

# 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			
現金預金	74,957,314	59,717,816	15,239,498
未収金	80,273,849	71,273,546	9,000,303
貸倒引当金	△ 481,643	△ 432,492	△ 49,151
*	79,792,206	70,841,054	8,951,152
立替金	0	61,010	△ 61,010
前払金	188,364	170,020	18,344
流動資産合計	154,937,884	130,789,900	24,147,984
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,731,970	7,257,582	474,388
減価償却引当資産	8,384,894	7,775,857	609,037
財政運営資金積立資産	25,000,000	25,000,000	0
周年記念行事積立資産	2,500,000	2,500,000	0
納税資金積立資産	0	5,700,000	△ 5,700,000
特定資産合計	43,616,864	48,233,439	△ 4,616,575
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	8,803,104	8,803,104	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 7,809,561	△ 7,213,439	△ 596,122
*	993,543	1,589,665	△ 596,122
什器備品	631,300	631,300	0
什器備品減価償却累計額	△ 575,333	△ 562,418	△ 12,915
*	55,967	68,882	△ 12,915
リース資産	6,977,437	6,977,437	0
リース資産減価償却累計額	△ 5,116,785	△ 3,721,298	△ 1,395,487
*	1,860,652	3,256,139	△ 1,395,487
電話加入権	72,800	72,800	0
預託金	37,600	37,600	0
その他固定資産合計	3,020,562	5,025,086	△ 2,004,524
固定資産合計	46,637,426	53,258,525	△ 6,621,099
資産合計	201,575,310	184,048,425	17,526,885
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	76,845,800	58,983,265	17,862,535
前受金	0	117,600	△ 117,600
預り金	2,352,287	1,629,321	722,966
リース債務	1,449,877	1,416,682	33,195
流動負債合計	80,647,964	62,146,868	18,501,096
2. 固定負債			
リース債務	490,860	1,940,737	△ 1,449,877
退職給付引当金	7,731,970	7,257,582	474,388
固定負債合計	8,222,830	9,198,319	△ 975,489
負債合計	88,870,794	71,345,187	17,525,607
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	112,704,516	112,703,238	1,278
(うち特定資産への充当額)	( 35,884,894 )	( 40,975,857 )	( △ 5,090,963 )
正味財産合計	112,704,516	112,703,238	1,278
負債及び正味財産合計	201,575,310	184,048,425	17,526,885

## 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	767,961,744	698,921,972	69,039,772
受取配分金	691,109,727	630,725,370	60,384,357
受取材料費等	5,627,862	6,351,427	△ 723,565
受取事務費	71,224,155	61,845,175	9,378,980
労働者派遣事業等受託収益	4,786,864	4,007,118	779,746
労働者派遣事業受託収益	4,786,864	4,007,118	779,746
受取会費	3,335,000	3,411,000	△ 76,000
正会員受取会費	3,329,000	3,405,000	△ 76,000
特別会員受取会費	6,000	6,000	0
受取補助金等	122,630,224	121,144,285	1,485,939
受取連合交付金	7,329,000	7,329,000	0
受取区補助金	115,301,224	113,815,285	1,485,939
特定資産運用益	1,047	979	68
特定資産受取利息	1,047	979	68
雑収益	27,956	82,755	△ 54,799
受取利息	61	67	△ 6
雑収益	27,895	82,688	△ 54,793
経常収益計	898,742,835	827,568,109	71,174,726
(2) 経常費用			
事業費	869,221,192	795,726,517	73,494,675
支払配分金	691,109,727	630,725,370	60,384,357
支払材料費等	6,125,049	6,221,891	△ 96,842
給料手当	39,334,125	43,424,036	△ 4,089,911
臨時雇賃金	48,480,684	40,427,672	8,053,012
法定福利費	12,173,304	11,547,832	625,472
退職給付費用	2,650,315	2,252,876	397,439
福利厚生費	679,848	680,411	△ 563
旅費交通費	2,317,794	951,055	1,366,739
通信運搬費	7,820,321	7,169,150	651,171
減価償却費	1,825,480	2,140,033	△ 314,553
什器備品費	193,580	737,905	△ 544,325
消耗品費	14,550,478	12,163,728	2,386,750
燃料費	606,000	588,331	17,669
修繕費	528,725	382,310	146,415
印刷製本費	3,918,936	3,025,270	893,666
光熱水料費	2,078,989	2,989,900	△ 910,911
賃借料	5,842,188	5,489,633	352,555
保険料	5,422,600	5,280,060	142,540
諸謝金	39,000	0	39,000
租税公課	8,161,600	674,100	7,487,500
支払負担金	47,100	76,820	△ 29,720
委託費	13,345,637	16,790,784	△ 3,445,147
支払手数料	1,848,510	1,884,137	△ 35,627
貸倒引当金繰入額	49,151	0	49,151
支払利息	55,531	84,079	△ 28,548
雑費	16,520	19,134	△ 2,614

