

## 貸借対照表

令和 6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>			
1. 流動資産			
現金	19,852	6,235	13,617
普通預金	2,470,122	1,439,272	1,030,850
未収金	4,018,363	3,630,857	387,506
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	29,660	29,220	440
流動資産合計	6,537,997	5,105,584	1,432,413
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	20,058,120	19,166,640	891,480
減価償却引当資産	1,522,722	1,770,914	△ 248,192
財政運営資金積立資産	5,186,596	5,186,575	21
特定資産合計	26,767,438	26,124,129	643,309
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	121,755	304,387	△ 182,632
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
	121,755	304,387	△ 182,632
什器備品	430,833	7,334	423,499
什器備品減価償却累計額	0	0	0
	430,833	7,334	423,499
預託金	6,540	6,540	0
その他固定資産合計	559,128	318,261	240,867
固定資産合計	27,326,566	26,442,390	884,176
資産合計	33,864,563	31,547,974	2,316,589
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	7,948,176	6,478,689	1,469,487
前受金	147,560	0	147,560
預り金	62,466	59,616	2,850
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	8,158,202	6,538,305	1,619,897
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,058,120	19,166,640	891,480
固定負債合計	20,058,120	19,166,640	891,480
負債合計	28,216,322	25,704,945	2,511,377
<b>III 正味財産の部</b>			
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	5,648,241	5,843,029	△ 194,788
(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)	( 6,709,318 )	( 6,957,489 )	△ 248,171 )
正味財産合計	5,648,241	5,843,029	△ 194,788
負債及び正味財産合計	33,864,563	31,547,974	2,316,589

## 貸借対照表内訳表

令和 6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	19,852	0	19,852
普通預金	2,466,314	3,808	2,470,122
未収金	4,018,363	0	4,018,363
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	29,660	29,660
流動資産合計	6,504,529	33,468	6,537,997
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	19,678,729	379,391	20,058,120
減価償却引当資産	1,434,938	87,784	1,522,722
財政運営資金積立資産	5,186,596	0	5,186,596
特定資産合計	26,300,263	467,175	26,767,438
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	118,955	2,800	121,755
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
	118,955	2,800	121,755
什器備品	430,833	0	430,833
什器備品減価償却累計額	0	0	0
	430,833	0	430,833
預託金	6,390	150	6,540
その他固定資産合計	556,178	2,950	559,128
固定資産合計	26,856,441	470,125	27,326,566
資産合計	33,360,970	503,593	33,864,563
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	7,935,968	12,208	7,948,176
前受金	147,560	0	147,560
預り金	61,029	1,437	62,466
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	8,144,557	13,645	8,158,202
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,698,081	360,039	20,058,120
固定負債合計	19,698,081	360,039	20,058,120
負債合計	27,842,638	373,684	28,216,322
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
	5,518,332	129,909	5,648,241
(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)	( 6,621,534 )	( 87,784 )	( 6,709,318 )
正味財産合計	5,518,332	129,909	5,648,241
負債及び正味財産合計	33,360,970	503,593	33,864,563

**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	55,884,047	55,418,149	465,898
受取配分金	41,693,346	43,633,677	△1,940,331
受取材料費等	7,708,583	7,520,345	188,238
受取事務費	6,482,118	4,264,127	2,217,991
労働者派遣事業等受託収益	2,285,650	2,100,376	185,274
労働者派遣事業等受託収益	2,285,650	2,100,376	185,274
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	340,000	318,000	22,000
正会員受取会費	340,000	318,000	22,000
受取補助金等	15,200,000	14,800,000	400,000
受取連合交付金	7,600,000	7,400,000	200,000
受取(市)補助金	7,600,000	7,400,000	200,000
特定資産運用益	30	56	△26
特定資産受取利息	30	56	△26
雑収益	34	38	△4
受取利息	34	38	△4
雑収益	0	0	0
経常収益計	73,709,761	72,636,619	1,073,142
(2) 経常費用			
事業費	72,542,011	72,777,024	△235,013
支払配分金	41,693,346	43,633,677	△1,940,331
支払材料費等	7,168,266	6,552,446	615,820
給料手当	13,520,999	12,560,031	960,968
臨時雇賃金	1,029,330	1,055,473	△26,143
法定福利費	2,236,207	2,071,305	164,902
退職給付費用	870,472	837,078	33,394
福利厚生費	57,935	66,537	△8,602
旅費交通費	66,379	60,872	5,507
通信運搬費	600,204	637,093	△36,889
減価償却費	264,526	266,359	△1,833
会議費	0	0	0
什器備品費	217,850	275,283	△57,433
消耗品費	580,558	624,061	△43,503
修繕費	121,856	85,589	36,267
印刷製本費	116,600	108,240	8,360
賃借料	1,063,670	1,067,953	△4,283
保険料	631,562	560,449	71,113
諸謝金	147,741	228,000	△80,259

