

# 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

001 本部

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	6,235	18,305	△12,070
普通預金	1,439,272	2,051,426	△612,154
未収金	3,630,857	3,657,490	△26,633
仮払金	0	14,000	△14,000
立替金	0	0	0
前払金	29,220	29,000	220
流動資産合計	5,105,584	5,770,221	△664,637
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	19,166,640	18,309,360	857,280
減価償却引当資産	1,770,914	4,507,494	△2,736,580
財政運営資金積立資産	5,186,575	2,179,307	3,007,268
特定資産合計	26,124,129	24,996,161	1,127,968
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	304,387	487,019	△182,632
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
* 304,387	304,387	487,019	△182,632
什器備品	7,334	95,334	△88,000
什器備品減価償却累計額	0	0	0
* 7,334	7,334	95,334	△88,000
預託金	6,540	6,540	0
その他固定資産合計	318,261	588,893	△270,632
固定資産合計	26,442,390	25,585,054	857,336
資産合計	31,547,974	31,355,275	192,699
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	6,478,689	5,695,361	783,328
前受金	0	50,000	△50,000
預り金	59,616	45,750	13,866
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	6,538,305	5,791,111	747,194

# 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

001 本部

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,166,640	18,309,360	857,280
固定負債合計	19,166,640	18,309,360	857,280
負債合計	25,704,945	24,100,471	1,604,474
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	5,843,029	7,254,804	△1,411,775
(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)	( 6,957,489 )	( 6,686,801 )	( 270,688 )
正味財産合計	5,843,029	7,254,804	△1,411,775
負債及び正味財産合計	31,547,974	31,355,275	192,699

# 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

001 本部

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	211,563	△ 205,328	6,235
普通預金	△ 999,181	2,438,453	1,439,272
未収金	3,630,857	0	3,630,857
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	29,220	29,220
流動資産合計	2,843,239	2,262,345	5,105,584
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,787,249	379,391	19,166,640
減価償却引当資産	1,683,130	87,784	1,770,914
財政運営資金積立資産	4,105,929	1,080,646	5,186,575
特定資産合計	24,576,308	1,547,821	26,124,129
(3) その他固定資産			
車輜運搬具	282,625	21,762	304,387
車輜運搬具減価償却累計額	0	0	0
* 什器備品	282,625	21,762	304,387
什器備品減価償却累計額	7,334	0	7,334
* 預託金	7,334	0	7,334
預託金	6,000	540	6,540
その他固定資産合計	295,959	22,302	318,261
固定資産合計	24,872,267	1,570,123	26,442,390
資産合計	27,715,506	3,832,468	31,547,974
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,466,481	12,208	6,478,689
前受金	0	0	0
預り金	58,221	1,395	59,616
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	6,524,702	13,603	6,538,305
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,787,249	379,391	19,166,640
固定負債合計	18,787,249	379,391	19,166,640
負債合計	25,311,951	392,994	25,704,945
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
0	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			
2,403,555	3,439,474	5,843,029	
(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)	( 5,789,059 )	( 1,168,430 )	( 6,957,489 )
正味財産合計	2,403,555	3,439,474	5,843,029
負債及び正味財産合計	27,715,506	3,832,468	31,547,974

# 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	55,418,149	58,917,764	△3,499,615
受取配分金	43,633,677	46,429,539	△2,795,862
受取材料費等	7,520,345	7,927,695	△407,350
受取事務費	4,264,127	4,560,530	△296,403
労働者派遣事業等受託収益	2,100,376	2,348,281	△247,905
労働者派遣事業等受託収益	2,100,376	2,348,281	△247,905
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
受取会費	318,000	334,000	△16,000
正会員受取会費	318,000	334,000	△16,000
受取補助金等	14,800,000	14,800,000	0
受取連合交付金	7,400,000	7,400,000	0
受取(市)補助金	7,400,000	7,400,000	0
特定資産運用益	56	77	△21
特定資産受取利息	56	77	△21
雑収益	38	68,384	△68,346
受取利息	38	52	△14
雑収益	0	68,332	△68,332
経常収益計	72,636,619	76,468,506	△3,831,887
(2) 経常費用			
事業費	72,777,024	75,705,359	△2,928,335
支払配分金	43,633,677	46,429,539	△2,795,862
支払材料費等	6,552,446	6,962,574	△410,128
給料手当	12,560,031	12,498,517	61,514
臨時雇賃金	1,055,473	959,354	96,119
法定福利費	2,071,305	2,033,319	37,986
退職給付費用	837,078	825,595	11,483
福利厚生費	66,537	68,362	△1,825
旅費交通費	60,872	67,488	△6,616
通信運搬費	637,093	583,674	53,419
減価償却費	266,359	266,092	267
会議費	0	0	0
什器備品費	275,283	63,000	212,283
消耗品費	624,061	693,490	△69,429
修繕費	85,589	98,585	△12,996
印刷製本費	108,240	115,400	△7,160
賃借料	1,067,953	1,182,308	△114,355
保険料	560,449	607,901	△47,452
諸謝金	228,000	264,700	△36,700

