

# 令和5年度決算報告

## 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>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	10,078,972	7,052,436	3,026,536
未収金	104,394,483	109,882,679	△ 5,488,196
仮払金	203,000	313,000	△ 110,000
貯蔵品	1,094,555	0	1,094,555
立替金	18,070	10,550	7,520
前払金	9,773,317	0	9,773,317
前払費用	64,297	31,670	32,627
貸倒引当金	△ 624,370	△ 649,000	24,630
流動資産合計	<b>125,002,324</b>	<b>116,641,335</b>	<b>8,360,989</b>
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	0	10,168,161	△ 10,168,161
財政運営資金積立資産	94,371,000	94,371,000	0
特定費用準備資金	440,000	12,320,423	△ 11,880,423
特定資産合計	<b>94,811,000</b>	<b>116,859,584</b>	<b>△ 22,048,584</b>
(2) その他固定資産			
建物	16,010,280	0	16,010,280
什器備品	95,583	124,081	△ 28,498
リース資産	9,147,600	12,196,800	△ 3,049,200
ソフトウェア	0	132,276	△ 132,276
電話加入権	1,254,552	1,254,552	0
その他固定資産合計	<b>26,508,015</b>	<b>13,707,709</b>	<b>12,800,306</b>
固定資産合計	<b>121,319,015</b>	<b>130,567,293</b>	<b>△ 9,248,278</b>
資産合計	<b>246,321,339</b>	<b>247,208,628</b>	<b>△ 887,289</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	95,976,583	93,741,530	2,235,053
前受金	978,224	420,276	557,948
未払消費税等	10,885,500	3,378,700	7,506,800
預り金	789,376	792,821	△ 3,445
賞与引当金	5,847,000	6,965,000	△ 1,118,000
リース債務	9,147,600	0	9,147,600
流動負債合計	<b>123,624,283</b>	<b>105,298,327</b>	<b>18,325,956</b>
<b>2 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	<b>123,624,283</b>	<b>105,298,327</b>	<b>18,325,956</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 一般正味財産</b>	122,697,056	141,910,301	△ 19,213,245
(うち特定資産への充当額)	(94,811,000)	(116,859,584)	(△ 22,048,584)
正味財産合計	<b>122,697,056</b>	<b>141,910,301</b>	<b>△ 19,213,245</b>
負債及び正味財産合計	<b>246,321,339</b>	<b>247,208,628</b>	<b>△ 887,289</b>

# 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			
特定資産運用益	31	121	△ 90
特定資産受取利息	31	121	△ 90
受取会費	3,880,000	4,032,000	△ 152,000
正会員受取会費	3,880,000	4,032,000	△ 152,000
受託事業収益	1,291,584,377	1,322,085,649	△ 30,501,272
受取配分金	1,074,691,802	1,119,692,242	△ 45,000,440
受取材料費等	73,709,153	77,257,007	△ 3,547,854
受取事務費	143,183,422	125,136,400	18,047,022
独自事業収益	231,000	202,000	29,000
受取配分金	210,002	183,645	26,357
受取事務費	20,998	18,355	2,643
制服リユース事業収益	502,700	602,800	△ 100,100
制服リユース事業収益	502,700	602,800	△ 100,100
労働者派遣事業受託収益	19,213,460	17,879,372	1,334,088
労働者派遣事業受託収益	19,213,460	17,879,372	1,334,088
職業紹介事業受託収益	332,755	456,074	△ 123,319
職業紹介事業受託収益	332,755	456,074	△ 123,319
介護保険事業収益	11,559,388	14,065,155	△ 2,505,767
介護保険報酬収益	10,305,705	12,437,103	△ 2,131,398
介護保険利用者負担金収益	1,253,683	1,628,052	△ 374,369
介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,409,807	14,980,021	△ 3,570,214
介護予防・日常生活支援総合事業報酬収益	10,248,582	13,491,139	△ 3,242,557
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	1,161,225	1,488,882	△ 327,657
受取補助金等	97,800,000	98,000,000	△ 200,000
受取連合交付金	48,900,000	48,900,000	0
受取市補助金	48,900,000	49,100,000	△ 200,000
雑収益	77,317	41,250	36,067
雑収益	77,317	41,250	36,067
経常収益計	1,436,590,835	1,472,344,442	△ 35,753,607

