

## 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			
現金	186,735	161,716	25,019
郵便振替口座	32,119	135,311	△ 103,192
普通預金	49,649,458	44,252,789	5,396,669
定期預金	82,977	82,791	186
未収金	43,413,376	48,589,951	△ 5,176,575
仮払金	247,500	0	247,500
立替金	305,633	144,056	161,577
前払金	34,861	74,861	△ 40,000
流動資産合計	93,952,659	93,441,475	511,184
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職手当積立資産	7,552,521	1,800,000	5,752,521
固定資産取得積立資産	2,436,000	2,436,000	0
運営資金積立資産	43,700,000	43,700,000	0
特定資産合計	53,688,521	47,936,000	5,752,521
(3) その他固定資産			
建物	152,875	329,432	△ 176,557
車両運搬具	1,516,477	3,387,345	△ 1,870,868
什器備品	1,917,679	2,271,891	△ 354,212
建物附属設備	122,986	177,964	△ 54,978
電話加入権	220,584	220,584	0
リース資産	296,077	1,184,301	△ 888,224
預託金	74,800	74,800	0
その他固定資産合計	4,301,478	7,646,317	△ 3,344,839
固定資産合計	57,989,999	55,582,317	2,407,682
資産合計	151,942,658	149,023,792	2,918,866
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	47,520,205	46,328,514	1,191,691
前受金	459,884	195,327	264,557
預り金	1,537,707	498,556	1,039,151
流動負債合計	49,517,796	47,022,397	2,495,399
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,394,155	7,552,521	841,634
リース債務	303,033	1,206,175	△ 903,142
固定負債合計	8,697,188	8,758,696	△ 61,508
負債合計	58,214,984	55,781,093	2,433,891
<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)	93,727,674	93,242,699	484,975
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 46,136,000 )	( 46,136,000 )	( 0 )
正味財産合計	93,727,674	93,242,699	484,975
負債及び正味財産合計	151,942,658	149,023,792	2,918,866

## 令和5年度 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	530,963,659	559,282,351	△ 28,318,692
受取配分金	423,253,627	450,333,279	△ 27,079,652
受取材料費等	35,797,496	35,970,353	△ 172,857
受取事務費	35,593,260	35,711,563	△ 118,303
施設受託収益	32,299,691	33,565,757	△ 1,266,066
施設利用収益	4,019,585	3,701,399	318,186
独自事業収益	250,600	315,850	△ 65,250
受取配分金	202,150	223,000	△ 20,850
受取材料費等	35,219	75,842	△ 40,623
受取事務費	13,231	17,008	△ 3,777
労働者派遣事業等受託収益	5,640,540	4,099,095	1,541,445
労働者派遣事業等受託収益	5,640,540	4,099,095	1,541,445
介護予防日常生活支援総合事業収益	50,000	200,000	△ 150,000
介護予防・日常生活支援事業費収益	45,000	180,000	△ 135,000
介護予防支援事業利用者負担金収益	5,000	20,000	△ 15,000
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	2,833,300	2,973,600	△ 140,300
正会員受取会費	2,833,300	2,973,600	△ 140,300
特別会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	27,581,000	25,462,000	2,119,000
受取連合交付金	13,780,000	12,731,000	1,049,000
受取(市)補助金	13,801,000	12,731,000	1,070,000
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	186	187	△ 1
特定資産受取利息	186	187	△ 1
雑収益	392,700	2,741,575	△ 2,348,875
受取利息	29	30	△ 1
雑収益	392,671	2,741,545	△ 2,348,874
経常収益計	567,711,985	595,074,658	△ 27,362,673
(2) 経常費用			
事業費	554,754,762	582,045,833	△ 27,291,071
支払配分金	423,481,527	450,659,279	△ 27,177,752
支払材料費等	24,738,279	26,677,598	△ 1,939,319
役員報酬	43,200	49,500	△ 6,300
給与手当	22,708,179	22,420,033	288,146
臨時雇賃金	8,623,084	8,460,393	162,691
法定福利費	5,001,282	4,880,572	120,710
退職給付費用	1,728,497	1,621,070	107,427
福利厚生費	189,016	185,468	3,548
会議費	15,805	16,329	△ 524
旅費交通費	8,146	4,788	3,358
通信運搬費	1,905,962	2,181,764	△ 275,802
減価償却費	3,694,528	4,212,518	△ 517,990
什器備品費	0	40,744	△ 40,744
消耗品費	1,942,664	2,521,300	△ 578,636
修繕費	933,584	1,506,484	△ 572,900
印刷製本費	1,480,117	1,633,984	△ 153,867
光熱水料費	10,822,996	13,131,602	△ 2,308,606
賃借料	6,344,164	6,824,526	△ 480,362
保険料	3,795,484	3,489,801	305,683
諸謝金	5,581,599	6,059,662	△ 478,063
租税公課	8,262,800	4,116,400	4,146,400
委託費	19,987,683	17,783,524	2,204,159
支払手数料	585,833	429,493	156,340
貸倒損失	19,124	0	19,124

