

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	70,000	70,000	0
普通預金	13,052,851	13,511,190	△ 458,339
未収金	11,586,880	11,639,186	△ 52,306
立替金	120,107	118,638	1,469
流動資産合計	24,829,838	25,339,014	△ 509,176
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,950,030	10,650,030	300,000
減価償却引当資産	4,764,000	4,764,000	0
財政運営資金積立資産	16,395,000	16,395,000	0
40周年記念事業積立資産	750,000	500,000	250,000
普及啓発事業積立資産	2,200,000	2,750,000	△ 550,000
消費税納税準備資金積立資産	3,920,000	0	3,920,000
特定資産合計	38,979,030	35,059,030	3,920,000
(2) その他固定資産			
建物	5,172,496	5,479,254	△ 306,758
構築物	601,393	621,678	△ 20,285
車輛運搬具	1,364,881	3	1,364,878
什器備品	1,206,054	1,390,718	△ 184,664
建物付属設備	1,244,139	1,383,104	△ 138,965
預託金	37,340	30,480	6,860
その他固定資産合計	9,626,303	8,905,237	721,066
固定資産合計	48,605,333	43,964,267	4,641,066
資産合計	73,435,171	69,303,281	4,131,890
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,489,368	12,575,692	913,676
前受金	22,000	14,000	8,000
預り金	678,457	419,479	258,978
流動負債合計	14,189,825	13,009,171	1,180,654
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,950,030	10,650,030	300,000
固定負債合計	10,950,030	10,650,030	300,000
負債合計	25,139,855	23,659,201	1,480,654
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	48,295,316	45,644,080	2,651,236
(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)	38,979,030)	35,059,030)	3,920,000)
正味財産合計	48,295,316	45,644,080	2,651,236
負債及び正味財産合計	73,435,171	69,303,281	4,131,890

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	157,412,408	166,757,672	△ 9,345,264
受取配分金	128,241,511	136,890,806	△ 8,649,295
受取材料費等	12,397,674	13,682,355	△ 1,284,681
受取事務費	16,773,223	16,184,511	588,712
労働者派遣事業等受託収益	10,350,889	10,784,833	△ 433,944
労働者派遣事業等受託収益	10,350,889	10,784,833	△ 433,944
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	15,428	10,999	4,429
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	15,428	10,999	4,429
受取会費	1,168,000	1,187,000	△ 19,000
正会員受取会費	988,000	1,010,000	△ 22,000
賛助会員受取会費	180,000	177,000	3,000
受取補助金等	25,000,000	25,030,000	△ 30,000
受取連合交付金	12,500,000	12,500,000	0
受取(市)補助金	12,500,000	12,500,000	0
両立支援等助成金	0	30,000	△ 30,000
受取負担金	14,400	27,800	△ 13,400
受取負担金	14,400	27,800	△ 13,400
特定資産運用益	689	716	△ 27
特定資産受取利息	689	716	△ 27
雑収益	288,010	231,411	56,599
雑収益	288,010	231,411	56,599
経常収益計	194,249,824	204,030,431	△ 9,780,607
(2) 経常費用			
事業費	185,372,753	193,766,677	△ 8,393,924
支払配分金	128,241,511	136,890,806	△ 8,649,295
支払材料費等	9,229,601	10,767,090	△ 1,537,489
役員報酬	290,400	266,200	24,200
給料手当	25,435,034	24,927,288	507,746
臨時雇賃金	498,245	525,242	△ 26,997
法定福利費	4,160,982	4,101,270	59,712
退職給付費用	1,800,468	1,973,642	△ 173,174
福利厚生費	60,969	62,023	△ 1,054
会議費	320	28,272	△ 27,952
役員等旅費交通費	373,400	336,400	37,000
旅費交通費	83,070	14,970	68,100
通信運搬費	1,133,307	960,906	172,401
減価償却費	1,031,462	891,559	139,903
什器備品費	294,098	148,000	146,098
消耗品費	891,064	641,993	249,071
修繕費	171,072	226,072	△ 55,000
印刷製本費	654,225	1,142,570	△ 488,345
光熱水料費	641,827	727,874	△ 86,047