## 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	29,520,365	29,046,184	474,181
給料手当	16,498,710	15,206,117	1,292,593
法定福利費	2,590,807	2,256,552	334,255
退職給付費用	507,363	503,016	4,347
福利厚生費	117,505	119,880	△ 2,375
旅費交通費	1,466,000	1,204,000	262,000
通信運搬費	1,197,800	969,571	228,229
減価償却費	179,044	179,044	0
什器備品費	291,500	125,400	166,100
消耗品費	2,054,998	1,992,094	62,904
修繕費	506,925	254,100	252,825
印刷製本費	457,160	1,252,460	△ 795,300
光熱水料費	333,287	480,514	△ 147,227
賃借料	819,356	800,216	19,140
保険料	143,350	63,350	80,000
租税公課	24,252	223,212	△ 198,960
支払負担金	203,500	179,500	24,000
委託費	1,959,752	3,061,988	△ 1,102,236
支払手数料	161,549	163,805	△ 2,256
支払利息	7,507	11,365	△ 3,858
經常費用計	898,741,557	824,772,701	73,968,856
当期經常増減額	1,278	2,795,408	△ 2,794,130
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,278	2,795,408	△ 2,794,130
一般正味財産期首残高	112,703,238	109,907,830	2,795,408
一般正味財産期末残高	112,704,516	112,703,238	1,278
II 指定正味財産増減の部			
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	112,704,516	112,703,238	1,278

## 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		
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	762,117,141	5,844,603	767,961,744
受取配分金	691,109,727	0	691,109,727
受取材料費等	5,627,862	0	5,627,862
受取事務費	65,379,552	5,844,603	71,224,155
労働者派遣事業等受託収益	4,786,864	0	4,786,864
労働者派遣事業受託収益	4,786,864	0	4,786,864
受取会費	1,667,500	1,667,500	3,335,000
正会員受取会費	1,664,500	1,664,500	3,329,000
特別会員受取会費	3,000	3,000	6,000
受取補助金等	100,636,999	21,993,225	122,630,224
受取連合交付金	7,329,000	0	7,329,000
受取区補助金	93,307,999	21,993,225	115,301,224
特定資産運用益	898	149	1,047
特定資産受取利息	898	149	1,047
雑収益	13,068	14,888	27,956
受取利息	61	0	61
雑収益	13,007	14,888	27,895
経常収益計	869,222,470	29,520,365	898,742,835
(2) 経常費用			
事業費	869,221,192	0	869,221,192
支払配分金	691,109,727	0	691,109,727
支払材料費等	6,125,049	0	6,125,049
給料手当	39,334,125	0	39,334,125
臨時雇賃金	48,480,684	0	48,480,684
法定福利費	12,173,304	0	12,173,304
退職給付費用	2,650,315	0	2,650,315
福利厚生費	679,848	0	679,848
旅費交通費	2,317,794	0	2,317,794
通信運搬費	7,820,321	0	7,820,321
減価償却費	1,825,480	0	1,825,480
什器備品費	193,580	0	193,580
消耗品費	14,550,478	0	14,550,478
燃料費	606,000	0	606,000
修繕費	528,725	0	528,725
印刷製本費	3,918,936	0	3,918,936
光熱水料費	2,078,989	0	2,078,989
賃借料	5,842,188	0	5,842,188
保険料	5,422,600	0	5,422,600
諸謝金	39,000	0	39,000
租税公課	8,161,600	0	8,161,600
支払負担金	47,100	0	47,100
委託費	13,345,637	0	13,345,637
支払手数料	1,848,510	0	1,848,510
貸倒引当金繰入額	49,151	0	49,151
支払利息	55,531	0	55,531
雑費	16,520	0	16,520

## 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		
管理費	0	29,520,365	29,520,365
給料手当	0	16,498,710	16,498,710
法定福利費	0	2,590,807	2,590,807
退職給付費用	0	507,363	507,363
福利厚生費	0	117,505	117,505
旅費交通費	0	1,466,000	1,466,000
通信運搬費	0	1,197,800	1,197,800
減価償却費	0	179,044	179,044
什器備品費	0	291,500	291,500
消耗品費	0	2,054,998	2,054,998
修繕費	0	506,925	506,925
印刷製本費	0	457,160	457,160
光熱水料費	0	333,287	333,287
賃借料	0	819,356	819,356
保険料	0	143,350	143,350
租税公課	0	24,252	24,252
支払負担金	0	203,500	203,500
委託費	0	1,959,752	1,959,752
支払手数料	0	161,549	161,549
支払利息	0	7,507	7,507
経常費用計	869,221,192	29,520,365	898,741,557
当期経常増減額	1,278	0	1,278
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	1,278	0	1,278
一般正味財産期首残高	90,246,097	22,457,141	112,703,238
一般正味財産期末残高	90,247,375	22,457,141	112,704,516
II 指定正味財産増減の部			
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	90,247,375	22,457,141	112,704,516