科目	当年度	前年度	増減
燃料費	2,728,453	2,623,259	105,194
支払利息	6,356	13,535	△ 7,179
宣伝広告費	40,000	358,607	△ 318,607
雑費	86,400	143,600	△ 57,200
管理費	12,472,245	12,647,177	△ 174,932
役員報酬	1,909,800	1,930,500	△ 20,700
給与手当	5,677,044	5,605,007	72,037
法定福利費	1,098,393	1,092,298	6,095
退職給付費用	413,481	391,012	22,469
福利厚生費	22,602	23,882	△ 1,280
会議費	6,375	14,256	△ 7,881
旅費交通費	2,576	1,196	1,380
通信運搬費	116,299	124,187	△ 7,888
減価償却費	289,848	297,555	△ 7,707
消耗品費	28,066	44,382	△ 16,316
修繕費	4,369	29,031	△ 24,662
印刷製本費	52,272	50,424	1,848
光熱水料費	273,469	469,458	△ 195,989
賃借料	618,073	621,013	△ 2,940
保険料	129,570	187,476	△ 57,906
諸謝金	136,800	123,600	13,200
租税公課	1,624	18,812	△ 17,188
支払負担金	331,200	308,300	22,900
委託費	968,774	939,041	29,733
支払手数料	161,892	160,292	1,600
支払利息	1,590	3,384	△ 1,794
雑費	228,128	212,071	16,057
経常費用計	567,227,007	594,693,010	△ 27,466,003
評価損益等調整前当期経常増減額	484,978	381,648	103,330
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	484,978	381,648	103,330
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	119,947	△ 119,947
車両運搬具売却益	0	119,947	△ 119,947
収益修正	118,948	0	118,948
過年度収益修正	118,948	0	118,948
経常外収益計	118,948	119,947	△ 999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	0	3
什器備品除却損	3	0	3
過年度費用修正	118,948	0	118,948
過年度損失修正	118,948	0	118,948
経常外費用計	118,951	0	118,951
当期経常外増減額	△ 3	119,947	△ 119,950
当期一般正味財産増減額	484,975	501,595	△ 16,620
一般正味財産期首残高	93,242,699	92,741,104	501,595
一般正味財産期末残高	93,727,674	93,242,699	484,975
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	93,727,674	93,242,699	484,975