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
賃借料	2,380,441	2,483,020	△ 102,579
保険料	1,749,030	1,578,480	170,550
諸謝金	54,800	22,000	32,800
租税公課	2,717,400	1,655,422	1,061,978
委託費	3,380,161	3,365,163	14,998
訓練委託費	59,800	6,500	53,300
支払手数料	16,170	13,915	2,255
貸倒損失	23,896	0	23,896
雑費	0	10,000	△ 10,000
管理費	6,225,835	5,811,526	414,309
役員報酬	765,800	696,600	69,200
給料手当	1,850,349	1,829,572	20,777
臨時雇賃金	99,454	91,240	8,214
法定福利費	338,039	413,549	△ 75,510
退職給付費用	179,958	225,758	△ 45,800
福利厚生費	39,155	33,423	5,732
会議費	99,170	31,300	67,870
役員等旅費交通費	78,700	33,880	44,820
旅費交通費	600	2,100	△ 1,500
通信運搬費	43,470	44,753	△ 1,283
減価償却費	64,607	87,331	△ 22,724
什器備品費	0	34,300	△ 34,300
消耗品費	485,808	408,903	76,905
修繕費	148,000	7,480	140,520
光熱水料費	83,101	98,356	△ 15,255
賃借料	337,775	353,228	△ 15,453
保険料	84,790	84,540	250
租税公課	10,050	1,000	9,050
支払負担金	292,500	227,000	65,500
委託費	1,014,472	1,014,289	183
支払手数料	21,570	27,030	△ 5,460
雑費	188,467	65,894	122,573
経常費用計	191,598,588	199,578,203	△ 7,979,615
評価損益等調整前当期経常増減額	2,651,236	4,452,228	△ 1,800,992
当期経常増減額	2,651,236	4,452,228	△ 1,800,992
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	2,651,236	4,452,228	△ 1,800,992
一般正味財産期首残高	45,644,080	41,191,852	4,452,228
一般正味財産期末残高	48,295,316	45,644,080	2,651,236
Ⅱ 正味財産期末残高	48,295,316	45,644,080	2,651,236

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	合計
	シルバー人材センター事業	人材確保育成事業	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	151,770,573	0	151,770,573	5,641,835	157,412,408
受取配分金	128,241,511	0	128,241,511	0	128,241,511
受取材料費等	12,397,674	0	12,397,674	0	12,397,674
受取事務費	11,131,388	0	11,131,388	5,641,835	16,773,223
労働者派遣事業等受託収益	10,350,889	0	10,350,889	0	10,350,889
労働者派遣事業等受託収益	10,350,889	0	10,350,889	0	10,350,889
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	15,428	15,428	0	15,428
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	15,428	15,428	0	15,428
受取会費	584,000	0	584,000	584,000	1,168,000
正会員受取会費	494,000	0	494,000	494,000	988,000
賛助会員受取会費	90,000	0	90,000	90,000	180,000
受取補助金等	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
受取連合交付金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取(市)補助金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取負担金	14,400	0	14,400	0	14,400
受取負担金	14,400	0	14,400	0	14,400
特定資産運用益	689	0	689	0	689
特定資産受取利息	689	0	689	0	689
雑収益	288,010	0	288,010	0	288,010
雑収益	288,010	0	288,010	0	288,010
経常収益計	188,008,561	15,428	188,023,989	6,225,835	194,249,824
(2) 経常費用					
事業費	185,357,325	15,428	185,372,753	0	185,372,753
支払配分金	128,241,511	0	128,241,511	0	128,241,511
支払材料費等	9,229,601	0	9,229,601	0	9,229,601
役員報酬	290,400	0	290,400	0	290,400
給料手当	25,435,034	0	25,435,034	0	25,435,034
臨時雇賃金	485,895	12,350	498,245	0	498,245
法定福利費	4,160,945	37	4,160,982	0	4,160,982
退職給付費用	1,800,468	0	1,800,468	0	1,800,468
福利厚生費	60,969	0	60,969	0	60,969
会議費	0	320	320	0	320
役員等旅費交通費	373,400	0	373,400	0	373,400
旅費交通費	83,070	0	83,070	0	83,070
通信運搬費	1,131,825	1,482	1,133,307	0	1,133,307
減価償却費	1,031,462	0	1,031,462	0	1,031,462
什器備品費	294,098	0	294,098	0	294,098
消耗品費	891,064	0	891,064	0	891,064
修繕費	171,072	0	171,072	0	171,072
印刷製本費	654,225	0	654,225	0	654,225
光熱水料費	641,827	0	641,827	0	641,827
賃借料	2,380,441	0	2,380,441	0	2,380,441