# 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
租税公課	258,283	176,236	82,047
研修費	12,736	11,500	1,236
委託費	1,751,933	1,736,138	15,795
教材費	0	0	0
支払手数料	56,540	57,200	△660
貸倒損失	0	0	0
雑費	7,086	4,387	2,699
管理費	1,271,370	1,279,843	△8,473
役員報酬	456,000	464,000	△8,000
給料手当	302,114	300,629	1,485
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	49,619	48,709	910
退職給付費用	20,202	19,925	277
福利厚生費	1,594	1,638	△44
会議費	14,742	13,350	1,392
役員等旅費交通費	0	12,000	△12,000
旅費交通費	308	72	236
通信運搬費	47,030	49,653	△2,623
減価償却費	4,273	4,540	△267
消耗品費	7,245	6,276	969
修繕費	1,850	1,119	731
印刷製本費	77,220	77,660	△440
賃借料	25,583	28,322	△2,739
保険料	29,761	25,689	4,072
租税公課	1,137	1,504	△367
支払負担金	139,000	139,000	0
研修費	0	0	0
委託費	74,968	74,590	378
支払手数料	3,610	7,200	△3,590
リース契約解約損	0	0	0
雑費	15,114	3,967	11,147
経常費用計	74,048,394	76,985,202	△2,936,808
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,411,775	△516,696	△895,079
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△1,411,775	△516,696	△895,079
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			

## 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
固定資産除却損	0	5,871	△5,871
車両運搬具除却損	0	5,871	△5,871
経常外費用計	0	5,871	△5,871
当期経常外増減額	0	△5,871	5,871
当期一般正味財産増減額	△1,411,775	△522,567	△889,208
一般正味財産期首残高	7,254,804	7,777,371	△522,567
一般正味財産期末残高	5,843,029	7,254,804	△1,411,775
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	5,843,029	7,254,804	△1,411,775

## 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

001 本部

(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		
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	54,305,779	1,112,370	55,418,149
受取配分金	43,633,677	0	43,633,677
受取材料費等	7,520,345	0	7,520,345
受取事務費	3,151,757	1,112,370	4,264,127
労働者派遣事業等受託収益	2,100,376	0	2,100,376
労働者派遣事業等受託収益	2,100,376	0	2,100,376
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
受取会費	159,000	159,000	318,000
正会員受取会費	159,000	159,000	318,000
受取補助金等	14,800,000	0	14,800,000
受取連合交付金	7,400,000	0	7,400,000
受取(市)補助金	7,400,000	0	7,400,000
特定資産運用益	56	0	56
特定資産受取利息	56	0	56
雑収益	38	0	38
受取利息	38	0	38
雑収益	0	0	0
経常収益計	71,365,249	1,271,370	72,636,619
(2) 経常費用			
事業費	72,777,024	0	72,777,024
支払配分金	43,633,677	0	43,633,677
支払材料費等	6,552,446	0	6,552,446
給料手当	12,560,031	0	12,560,031
臨時雇賃金	1,055,473	0	1,055,473
法定福利費	2,071,305	0	2,071,305
退職給付費用	837,078	0	837,078
福利厚生費	66,537	0	66,537
旅費交通費	60,872	0	60,872
通信運搬費	637,093	0	637,093
減価償却費	266,359	0	266,359
会議費	0	0	0
什器備品費	275,283	0	275,283
消耗品費	624,061	0	624,061
修繕費	85,589	0	85,589
印刷製本費	108,240	0	108,240
賃借料	1,067,953	0	1,067,953
保険料	560,449	0	560,449
諸謝金	228,000	0	228,000
租税公課	258,283	0	258,283
研修費	12,736	0	12,736
委託費	1,751,933	0	1,751,933
教材費	0	0	0
支払手数料	56,540	0	56,540
貸倒損失	0	0	0
雑費	7,086	0	7,086