## 令和5年度 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
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	519,918,384	11,045,275	530,963,659
受取配分金	423,253,627	0	423,253,627
受取材料費等	35,797,496	0	35,797,496
受取事務費	24,547,985	11,045,275	35,593,260
施設受託収益	32,299,691	0	32,299,691
施設利用収益	4,019,585	0	4,019,585
独自事業収益	250,600	0	250,600
受取配分金	202,150	0	202,150
受取材料費等	35,219	0	35,219
受取事務費	13,231	0	13,231
労働者派遣事業等受託収益	5,640,540	0	5,640,540
労働者派遣事業等受託収益	5,640,540	0	5,640,540
介護予防日常生活支援総合事業収益	50,000	0	50,000
介護予防・日常生活支援事業費収益	45,000	0	45,000
介護予防支援事業利用者負担金収益	5,000	0	5,000
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	1,416,650	1,416,650	2,833,300
正会員受取会費	1,416,650	1,416,650	2,833,300
特別会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	27,581,000	0	27,581,000
受取連合交付金	13,780,000	0	13,780,000
受取(市)補助金	13,801,000	0	13,801,000
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	186	0	186
特定資産受取利息	186	0	186
雑収益	382,380	10,320	392,700
受取利息	29	0	29
雑収益	382,351	10,320	392,671
経常収益計	555,239,740	12,472,245	567,711,985
(2) 経常費用			
事業費	554,754,762	0	554,754,762
支分配分金	423,481,527	0	423,481,527
支払材料費等	24,738,279	0	24,738,279
役員報酬	43,200	0	43,200
給与手当	22,708,179	0	22,708,179
臨時雇賃金	8,623,084	0	8,623,084
法定福利費	5,001,282	0	5,001,282
退職給付費用	1,728,497	0	1,728,497
福利厚生費	189,016	0	189,016
会議費	15,805	0	15,805
旅費交通費	8,146	0	8,146
通信運搬費	1,905,962	0	1,905,962
減価償却費	3,694,528	0	3,694,528
消耗品費	1,942,664	0	1,942,664
修繕費	933,584	0	933,584
印刷製本費	1,480,117	0	1,480,117
光熱水料費	10,822,996	0	10,822,996
賃借料	6,344,164	0	6,344,164
保険料	3,795,484	0	3,795,484
諸謝金	5,581,599	0	5,581,599
租税公課	8,262,800	0	8,262,800
委託費	19,987,683	0	19,987,683
支払手数料	585,833	0	585,833
貸倒損失	19,124	0	19,124
燃料費	2,728,453	0	2,728,453

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
支払利息	6,356	0	6,356
宣伝広告費	40,000	0	40,000
雑費	86,400	0	86,400
管理費	0	12,472,245	12,472,245
役員報酬	0	1,909,800	1,909,800
給与手当	0	5,677,044	5,677,044
法定福利費	0	1,098,393	1,098,393
退職給付費用	0	413,481	413,481
福利厚生費	0	22,602	22,602
会議費	0	6,375	6,375
旅費交通費	0	2,576	2,576
通信運搬費	0	116,299	116,299
減価償却費	0	289,848	289,848
消耗品費	0	28,066	28,066
修繕費	0	4,369	4,369
印刷製本費	0	52,272	52,272
光熱水料費	0	273,469	273,469
賃借料	0	618,073	618,073
保険料	0	129,570	129,570
諸謝金	0	136,800	136,800
租税公課	0	1,624	1,624
支払負担金	0	331,200	331,200
委託費	0	968,774	968,774
支払手数料	0	161,892	161,892
支払利息	0	1,590	1,590
雑費	0	228,128	228,128
経常費用計	554,754,762	12,472,245	567,227,007
評価損益等調整前当期経常増減額	484,978	0	484,978
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	484,978	0	484,978
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
収益修正	118,948	0	118,948
過年度収益修正	118,948	0	118,948
経常外収益計	118,948	0	118,948
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	0	3
什器備品除却損	3	0	3
過年度費用修正	0	118,948	118,948
過年度損失修正	0	118,948	118,948
経常外費用計	3	118,948	118,951
当期経常外増減額	118,945	△ 118,948	△ 3
他会計振替前当期一般正味財産増減額	603,923	△ 118,948	484,975
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	603,923	△ 118,948	484,975
一般正味財産期首残高	93,123,751	118,948	93,242,699
一般正味財産期末残高	93,727,674	0	93,727,674
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	93,727,674	0	93,727,674

## 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について

①建物・建物附属設備・車両運搬具・什器備品・ソフトウェア

イ 平成19年3月31日以前に取得したもの……旧定額法

ロ 平成19年4月1日以降に取得したもの……定額法

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給金額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

#### (3) 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. 特定資産の増減額及びその残高

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				
退職手当積立資産	1,800,000	5,752,521	0	7,552,521
固定資産取得積立資産	2,436,000	0	0	2,436,000
運営資金積立資産	43,700,000	0	0	43,700,000
合 計	47,936,000	5,752,521	0	53,688,521

### 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				
退職手当積立資産	7,552,521	(0)	(0)	(7,552,521)
固定資産取得積立資産	2,436,000	(0)	(2,436,000)	(0)
運営資金積立資産	43,700,000	(0)	(43,700,000)	(0)
合 計	53,688,521	(0)	(46,136,000)	(7,552,521)