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	合計
	シルバー人材 センター事業	人材確保 育成事業	小計		
保険料	1,749,030	0	1,749,030	0	1,749,030
諸謝金	54,800	0	54,800	0	54,800
租税公課	2,716,161	1,239	2,717,400	0	2,717,400
委託費	3,380,161	0	3,380,161	0	3,380,161
訓練委託費	59,800	0	59,800	0	59,800
支払手数料	16,170	0	16,170	0	16,170
貸倒損失	23,896	0	23,896	0	23,896
管理費	0	0	0	6,225,835	6,225,835
役員報酬	0	0	0	765,800	765,800
給料手当	0	0	0	1,850,349	1,850,349
臨時雇賃金	0	0	0	99,454	99,454
法定福利費	0	0	0	338,039	338,039
退職給付費用	0	0	0	179,958	179,958
福利厚生費	0	0	0	39,155	39,155
会議費	0	0	0	99,170	99,170
役員等旅費交通費	0	0	0	78,700	78,700
旅費交通費	0	0	0	600	600
通信運搬費	0	0	0	43,470	43,470
減価償却費	0	0	0	64,607	64,607
消耗品費	0	0	0	485,808	485,808
修繕費	0	0	0	148,000	148,000
光熱水料費	0	0	0	83,101	83,101
賃借料	0	0	0	337,775	337,775
保険料	0	0	0	84,790	84,790
租税公課	0	0	0	10,050	10,050
支払負担金	0	0	0	292,500	292,500
委託費	0	0	0	1,014,472	1,014,472
支払手数料	0	0	0	21,570	21,570
雑費	0	0	0	188,467	188,467
経常費用計	185,357,325	15,428	185,372,753	6,225,835	191,598,588
評価損益等調整前当期経常増減額	2,651,236	0	2,651,236	0	2,651,236
当期経常増減額	2,651,236	0	2,651,236	0	2,651,236
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,651,236	0	2,651,236	0	2,651,236
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,651,236	0	2,651,236	0	2,651,236
一般正味財産期首残高	44,542,560		44,542,560	1,101,520	45,644,080
一般正味財産期末残高	47,193,796		47,193,796	1,101,520	48,295,316
Ⅱ 正味財産期末残高	47,193,796		47,193,796	1,101,520	48,295,316

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

①固定資産（車輛運搬具・什器備品・構築物・建物及び建物付属設備）定額法による直接減価償却を採用している。

(2) リース取引の処理方法

①リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

②リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、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おります。

(4) 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. 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	10,650,030	300,000	0	10,950,030
減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
40周年記念事業積立資産	500,000	250,000	0	750,000
普及啓発事業積立資産	2,750,000	0	550,000	2,200,000
消費税納税準備資金積立資産	0	3,920,000		3,920,000
合 計	35,059,030	4,470,000	550,000	38,979,030

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	10,950,030	(0)	(10,950,030)	(10,950,030)
減価償却引当資産	4,764,000	(0)	(4,764,000)	(0)
財政運営資金積立資産	16,395,000	(0)	(16,395,000)	(0)
40周年記念事業積立資産	750,000	(0)	(750,000)	(0)
普及啓発事業積立資産	2,200,000	(0)	(2,200,000)	(0)
消費税納税準備資金積立資産	3,920,000	(0)	(3,920,000)	(0)
合 計	38,979,030	0	38,979,030	10,950,030