## 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
租税公課	209,563	258,283	△48,720
研修費	47,654	12,736	34,918
委託費	1,828,273	1,751,933	76,340
教材費	0	0	0
支払手数料	59,290	56,540	2,750
貸倒損失	0	0	0
雑費	9,730	7,086	2,644
管理費	1,355,204	1,271,370	83,834
役員報酬	483,000	456,000	27,000
給料手当	325,306	302,114	23,192
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	53,569	49,619	3,950
退職給付費用	21,008	20,202	806
福利厚生費	1,388	1,594	△206
会議費	15,816	14,742	1,074
役員等旅費交通費	7,500	0	7,500
旅費交通費	261	308	△47
通信運搬費	43,471	47,030	△3,559
減価償却費	4,273	4,273	0
消耗品費	12,651	7,245	5,406
修繕費	1,953	1,850	103
印刷製本費	86,020	77,220	8,800
賃借料	25,481	25,583	△102
保険料	30,168	29,761	407
租税公課	1,327	1,137	190
支払負担金	142,000	139,000	3,000
研修費	0	0	0
委託費	76,797	74,968	1,829
支払手数料	4,780	3,610	1,170
リース契約解約損	0	0	0
雑費	18,435	15,114	3,321
経常費用計	73,897,215	74,048,394	△151,179
評価損益等調整前当期経常増減額	△187,454	△1,411,775	1,224,321
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	△187,454	△1,411,775	1,224,321
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 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
固定資産除却損	7,334	0	7,334
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	7,334	0	7,334
経常外費用計	7,334	0	7,334
当期経常外増減額	△7,334	0	△7,334
当期一般正味財産増減額	△194,788	△1,411,775	1,216,987
一般正味財産期首残高	5,843,029	7,254,804	△1,411,775
一般正味財産期末残高	5,648,241	5,843,029	△194,788
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	5,648,241	5,843,029	△194,788

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

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	54,698,843	1,185,204	55,884,047
受取配分金	41,693,346	0	41,693,346
受取材料費等	7,708,583	0	7,708,583
受取事務費	5,296,914	1,185,204	6,482,118
労働者派遣事業等受託収益	2,285,650	0	2,285,650
労働者派遣事業等受託収益	2,285,650	0	2,285,650
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	170,000	170,000	340,000
正会員受取会費	170,000	170,000	340,000
受取補助金等	15,200,000	0	15,200,000
受取連合交付金	7,600,000	0	7,600,000
受取(市)補助金	7,600,000	0	7,600,000
特定資産運用益	30	0	30
特定資産受取利息	30	0	30
雑収益	34	0	34
受取利息	34	0	34
雑収益	0	0	0
経常収益計	72,354,557	1,355,204	73,709,761
(2) 経常費用			
事業費	72,542,011	0	72,542,011
支払配分金	41,693,346	0	41,693,346
支払材料費等	7,168,266	0	7,168,266
給料手当	13,520,999	0	13,520,999
臨時雇賃金	1,029,330	0	1,029,330
法定福利費	2,236,207	0	2,236,207
退職給付費用	870,472	0	870,472
福利厚生費	57,935	0	57,935
旅費交通費	66,379	0	66,379
通信運搬費	600,204	0	600,204
減価償却費	264,526	0	264,526
会議費	0	0	0
什器備品費	217,850	0	217,850
消耗品費	580,558	0	580,558
修繕費	121,856	0	121,856
印刷製本費	116,600	0	116,600
賃借料	1,063,670	0	1,063,670
保険料	631,562	0	631,562
諸謝金	147,741	0	147,741
租税公課	209,563	0	209,563
研修費	47,654	0	47,654
委託費	1,828,273	0	1,828,273
教材費	0	0	0
支払手数料	59,290	0	59,290
貸倒損失	0	0	0
雑費	9,730	0	9,730
管理費	0	1,355,204	1,355,204
役員報酬	0	483,000	483,000
給料手当	0	325,306	325,306
臨時雇賃金	0	0	0

