

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
普通預金	2,991,096	1,838,240	1,152,856
未収金	34,548,696	31,602,381	2,946,315
立替金	60,960	54,740	6,220
流動資産合計	37,600,752	33,495,361	4,105,391
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却積立資産	2,540,000	2,340,000	200,000
財政運営資金積立資産	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	14,540,000	14,340,000	200,000
(3) その他固定資産			
建物	2	2	0
車輛運搬具	517,778	787,920	△ 270,142
什器備品	4	4	0
電話加入権	92,288	92,288	0
その他固定資産合計	610,072	880,214	△ 270,142
固定資産合計	15,150,072	15,220,214	△ 70,142
資産合計	52,750,824	48,715,575	4,035,249
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	21,247,124	21,454,500	△ 207,376
預り金	546,986	138,164	408,822
流動負債合計	21,794,110	21,592,664	201,446
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,794,110	21,592,664	201,446
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
(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)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 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)	( 14,540,000 )	( 14,340,000 )	( 200,000 )
正味財産合計	30,956,714	27,122,911	3,833,803
負債及び正味財産合計	52,750,824	48,715,575	4,035,249

## 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	203,659,509	198,175,402	5,484,107
受取配分金	179,011,171	174,008,629	5,002,542
受取材料費等	1,373,145	1,176,167	196,978
受取事務費	23,275,193	22,990,606	284,587
労働者派遣事業等受託収益	4,818,676	4,702,624	116,052
労働者派遣事業等受託収益	4,818,676	4,702,624	116,052
受取会費	946,000	964,000	△ 18,000
正会員受取会費	946,000	964,000	△ 18,000
受取補助金等	14,500,000	14,500,000	0
受取連合交付金	7,250,000	7,250,000	0
受取（市）補助金	7,250,000	7,250,000	0
雑収益	154,565	175,804	△ 21,239
受取利息	65	43	22
雑収益	154,500	175,761	△ 21,261
経常収益計	224,078,750	218,517,830	5,560,920
(2) 経常費用			
事業費	217,599,222	213,208,299	4,390,923
支払配分金	179,011,171	174,008,629	5,002,542
支払材料費等	1,286,943	588,590	698,353
職員給料手当	13,869,331	16,663,815	△ 2,794,484
法定福利費	3,144,261	3,837,813	△ 693,552
退職給付費用	964,417	1,153,544	△ 189,127
福利厚生費	45,210	34,076	11,134
会議費	120,325	125,342	△ 5,017
旅費交通費	772,200	721,784	50,416
通信運搬費	1,039,510	1,070,568	△ 31,058
減価償却費	243,128	251,130	△ 8,002
消耗品費	1,440,754	1,061,628	379,126
修繕費	55,990	46,387	9,603
印刷製本費	570,570	558,140	12,430
光熱水料費	214,903	229,848	△ 14,945
賃借料	807,036	649,296	157,740
保険料	1,845,060	1,604,230	240,830
諸謝金	6,933,896	6,774,155	159,741
租税公課	2,055,400	1,640,400	415,000
支払負担金	0	14,600	△ 14,600
委託費	3,152,607	2,152,754	999,853
教材費	5,610	3,860	1,750
支払手数料	20,900	17,710	3,190

## 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
管理費	2,645,725	2,869,949	△ 224,224
給料手当	918,770	1,079,022	△ 160,252
法定福利費	196,113	233,320	△ 37,207
退職給付費用	55,193	65,146	△ 9,953
会議費	35,770	42,940	△ 7,170
役員等旅費交通費	744,000	708,000	36,000
旅費交通費	0	37,350	△ 37,350
通信運搬費	34,020	22,050	11,970
減価償却費	27,014	27,014	0
消耗品費	113,946	91,111	22,835
印刷製本費	138,600	132,000	6,600
光熱水料費	6,427	6,463	△ 36
賃借料	20,890	43,560	△ 22,670
保険料	26,100	26,100	0
租税公課	2,000	900	1,100
支払負担金	253,800	258,000	△ 4,200
委託費	47,292	63,183	△ 15,891
支払手数料	3,190	7,690	△ 4,500
雑費	22,600	26,100	△ 3,500
経常費用計	220,244,947	216,078,248	4,166,699
当期経常増減額	3,833,803	2,439,582	1,394,221
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	3,833,803	2,439,582	1,394,221
一般正味財産期首残高	27,122,911	24,683,329	2,439,582
一般正味財産期末残高	30,956,714	27,122,911	3,833,803
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	30,956,714	27,122,911	3,833,803