# 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

001 本部

(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		
管理費	0	1,271,370	1,271,370
役員報酬	0	456,000	456,000
給料手当	0	302,114	302,114
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	0	49,619	49,619
退職給付費用	0	20,202	20,202
福利厚生費	0	1,594	1,594
会議費	0	14,742	14,742
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	0	308	308
通信運搬費	0	47,030	47,030
減価償却費	0	4,273	4,273
消耗品費	0	7,245	7,245
修繕費	0	1,850	1,850
印刷製本費	0	77,220	77,220
賃借料	0	25,583	25,583
保険料	0	29,761	29,761
租税公課	0	1,137	1,137
支払負担金	0	139,000	139,000
研修費	0	0	0
委託費	0	74,968	74,968
支払手数料	0	3,610	3,610
リース契約解約損	0	0	0
雑費	0	15,114	15,114
經常費用計	72,777,024	1,271,370	74,048,394
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,411,775	0	△ 1,411,775
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 1,411,775	0	△ 1,411,775
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,411,775	0	△ 1,411,775
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,411,775	0	△ 1,411,775
一般正味財産期首残高	3,815,330	3,439,474	7,254,804
一般正味財産期末残高	2,403,555	3,439,474	5,843,029
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	2,403,555	3,439,474	5,843,029



## 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、定額法により直接減価償却を実施している。

ただし、平成19年3月31日までに残存価額となった資産については、法令に従い定額法で直接減価償却している。

#### (2) 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。

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	18,309,360	857,280		19,166,640
減価償却引当資産	4,507,494	△ 2,736,580		1,770,914
財政運営資金積立資産	2,179,307	3,007,268		5,186,575
合 計	24,996,161	1,127,968		26,124,129

### 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	19,166,640		19,166,640	19,166,640
減価償却引当資産	1,770,914		1,770,914	0
財政運営資金積立資産	5,186,575		5,186,575	0
合 計	26,124,129		26,124,129	19,166,640

### 4. 固定資産の増減及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,913,160	1,608,773	304,387
自走式草刈機	440,000	432,666	7,334
合 計	2,353,160	2,041,439	311,721

### 5. 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	3,630,857	0	3,630,857
合 計	3,630,857	0	3,630,857

### 6. 補助金等の名称内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称内訳並びに交付者、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		7,400,000		0	—
運営補助金	市		7,400,000		0	—
合 計		0	14,800,000		0	

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び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。

### 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	18,309,360	857,280	0	0	19,166,640

# 財産目録

令和5年3月31日現在

那須烏山市シルバー人材センター

(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)			
現金預金 普通預金	那須南農業協同組合 南那須支店	運営資金	1,220,867
	足利銀行 烏山支店	運営資金	203,185
	烏山信用金庫 本店	運営資金	15,220
現金		運営資金	6,235
未収金		契約金額	3,630,857
前払金	(株)全福サービス	役員賠償責任保険	29,220
流動資産合計			5,105,584
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	全国社会福祉協議会	職員退職金支払いのための積立資金として管理されている積立金	19,166,640
減価償却引当資産	定期貯金 那須南農業協同組合 南那須支店	減価償却資産を取得するため管理されている預金	1,770,914
財政運営資金積立資産	普通貯金 那須南農業協同組合 南那須支店	シルバー人材センター事業の財政運営資金として使用している	5,186,575
その他固定資産			
車両運搬具	軽トラック1台	(共有財産) 公益目的保有財産として97.7%使用 法人の管理運営の用に供する財産として2.3%使用	297,386 7,001
什器備品	自走式草刈機	公益目的保有財産として使用	7,334
預託金	自動車リサイクル	(共有財産) 公益目的保有財産として97.7%使用 法人の管理運営の用に供する財産として2.3%使用	6,390 150
固定資産合計			26,442,390
資産合計			31,547,974
(流動負債)			
未払金 未払金	配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額、各業者への未払い金額	6,478,689
預り金 源泉所得税等	職員源泉所得税等 その他	職員からの預り金	59,616 0
流動負債合計			6,538,305
(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	19,166,640
固定負債合計			19,166,640
負債合計			25,704,945
正味財産			5,843,029