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	2,992,500	2,839,625	152,875
車両運搬具	14,801,396	13,284,919	1,516,477
什器備品	9,462,443	7,544,764	1,917,679
建物附属設備	714,000	591,014	122,986
リース資産	4,441,122	4,145,045	296,077
合計	32,411,461	28,405,367	4,006,094

5. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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 連合交付金	公益財団法人 いきいき埼玉	0	13,780,000	13,780,000	0	—
運営補助金	坂戸市	0	13,801,000	13,801,000	0	—
合計		0	27,581,000	27,581,000	0	

6. 引当金の明細

(単位：円)

科目	前期末残高	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	7,552,521	841,634	0	0	8,394,155

7. リース取引関係

(1) ファイナンス・リース関係

①所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

デスク型パソコン他(什器備品)である。

## 附属明細書

特定資産の明細及び引当金の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。



# 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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金・釣銭	186,735
郵便振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金	32,119
普通預金	埼玉りそな銀行坂戸支店	運転資金	46,326,317
普通貯金	いるま野農協坂戸支店	運転資金	3,323,141
定期預金	埼玉りそな銀行坂戸支店	運転資金	5,289
定期預金	埼玉縣信用金庫坂戸支店	運転資金	28,264
定期預金	武蔵野銀行坂戸支店	運転資金	49,424
未収金	坂戸市役所他	契約金額他	43,413,376
仮払金	日本オーチスエレベータ	請求間違え分	247,500
立替金	埼玉労働局他	雇用保険料他	305,633
前払金	吉川 政代	土地賃借料	34,861
<b>流動資産合計</b>			<b>93,952,659</b>
<b>(固定資産)</b>			
特定資産			
退職手当積立資産	定期預金 埼玉縣信用金庫坂戸支店	職員退職金支払いのための積立資産として管理されている	1,800,000
退職手当積立資産	普通預金 埼玉りそな銀行坂戸支店	職員退職金支払いのための積立資産として管理されている	5,752,521
固定資産取得積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行坂戸支店	固定資産の取得のための積立資産として管理されている	2,436,000
運営資金積立資産	普通預金 埼玉りそな銀行坂戸支店	財政安定のための積立資産として管理されている	38,600,000
運営資金積立資産	定期預金 武蔵野銀行坂戸支店	財政安定のための積立資産として管理されている	5,100,000
その他固定資産			
建物	倉庫 1棟	共用財産であり、公益目的保有財産として75%、管理業務として25%使用している	152,875
車両運搬具	小型貨物自動車他 計9台	公益目的保有財産として8台、共用財産として1台(公益目的保有財産として80%、管理業務として20%)使用している	1,516,477
什器備品	草刈機他 計23台	公益目的保有財産として21台、管理業務として2台使用している	1,917,679
建物附属設備	空調機 1台	共用財産であり、公益目的保有財産として80%、管理業務として20%使用している	122,986
電話加入権	局線3回線	共用財産であり、公益目的保有財産として80%、管理業務として20%使用している	220,584
リース資産	シルバーシステム機器 一式	共用財産であり、公益目的保有財産として80%、管理業務として20%使用している	296,077
預託金	自動車リサイクル料 計9台	公益目的保有財産として8台、共用財産として1台(公益目的保有財産として80%、管理業務として20%)使用している	74,800
<b>固定資産合計</b>			<b>57,989,999</b>
<b>資産合計</b>			<b>151,942,658</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	会員配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金等未払い額他	47,520,205
前受金	業務委託料	業務委託料の一時預り金	459,884
預り金	職員給与等源泉所得税 他	職員給与等源泉所得税等の預り金	1,537,707
<b>流動負債合計</b>			<b>49,517,796</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職手当支給規程における退職金要支給額	8,394,155
リース債務	リコーリース	公益目的事業、法人管理として使用するデスクトップ型PC他のリース債務	303,033
<b>固定負債合計</b>			<b>8,697,188</b>
<b>負債合計</b>			<b>58,214,984</b>
<b>正味財産</b>			<b>93,727,674</b>