |

## 4. 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                  | 金 額        |
|---------------|----------------------|--------------------------|------------|
| <b>(流動資産)</b> |                      |                          |            |
| 現 金           | 手許現金                 |                          | 54,112     |
| 預 金           | 普通預金<br>千葉信用金庫木更津支店  | 運転資金                     | 519,818    |
| 未 収 金         | 配分金および事務費            | 契約金額未収額                  | 12,786,997 |
| 流動資産合計        |                      |                          | 13,360,927 |
| <b>(固定資産)</b> |                      |                          |            |
| 特 定 資 産       |                      |                          |            |
| 退職給付引当金       | 決済用預金<br>千葉信用金庫木更津支店 | 職員退職金支払いとして<br>積立てている資産  | 23,798,876 |
| 減価償却引当預金      | 決済用預金<br>千葉信用金庫木更津支店 | 固定資産購入の財源とし<br>て積立てている資産 | 8,214,628  |
| 財政運営資金積立資産    | 決済用預金<br>千葉信用金庫木更津支店 | 財政運営資金として積立<br>てている資産    | 13,200,000 |
| その他固定資産       |                      |                          |            |
| 車両運搬具         | 自動車4台                | 公益目的保有財産であり<br>公益目的事業で使用 | 4          |
| 什器備品          | 動力噴霧器ほか              | 公益目的保有財産であり<br>公益目的事業で使用 | 8          |
| 電話加入権         | 電話回線                 | 公益目的保有財産であり<br>公益目的事業で使用 | 74,984     |
| 固定資産合計        |                      |                          | 45,288,500 |
| 資 産 合 計       |                      |                          | 58,649,427 |



| 貸借対照表科目 | 場所・物量等   | 使用目的            | 金額         |
|---------|----------|-----------------|------------|
| (流動負債)  |          |                 |            |
| 未払金     | 配分金等未払い金 | 会員配分金等支払        | 13,043,463 |
| 預り金     | 社会保険料等   | 社会保険料等支払        | 959,124    |
| 買掛金     | 材料費等     | 材料費等支払          | 582,243    |
| 流動負債合計  |          |                 | 14,584,830 |
| (固定負債)  |          |                 |            |
| 退職給付引当金 | 職員に係るもの  | 職員退職金の支払いに備えたもの | 23,798,876 |
| 固定負債合計  |          |                 | 23,798,876 |
| 負債合計    |          |                 | 38,383,706 |
| 正味財産    |          |                 | 20,265,721 |


# 監 査 報 告

令和6年4月26日

公益社団法人木更津市シルバー人材センター

会 長 野 田 芳 久 様

公益社団法人木更津市シルバー人材センター

監 事 鈴木 誠 

令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及びその内容

理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書類並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書類並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。