

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	283,995,817	271,860,264	12,135,553
受取配分金	225,656,267	219,037,604	6,618,663
受取材料費等	29,278,365	26,612,545	2,665,820
受取事務費	28,758,185	25,954,591	2,803,594
シルバーカフェ事業収益	303,000	255,524	47,476
労働者派遣事業等受託収益	1,509,526	1,081,976	427,550
労働者派遣事業等受託収益	1,509,526	1,081,976	427,550
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	1,335,600	1,335,600	0
正会員受取会費	1,298,400	1,294,800	3,600
特別会員受取会費	7,200	10,800	△ 3,600
賛助会員受取会費	30,000	30,000	0
受取補助金等	30,990,000	30,260,800	729,200
受取連合交付金	14,384,000	15,130,000	△ 746,000
受取(市)補助金	16,606,000	15,130,800	1,475,200
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	505,438	481,731	23,707
受取利息	554	559	△ 5
雑収益	504,884	481,172	23,712
経常収益計	318,336,381	305,020,371	13,316,010
(2) 経常費用			
事業費	312,493,734	298,468,037	14,025,697
支払配分金	225,656,267	219,037,604	6,618,663
支払材料費等	24,686,956	22,770,555	1,916,401
職員基本給	22,368,825	21,462,796	906,029
職員特別手当	6,715,502	6,143,987	571,515
職員諸手当	2,295,975	2,213,798	82,177
臨時雇賃金	12,000	0	12,000
法定福利費	5,663,784	5,365,337	298,447
退職給付費用	1,287,468	1,276,464	11,004
福利厚生費	131,342	92,763	38,579
会議費	36,681	39,654	△ 2,973
旅費交通費	214,000	242,000	△ 28,000
通信運搬費	1,374,967	1,205,750	169,217
減価償却費	797,218	633,120	164,098
什器備品費	864,462	770,242	94,220
消耗品費	2,244,030	2,053,282	190,748
修繕費	4,182,268	4,171,732	10,536
印刷製本費	587,290	489,808	97,482
光熱水料費	1,177,810	1,225,786	△ 47,976
賃借料	3,592,834	3,565,311	27,523
保険料	2,393,535	2,137,347	256,188
諸謝金	156,000	138,000	18,000
租税公課	3,595,705	1,544,642	2,051,063
組織活動助成費	188,000	176,000	12,000
委託費	1,844,519	1,269,618	574,901
教材費	21,000	14,300	6,700
手数料	369,722	349,636	20,086
雑費	35,574	78,505	△ 42,931
管理費	5,311,917	5,001,545	310,372
職員基本給	2,024,658	1,942,654	82,004

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
職員特別手当	607,837	556,107	51,730
職員諸手当	207,823	200,377	7,446
法定福利費	512,641	485,628	27,013
退職給付費用	116,532	115,536	996
福利厚生費	11,887	8,397	3,490
会議費	10,540	18,707	△ 8,167
旅費交通費	116,000	180,000	△ 64,000
通信運搬費	53,337	48,860	4,477
減価償却費	21,547	22,520	△ 973
消耗品費	272,813	225,029	47,784
修繕費	163,298	158,018	5,280
印刷製本費	184,800	184,800	0
光熱水料費	34,118	33,144	974
賃借料	191,531	187,843	3,688
保険料	48,755	46,693	2,062
租税公課	143,315	55,878	87,437
支払負担金	272,650	261,650	11,000
委託費	223,005	219,479	3,526
手数料	24,570	25,505	△ 935
雑費	70,260	24,720	45,540
経常費用計	317,805,651	303,469,582	14,336,069
評価損益等調整前当期経常増減額	530,730	1,550,789	△ 1,020,059
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	530,730	1,550,789	△ 1,020,059
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	530,729	1,550,789	△ 1,020,060
一般正味財産期首残高	37,500,599	35,949,810	1,550,789
一般正味財産期末残高	38,031,328	37,500,599	530,729
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	38,031,328	37,500,599	530,729