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
建 物	6,885,894	1,713,398	5,172,496
構 築 物	882,002	280,609	601,393
車 輜 運 搬 具	7,382,600	6,017,719	1,364,881
什 器 備 品	7,939,486	6,733,432	1,206,054
建 物 付 属 設 備	2,074,106	829,967	1,244,139
合 計	25,164,088	15,575,125	9,588,963

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（連合会）						
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	厚生労働省	0	12,500,000	12,500,000	0	—
運営費補助金	見附市	0	12,500,000	12,500,000	0	—
合 計		0	25,000,000	25,000,000	0	

附属明細書

1. 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	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	10,650,030	300,000	0	10,950,030
	減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
	財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
	40周年記念事業積立資産	500,000	250,000	0	750,000
	普及啓発事業積立資産	2,750,000	0	550,000	2,200,000
	消費税納税準備資金積立額	0	3,920,000	0	3,920,000
	特定資産計	35,059,030	4,470,000	550,000	38,979,030

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	10,650,030	300,000	0	0	10,950,030

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	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金	70,000	
	預金	普通預金 第四北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業の運転資金	13,052,711	
		ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業の運転資金	140	
	未収金	市役所他365件	シルバー人材センター事業の契約金額 未収額他	11,586,880	
	立替金		事業おつり他	32,567	
		㈱全福サービス	法人管理における 令和6年度役員賠償保険料他	87,540	
流動資産合計				24,829,838	
(固定資産)	退職給付 引当資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する職員退 職金支払のための積立資産として管理されて いる預金	9,376,547	
		定期預金 第四北越銀行 見附支店	法人管理に使用する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	1,573,483	
		減価償却 引当資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資 産買換え資金として管理されている預金	2,314,000
	特定資産	定期預金 第四北越銀行 見附中央支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資 産買換え資金として管理されている預金	450,000	
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資 産買換え資金として管理されている預金	2,000,000	
		財政運営資金 積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,695,000
	定期預金 第四北越銀行 見附中央支店		事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,700,000	
	定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店		事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,000,000	
	40周年記念 事業積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	40周年記念事業資金として管理されている預 金	750,000	
	普及啓発事業 積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	公益目的固有財産であり、公益目的事業とし て行う普及啓発事業活動資金として管理され ている預金	2,200,000	
	消費税納税準備資 金積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	消費税納税資金として管理されている預金	3,920,000	
		特定資産計		38,979,030	
	その他 固定資産	建 物	事務所改修(アンテナショップ)	シルバー人材センター事業に使用している	4,888,278
			事務所改修	法人管理に使用している	284,218
構築物		カーポート 2台用	シルバー人材センター事業に使用している	264,899	
		カーポート 1台用	法人管理に使用している	336,494	

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	車輛運搬具	車輛4台	シルバー人材センター事業に使用している	1,364,881
	什器備品	除雪機他18台	シルバー人材センター事業に使用している	1,206,051
		エアコン、紙折り機	法人管理に使用している	3
	建物付属設備	電気給排水設備、 外部トイレ(アンテナショップ)	シルバー人材センター事業に使用している	956,159
		便器取替工事一式	法人管理に使用している	287,980
	預託金	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	37,340
	その他の 固定資産計			9,626,303
固定資産合計				48,605,333
資産合計				73,435,171
(流動負債)	未払金	配分金233名他	シルバー人材センター事業に供する配分金、 業者に支払う材料費等の未払い金額	13,335,962
		業者等未払額	法人管理に供する社会保険料等の 未払い金額	153,406
	前受金	会員会費他	令和6年度会費前受金他	22,000
	預り金	職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員からの 社会保険料等預り金	678,457
流動負債合計				14,189,825
(固定負債)	退職給付 引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に使用する 職員退職手当規程における退職金要支給額	9,376,547
	退職給付 引当金	職員に対するもの	法人管理に使用する職員退職手当規程に おける退職金要支給額	1,573,483
固定負債合計				10,950,030
負債合計				25,139,855
正味財産				48,295,316