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
(2)經常費用			
事業費	1,441,941,992	1,461,944,471	△ 20,002,479
支払配分金	1,087,015,734	1,134,774,018	△ 47,758,284
支払材料費	72,966,049	76,906,575	△ 3,940,526
給料手当	106,548,421	104,713,660	1,834,761
臨時雇賃金	25,621,768	23,068,744	2,553,024
法定福利費	21,252,152	19,928,007	1,324,145
退職給付費用	3,566,720	3,691,440	△ 124,720
福利厚生費	372,694	320,180	52,514
役員旅費交通費	5,107,976	4,184,337	923,639
旅費交通費	150,700	49,520	101,180
通信運搬費	10,953,885	10,124,027	829,858
減価償却費	3,961,080	2,880,878	1,080,202
会議費	99,217	89,247	9,970
消耗品費	5,014,738	4,239,432	775,306
介護消耗品費	47,942	690,212	△ 642,270
修繕費	847,132	944,130	△ 96,998
印刷製本費	6,542,883	4,193,897	2,348,986
光熱水料費	4,545,869	4,939,152	△ 393,283
賃借料	11,184,800	10,568,674	616,126
支払保険料	9,083,487	8,913,070	170,417
諸謝金	1,754,000	1,261,800	492,200
租税公課	13,840,300	5,274,400	8,565,900
支払負担金	121,100	68,500	52,600
委託費	46,489,871	35,460,105	11,029,766
教材費	39,834	121,795	△ 81,961
訓練委託費	118,200	210,413	△ 92,213
貸倒損失	3,384	2,136	1,248
支払手数料	4,491,779	4,170,273	321,506
雑費	200,277	155,849	44,428

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>管理費</b>	<b>13,882,531</b>	<b>13,103,625</b>	<b>778,906</b>
役員報酬	896,000	890,000	6,000
給料手当	4,936,164	4,840,465	95,699
法定福利費	881,131	924,889	△ 43,758
退職給付費用	222,000	222,000	0
福利厚生費	47,800	45,418	2,382
会議費	18,764	8,864	9,900
役員旅費交通費	55,764	77,076	△ 21,312
旅費交通費	47,960	6,040	41,920
通信運搬費	1,945,422	1,493,240	452,182
減価償却費	394,427	345,721	48,706
消耗品費	362,637	274,619	88,018
印刷製本費	740,520	813,681	△ 73,161
光熱水料費	123,935	143,734	△ 19,799
賃借料	480,009	484,047	△ 4,038
支払保険料	181,000	181,000	0
租税公課	1,600	700	900
支払負担金	1,040,000	1,010,000	30,000
委託費	1,505,548	1,339,031	166,517
支払手数料	1,850	3,100	△ 1,250
<b>経常費用計</b>	<b>1,455,824,523</b>	<b>1,475,048,096</b>	<b>△ 19,223,573</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△ 19,233,688</b>	<b>△ 2,703,654</b>	<b>△ 16,530,034</b>
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 19,233,688</b>	<b>△ 2,703,654</b>	<b>△ 16,530,034</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	24,630	9,000	15,630
<b>経常外収益計</b>	<b>24,630</b>	<b>9,000</b>	<b>15,630</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	4,187	0	4,187
<b>経常外費用計</b>	<b>4,187</b>	<b>0</b>	<b>4,187</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>20,443</b>	<b>9,000</b>	<b>11,443</b>
当期一般正味財産増減額	△ 19,213,245	△ 2,694,654	△ 16,518,591
一般正味財産期首残高	141,910,301	144,604,955	△ 2,694,654
一般正味財産期末残高	122,697,056	141,910,301	△ 19,213,245
II 正味財産期末残高	122,697,056	141,910,301	△ 19,213,245