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	公益事業会計	収益事業会計	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	278,070,539	0	5,925,278	283,995,817
受取配分金	225,656,267	0	0	225,656,267
受取材料費等	29,278,365	0	0	29,278,365
受取事務費	22,832,907	0	5,925,278	28,758,185
シルバーカフェ事業収益	303,000	0	0	303,000
労働者派遣事業等受託収益	1,509,526	0	0	1,509,526
労働者派遣事業等受託収益	1,509,526	0	0	1,509,526
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
受取会費	682,800	188,000	464,800	1,335,600
正会員受取会費	649,200	184,400	464,800	1,298,400
特別会員受取会費	3,600	3,600	0	7,200
賛助会員受取会費	30,000	0	0	30,000
受取補助金等	30,990,000	0	0	30,990,000
受取連合交付金	14,384,000	0	0	14,384,000
受取(市)補助金	16,606,000	0	0	16,606,000
受取寄附金	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0
雑収益	505,438	0	0	505,438
受取利息	554	0	0	554
雑収益	504,884	0	0	504,884
経常収益計	311,758,303	188,000	6,390,078	318,336,381
(2) 経常費用				
事業費	312,305,734	188,000	0	312,493,734
支払配分金	225,656,267	0	0	225,656,267
支払材料費等	24,686,956	0	0	24,686,956
職員基本給	22,368,825	0	0	22,368,825
職員特別手当	6,715,502	0	0	6,715,502
職員諸手当	2,295,975	0	0	2,295,975
臨時雇賃金	12,000	0	0	12,000
法定福利費	5,663,784	0	0	5,663,784
退職給付費用	1,287,468	0	0	1,287,468
福利厚生費	131,342	0	0	131,342
会議費	36,681	0	0	36,681
旅費交通費	214,000	0	0	214,000
通信運搬費	1,374,967	0	0	1,374,967
減価償却費	797,218	0	0	797,218
什器備品費	864,462	0	0	864,462
消耗品費	2,244,030	0	0	2,244,030
修繕費	4,182,268	0	0	4,182,268
印刷製本費	587,290	0	0	587,290
光熱水料費	1,177,810	0	0	1,177,810
賃借料	3,592,834	0	0	3,592,834
保険料	2,393,535	0	0	2,393,535
諸謝金	156,000	0	0	156,000

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	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
租税公課	3,595,705	0	0	3,595,705
組織活動助成費	0	188,000	0	188,000
委託費	1,844,519	0	0	1,844,519
教材費	21,000	0	0	21,000
手数料	369,722	0	0	369,722
雑費	35,574	0	0	35,574
管理費	0	0	5,311,917	5,311,917
職員基本給	0	0	2,024,658	2,024,658
職員特別手当	0	0	607,837	607,837
職員諸手当	0	0	207,823	207,823
法定福利費	0	0	512,641	512,641
退職給付費用	0	0	116,532	116,532
福利厚生費	0	0	11,887	11,887
会議費	0	0	10,540	10,540
旅費交通費	0	0	116,000	116,000
通信運搬費	0	0	53,337	53,337
減価償却費	0	0	21,547	21,547
消耗品費	0	0	272,813	272,813
修繕費	0	0	163,298	163,298
印刷製本費	0	0	184,800	184,800
光熱水料費	0	0	34,118	34,118
賃借料	0	0	191,531	191,531
保険料	0	0	48,755	48,755
租税公課	0	0	143,315	143,315
支払負担金	0	0	272,650	272,650
委託費	0	0	223,005	223,005
手数料	0	0	24,570	24,570
雑費	0	0	70,260	70,260
経常費用計	312,305,734	188,000	5,311,917	317,805,651
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 547,431	0	1,078,161	530,730
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 547,431	0	1,078,161	530,730
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1	0	0	1
車両運搬具除却損	1	0	0	1
什器備品除却損	0	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0	0
過年度損失修正	0	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

(単位：円)

科目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 547,432	0	1,078,161	530,729
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 547,432	0	1,078,161	530,729
一般正味財産期首残高	33,503,924	0	3,996,675	37,500,599
一般正味財産期末残高	32,956,492	0	5,074,836	38,031,328
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	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	32,956,492	0	5,074,836	38,031,328