# 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	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	200,964,880	200,964,880	2,694,629	203,659,509
受取配分金	179,011,171	179,011,171	0	179,011,171
受取材料費等	1,373,145	1,373,145	0	1,373,145
受取事務費	20,580,564	20,580,564	2,694,629	23,275,193
労働者派遣事業等受託収益	4,818,676	4,818,676	0	4,818,676
労働者派遣事業等受託収益	4,818,676	4,818,676	0	4,818,676
受取会費	473,000	473,000	473,000	946,000
正会員受取会費	473,000	473,000	473,000	946,000
受取補助金等	14,500,000	14,500,000	0	14,500,000
受取連合交付金	7,250,000	7,250,000	0	7,250,000
受取（市）補助金	7,250,000	7,250,000	0	7,250,000
雑収益	135,365	135,365	19,200	154,565
受取利息	65	65	0	65
雑収益	135,300	135,300	19,200	154,500
経常収益計	220,891,921	220,891,921	3,186,829	224,078,750
(2) 経常費用				
事業費	217,599,222	217,599,222	0	217,599,222
支払配分金	179,011,171	179,011,171	0	179,011,171
支払材料費等	1,286,943	1,286,943	0	1,286,943
職員給料手当	13,869,331	13,869,331	0	13,869,331
法定福利費	3,144,261	3,144,261	0	3,144,261
退職給付費用	964,417	964,417	0	964,417
福利厚生費	45,210	45,210	0	45,210
会議費	120,325	120,325	0	120,325
旅費交通費	772,200	772,200	0	772,200
通信運搬費	1,039,510	1,039,510	0	1,039,510
減価償却費	243,128	243,128	0	243,128
消耗品費	1,440,754	1,440,754	0	1,440,754
修繕費	55,990	55,990	0	55,990
印刷製本費	570,570	570,570	0	570,570
光熱水料費	214,903	214,903	0	214,903
賃借料	807,036	807,036	0	807,036
保険料	1,845,060	1,845,060	0	1,845,060
諸謝金	6,933,896	6,933,896	0	6,933,896
租税公課	2,055,400	2,055,400	0	2,055,400
委託費	3,152,607	3,152,607	0	3,152,607
教材費	5,610	5,610	0	5,610
支払手数料	20,900	20,900	0	20,900

## 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	小計		
管理費	0	0	2,645,725	2,645,725
給料手当	0	0	918,770	918,770
法定福利費	0	0	196,113	196,113
退職給付費用	0	0	55,193	55,193
会議費	0	0	35,770	35,770
役員等旅費交通費	0	0	744,000	744,000
通信運搬費	0	0	34,020	34,020
減価償却費	0	0	27,014	27,014
消耗品費	0	0	113,946	113,946
印刷製本費	0	0	138,600	138,600
光熱水料費	0	0	6,427	6,427
賃借料	0	0	20,890	20,890
保険料	0	0	26,100	26,100
租税公課	0	0	2,000	2,000
支払負担金	0	0	253,800	253,800
委託費	0	0	47,292	47,292
支払手数料	0	0	3,190	3,190
雑費	0	0	22,600	22,600
経常費用計	217,599,222	217,599,222	2,645,725	220,244,947
当期経常増減額	3,292,699	3,292,699	541,104	3,833,803
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,292,699	3,292,699	541,104	3,833,803
一般正味財産期首残高		25,569,375	1,553,536	27,122,911
一般正味財産期末残高		28,862,074	2,094,640	30,956,714
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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		28,862,074	2,094,640	30,956,714

## 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税の取り扱いについて

消費税は、税込方式により処理している。

(2) 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。

2. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却積立資産	2,340,000	200,000	0	2,540,000
財政運営資金積立資産	12,000,000	8,000,000	8,000,000	12,000,000
小 計	14,340,000	8,200,000	8,000,000	14,540,000
合 計	14,340,000	8,200,000	8,000,000	14,540,000

3. 基本財産及び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)
基本財産	0	(0)	(0)	—
小 計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
減価償却積立資産	2,540,000	(0)	(2,540,000)	—
財政運営資金積立資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	—
小 計	14,540,000	(0)	(14,540,000)	—
合 計	14,540,000	(0)	(14,540,000)	—

4. 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 価 格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	2,538,008	2,538,006	2
車両運搬具	5,020,951	4,503,173	517,778
什器備品	1,541,850	1,541,846	4
電話加入権	92,288	0	92,288
合 計	9,193,097	8,583,025	610,072

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減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		0				
運営費補助金	連合会(国)	0	7,250,000	7,250,000	0	—
運営費補助金	二本松市	0	7,250,000	7,250,000	0	—
合 計		0	14,500,000	14,500,000	0	

**附属明細書**

## 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産		0	0	0	0
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	減価償却引当資産 (二本松信金・農協)	2,340,000	200,000	0	2,540,000
	財政運営資金積立資産 (二本松信金・農協)	12,000,000	8,000,000	8,000,000	12,000,000
	特定資産計	14,340,000	8,200,000	8,000,000	14,540,000

# 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)	普通預金	ふくしま未来農業協同組合 二本松信用金庫 7口座	運転資金	2,991,096	
	未収金	二本松市他	公益目的事業の未収金 労働者派遣事業手数料	34,548,696	
	立替金		役員賠償責任保険他	60,960	
流動資産合計				37,600,752	
(固定資産)	特定資産	減価償却積立資産	ふくしま未来農業協同組合	減価償却資産の引当財源として 積立てる	2,540,000
		財政運営資金積立資産	ふくしま未来農業協同組合	公益目的事業の運営資金として 積立てる	12,000,000
	その他の固定資産	建物	二本松市若宮2-69	公益目的事業に使用している	2
		車両運搬具	二本松市若宮2-69 5台	公益目的事業及び管理業務に 使用している	517,778
		什器備品	二本松市若宮2-69印刷機他3点	公益目的事業及び管理業務に 使用している	4
		電話加入権	二本松市若宮2-69	公益目的事業及び管理業務に 使用している	92,288
	固定資産合計				15,150,072
	資産合計				52,750,824
(流動負債)	未払金	会員配分金、支払業者等	3月分会員配分金、業者等	21,247,124	
	預り金	職員	社会保険料等	546,986	
負債合計				21,794,110	
正味財産				30,956,714	