## 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
	公 1		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	0	31	31
特定資産受取利息	0	31	31
受取会費	1,940,000	1,940,000	3,880,000
正会員受取会費	1,940,000	1,940,000	3,880,000
受託事業収益	1,279,641,877	11,942,500	1,291,584,377
受取配分金	1,074,691,802		1,074,691,802
受取材料費等	73,709,153		73,709,153
受取事務費	131,240,922	11,942,500	143,183,422
独自事業収益	231,000		231,000
受取配分金	210,002		210,002
受取事務費	20,998		20,998
制服リユース事業収益	502,700		502,700
制服リユース事業収益	502,700		502,700
労働者派遣事業受託収益	19,213,460		19,213,460
労働者派遣事業受託収益	19,213,460		19,213,460
職業紹介事業受託収益	332,755		332,755
職業紹介事業受託収益	332,755		332,755
介護保険事業収益	11,559,388		11,559,388
介護保険報酬収益	10,305,705		10,305,705
介護保険利用者負担金収益	1,253,683		1,253,683
介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,409,807		11,409,807
介護予防・日常生活支援総合事業報酬収益	10,248,582		10,248,582
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	1,161,225		1,161,225
受取補助金等	97,800,000		97,800,000
受取連合交付金	48,900,000		48,900,000
受取市補助金	48,900,000		48,900,000
雑収益	77,317		77,317
雑収益	77,317		77,317
経常収益計	1,422,708,304	13,882,531	1,436,590,835

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
(2)經常費用			
事業費	1,441,941,992		1,441,941,992
支払配分金	1,087,015,734		1,087,015,734
支払材料費	72,966,049		72,966,049
給料手当	106,548,421		106,548,421
臨時雇賃金	25,621,768		25,621,768
法定福利費	21,252,152		21,252,152
退職給付費用	3,566,720		3,566,720
福利厚生費	372,694		372,694
役員旅費交通費	5,107,976		5,107,976
旅費交通費	150,700		150,700
通信運搬費	10,953,885		10,953,885
減価償却費	3,961,080		3,961,080
会議費	99,217		99,217
消耗品費	5,014,738		5,014,738
介護消耗品費	47,942		47,942
修繕費	847,132		847,132
印刷製本費	6,542,883		6,542,883
光熱水料費	4,545,869		4,545,869
賃借料	11,184,800		11,184,800
支払保険料	9,083,487		9,083,487
諸謝金	1,754,000		1,754,000
租税公課	13,840,300		13,840,300
支払負担金	121,100		121,100
委託費	46,489,871		46,489,871
教材費	39,834		39,834
訓練委託費	118,200		118,200
貸倒損失	3,384		3,384
支払手数料	4,491,779		4,491,779
雑費	200,277		200,277

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
<b>管理費</b>		13,882,531	13,882,531
役員報酬		896,000	896,000
給料手当		4,936,164	4,936,164
法定福利費		881,131	881,131
退職給付費用		222,000	222,000
福利厚生費		47,800	47,800
会議費		18,764	18,764
役員旅費交通費		55,764	55,764
旅費交通費		47,960	47,960
通信運搬費		1,945,422	1,945,422
減価償却費		394,427	394,427
消耗品費		362,637	362,637
印刷製本費		740,520	740,520
光熱水料費		123,935	123,935
賃借料		480,009	480,009
支払保険料		181,000	181,000
租税公課		1,600	1,600
支払負担金		1,040,000	1,040,000
委託費		1,505,548	1,505,548
支払手数料		1,850	1,850
<b>経常費用計</b>	<b>1,441,941,992</b>	<b>13,882,531</b>	<b>1,455,824,523</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△ 19,233,688</b>	<b>0</b>	<b>△ 19,233,688</b>
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 19,233,688</b>	<b>0</b>	<b>△ 19,233,688</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	24,630	0	24,630
<b>経常外収益計</b>	<b>24,630</b>	<b>0</b>	<b>24,630</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	4,187	0	4,187
<b>経常外費用計</b>	<b>4,187</b>	<b>0</b>	<b>4,187</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>20,443</b>	<b>0</b>	<b>20,443</b>
当期一般正味財産増減額	△ 19,213,245	0	△ 19,213,245
一般正味財産期首残高	32,414,908	109,495,393	141,910,301
一般正味財産期末残高	13,201,663	109,495,393	122,697,056
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>13,201,663</b>	<b>109,495,393</b>	<b>122,697,056</b>