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	81,189	65,213	15,976
郵便振替口座	13,750	13,200	550
普通預金	17,233,957	15,072,699	2,161,258
郵便貯金	58,249	198,654	△ 140,405
未収金	18,095,659	16,920,187	1,175,472
前払金	32,200	29,000	3,200
流動資産合計	35,515,004	32,298,953	3,216,051
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	9,520,009	9,900,009	△ 380,000
財政運営資金積立資産	13,554,480	13,554,480	0
特定資産合計	23,074,489	23,454,489	△ 380,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1,406,554	1,046,026	360,528
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
* 什器備品	1,406,554	1,046,026	360,528
* 什器備品減価償却累計額	0	0	0
電話加入権	380,968	380,968	0
預託金	99,360	93,140	6,220
その他固定資産合計	1,972,227	1,617,433	354,794
固定資産合計	25,046,716	25,071,922	△ 25,206
資産合計	60,561,720	57,370,875	3,190,845
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,612,514	18,350,208	2,262,306
前受金	1,222,800	1,180,800	42,000
預り金	695,078	339,268	355,810
流動負債合計	22,530,392	19,870,276	2,660,116
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	22,530,392	19,870,276	2,660,116
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	38,031,328	37,500,599	530,729
(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)
正味財産合計	38,031,328	37,500,599	530,729
負債及び正味財産合計	60,561,720	57,370,875	3,190,845

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。

(2) 引当金の計上方法

減価償却引当金は、当年度の減価償却額に相当する額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	9,900,009	820,000	1,200,000	9,520,009
財政運営資金積立資産	13,554,480	3,500,000	3,500,000	13,554,480
合 計	22,798,489	4,320,000	4,700,000	23,074,489

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				
減価償却引当資産	9,520,009	0	9,520,009	0
財政運営資金積立資産	13,554,480	0	13,554,480	0
合 計	23,074,489	0	23,074,489	0

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	18,418,858	17,012,304	1,406,554
什器備品	1,159,628	1,074,283	85,345
合 計	19,578,486	18,086,587	1,491,899

5. 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						
シルバー人材センター 事業費連合交付金	国	0	14,384,000	14,384,000	0	-
シルバー人材センター 運営事業補助金	市	0	16,606,000	16,606,000	0	-
合 計		0	30,990,000	30,990,000	0	

付 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、付属明細書への記載を省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、付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	
流動資産				
流動資産	現金	手元保管	運転資金として	81,189
	預金	普通預金 群馬銀行 渋川支店	運転資金として	17,228,456
		北群渋川農協中央支店	運転資金として	2,056
		赤城橘農協しきしま支所	運転資金として	3,445
		ゆうちょ銀行渋川郵便局	運転資金として	58,249
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	13,750
	未収金	発注者との契約代金	事業収入未収金263件	17,655,579
		渋川市高齢者安心課	シルバーカフェ受託事業費	303,000
		群馬県シルバー連合	派遣事業手数料収入	137,080
	前払金	渋川市	法人会計 総会会場賃料	3,200
		(株)全福サービス	法人会計 R6年度役員賠償責任保険料として	29,000
流動資産合計			35,515,004	
固定資産				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	減価償却引当資産として管理している	9,520,009
その他の 固定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	運転資金として	13,554,480
	車両運搬具	軽トラック他20台	公益目的事業と管理運営の用に供している	1,406,554
	什器備品	エアコン、耐火金庫他	公益目的事業と管理運営の用に供している	85,345
	電話加入権	電話回線	公益目的事業と管理運営の用に供している	380,968
	預託金	軽トラック他20台	公益目的事業と管理運営の用に供している	99,360
固定資産合計			25,046,716	
資産合計			60,561,720	
流動負債				
流動負債	未払金	会員配分金、立替材料費	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額他	15,353,929
		諸経費等	諸経費の未払い分	5,258,585
	前受金	R6年度会員前受会費	シルバー正会員年会費の前受金	1,216,800
		R6年度会員前受会費	シルバーゴールド会員年会費の前受金	6,000
預り金	職員社会保険料他	個人負担の社会保険料等の預り金他	695,078	
流動負債合計			22,530,392	
固定負債			0	
固定負債合計			0	
負債合計			22,530,392	
正味財産			38,031,328	