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

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		
法定福利費	0	53,569	53,569
退職給付費用	0	21,008	21,008
福利厚生費	0	1,388	1,388
会議費	0	15,816	15,816
役員等旅費交通費	0	7,500	7,500
旅費交通費	0	261	261
通信運搬費	0	43,471	43,471
減価償却費	0	4,273	4,273
消耗品費	0	12,651	12,651
修繕費	0	1,953	1,953
印刷製本費	0	86,020	86,020
賃借料	0	25,481	25,481
保険料	0	30,168	30,168
租税公課	0	1,327	1,327
支払負担金	0	142,000	142,000
研修費	0	0	0
委託費	0	76,797	76,797
支払手数料	0	4,780	4,780
リース契約解約損	0	0	0
雑費	0	18,435	18,435
経常費用計	72,542,011	1,355,204	73,897,215
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 187,454	0	△ 187,454
基本財産評価損益等		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	△ 187,454	0	△ 187,454
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	7,334	0	7,334
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	7,334	0	7,334
経常外費用計	7,334	0	7,334
当期経常外増減額	△ 7,334	0	△ 7,334
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0
他会計振替額	1,954,361	△ 1,954,361	0
当期一般正味財産増減額	△ 194,788	0	△ 194,788
一般正味財産期首残高	3,758,759	2,084,270	5,843,029
一般正味財産期末残高	5,518,332	129,909	5,648,241
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
指定正味財産期末残高		0	0
III 正味財産期末残高	5,518,332	129,909	5,648,241

## 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	19,166,640	891,480		20,058,120
減価償却引当資産	1,770,914		248,192	1,522,722
財政運営資金積立資産	5,186,575	21		5,186,596
合 計	26,124,129	891,501	248,192	26,767,438

### 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	20,058,120		20,058,120	20,058,120
減価償却引当資産	1,522,722		1,522,722	0
財政運営資金積立資産	5,186,596		5,186,596	0
合 計	26,767,438		26,767,438	20,058,120

### 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	913,160	791,405	121,755
自走式草刈機	517,000	86,167	430,833
合 計	1,430,160	877,572	552,588

### 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	4,018,363	0	4,018,363
合 計	4,018,363	0	4,018,363

### 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		7,600,000	7,600,000	0	—
運営補助金	市		7,600,000	7,600,000	0	—
合 計		0	15,200,000	15,200,000	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	19,166,640	891,480	0	0	20,058,120

# 財 産 目 録

令和6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	2,398,669
	足利銀行 烏山支店	運営資金	56,705
	烏山信用金庫 本店	運営資金	14,748
現金		運営資金	19,852
未収金		契約金額	4,018,363
前払金	(株)全福サービス	役員賠償責任保険	29,660
流動資産合計			6,537,997
(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	20,058,120
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	1,522,722
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	5,186,596
その他固定資産		(共有財産)	
車両運搬具	軽トラック1台	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	118,955 2,800
什器備品	自走式草刈機	公益目的保有財産として使用	430,833
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			27,326,566
資産合計			33,864,563
(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	7,948,176
前受金 前受金	作業代前受	ハヤテレ関東(株)分	147,560
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	62,466 0
流動負債合計			8,158,202
(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	20,058,120
固定負債合計			20,058,120
負債合計			28,216,322
正味財産			5,648,241