## 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

有形固定資産及び無形固定資産  
定額法を採用している。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率等を加味し所要額を計上している。

##### 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等は、税込方式により処理している。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
減価償却引当資産	10,168,161	0	10,168,161	0
財政運営資金積立資産	94,371,000	94,000,000	94,000,000	94,371,000
特定費用準備資金	12,320,423	0	11,880,423	440,000
合 計	116,859,584	94,000,000	116,048,584	94,811,000

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
財政運営資金積立資産	94,371,000	(0)	(94,371,000)	(0)
特定費用準備資金	440,000	(0)	(440,000)	(0)
合 計	94,811,000	(0)	(94,811,000)	(0)



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	17,160,000	1,149,720	16,010,280
什器備品	1,327,636	1,232,053	95,583
リース資産	15,246,000	6,098,400	9,147,600
合 計	33,733,636	8,480,173	25,253,463

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						
運営補助金	国	0	48,900,000	48,900,000	0	—
運営補助金	新潟市	0	48,900,000	48,900,000	0	—
合 計		0	97,800,000	97,800,000	0	

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に注記しているため、記載を省略している。

### 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	
貸倒引当金	649,000	624,370	0	649,000	624,370
賞与引当金	6,965,000	5,847,000	6,965,000	0	5,847,000

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は洗替によるものである。

# 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	運転資金として	380,416	
普通預金	第四北越銀行出来島支店	運転資金として	9,424,113	
	第四北越銀行新津支店	運転資金として	20,787	
	第四北越銀行白根支店	運転資金として	2,668	
	第四北越銀行豊栄中央支店	運転資金として	32,886	
	第四北越銀行横越支店	運転資金として	16,745	
	第四北越銀行亀田支店	運転資金として	11,254	
	第四北越銀行巻支店	運転資金として	1,536	
振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	188,567	
未収金	3月分受託事業分ほか	契約金額	104,394,483	
仮払金	公民館ほか	施設使用料の釣銭等	203,000	
貯蔵品	新潟市中央区上所1-11-4	会員のしおり、チラシほか	1,094,555	
立替金	(公財)新潟市勤労福祉サビ <sup>レ</sup> センターほか	ニピイ会費個人負担分ほか	18,070	
前払金	リコーリース株式会社	シルバーシステムリース料ほか	9,773,317	
前払費用	環境整備㈱	浄化槽点検費用ほか	64,297	
貸倒引当金		債権の貸倒損失に備えるもの	△ 624,370	
流動資産合計			125,002,324	
(固定資産)				
特定資産	財政運営資金 積立資産	普通預金 第四北越銀行出来島支店	運用益を管理部門の財源として使用している	94,371,000
	特定費用 準備資金	普通預金 第四北越銀行出来島支店	事務所移転に備えたもので特定費用準備資金	440,000
その他固定資産	建物	トイレ工事	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	16,010,280
	什器備品	除雪機等8項目	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	95,583
	リース資産	リコーリース株式会社 シルバーシステム	公益目的保有財産及び管理運営に使用している財産	9,147,600
	電話加入権	電話回線	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	1,254,552
固定資産合計			121,319,015	
資産合計			246,321,339	
(流動負債)				
	未払金	会員配分金ほか	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額ほか	95,976,583
	前受金	東区役所健康福祉課ほか	清掃業務等の前受金	978,224
	未払消費税等	新潟税務署	令和5年度の未払消費税等	10,885,500
	預り金	職員源泉税ほか	職員からの源泉所得税預り金ほか	789,376
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支給に備えるもの	5,847,000
	リース債務	リコーリース株式会社	リース資産に対応するもの	9,147,600
流動負債合計			123,624,283	
(固定負債)			0	
固定負債合計			0	
負債合計			123,624,283	
正味財産			122,697,056	