## 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

車両運搬具および什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

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、残存価額を零とする定額法により償却している。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・未収金の貸倒損失に備えるため、期末債権残高に一定率を乗じて算出した金額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理は、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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	7,257,582	474,388	0	7,731,970
減価償却引当資産	7,775,857	609,037	0	8,384,894
財政運営資金積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000
周年記念行事積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
納税資金積立資産	5,700,000	0	5,700,000	0
合 計	48,233,439	1,083,425	5,700,000	43,616,864

### 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)
退職給付引当資産	7,731,970	-	-	(7,731,970)
減価償却引当資産	8,384,894	-	(8,384,894)	-
財政運営資金積立資産	25,000,000	-	(25,000,000)	-
周年記念行事積立資産	2,500,000	-	(2,500,000)	-
合 計	43,616,864	-	(35,884,894)	(7,731,970)

### 4. 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。

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						
区 補 助 金	新 宿 区	0	115,301,224	115,301,224	0	-
連 合 交 付 金 (国庫補助金)	(公財) 東京しごと財団	0	7,329,000	7,329,000	0	-
合 計		0	122,630,224	122,630,224	0	

## 5. リース取引関係

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

事務局のコンピュータ、プリンター（什器備品）である。

## 6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程にもとづく退職一時金制度を採用している。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	7,731,970 円
②退職給付引当金	7,731,970 円

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用に計上した額は以下のとおりとなっている。

①勤務費用	474,388 円
②中小企業退職金共済掛金	624,000 円
③企業年金基金掛金	2,059,290 円
④退職給付費用(①+②+③)	3,157,678 円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から、中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上している。

## 7. 租税公課について

令和5年10月から消費税法の適格請求書等保存方式（インボイス制度）が開始されたことにより、租税公課に含めていた「消費税及び地方消費税」（以下「消費税等」という。）につきましては、法人会計で処理しておりましたが、実態に即して公益目的事業会計に計上することにしました。

なお、公益目的事業会計の租税公課に含めた消費税等7,540,200円のうち適格請求書等保存方式（インボイス制度）による増加の影響額は、6,363,600円です。

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表に対する注記2「特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略します。

### 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	432,492	481,643	0	432,492	481,643
退職給付引当金	7,257,582	474,388	0	0	7,731,970

貸倒引当金の「当期減少額（その他）」は、貸倒引当金の戻入処理によるものです。



## 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	手元現金	運転資金として	255, 838
	預 金	郵便振替口座(会費等収入)	運転資金として	7, 442
		郵便振替口座(事業収入)	運転資金として	1, 822, 664
		郵便振替口座(配分金)	運転資金として	536, 824
		普通預金 みずほ銀行 新宿支店	運転資金として	67, 671, 044
		普通預金 三井住友銀行 高田馬場支店	運転資金として	4, 631, 689
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	31, 813
		未収金	事業収入未収分他	受託事業等に対する未収分
	貸倒引当金	未収金に対する貸倒見積額	未収金の貸倒に備えるため	△ 481, 643
前払金	6年度会費通知送料、自主事業 材料費及び会場使用料他	次年度分費用負担の前払い分	188, 364	
<b>流動資産合計</b>				<b>154, 937, 884</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
	退職給付引当資産	定期預金 三井住友銀行 高田馬場支店	職員5名の退職金の支払いに充てるため 備えている預金	7, 731, 970
	減価償却引当資産	定期預金 みずほ銀行 新宿支店	固定資産の取得に備えている預金	8, 384, 894
	財政運営資金積立資産	普通預金 みずほ銀行 新宿支店	業務全般にかかる運転資金用として管理 している預金	25, 000, 000
	周年記念行事積立資産	定期預金 みずほ銀行 新宿支店	周年記念行事の支払いに充てるため備 えている預金	2, 500, 000
<b>その他固定資産</b>				
	車両運搬具	自動車5台	公益目的保有財産であり、植木等技能 及び就業開拓事業等を行うために使用し ている	993, 543
	什器備品	耐火金庫	管理業務を行うために使用している	55, 965
		全自動血圧計他1点	公益目的保有財産であり、就業開拓事 業等を行うために使用している	1
			管理業務を行うために使用している	1
	リース資産	ファイナンス・リース取引に係るエ イジレスパソコン他36点	公益目的事業に使用している公益目的 保有財産である	1, 639, 146
	電話加入権		管理業務を行うために使用している	221, 506
		事務局設置1本	公益目的事業に使用している公益目的 保有財産である	55, 814
	預託金		管理業務を行うために使用している	16, 986
		リサイクル料再資源化預託金	公益目的保有財産であり、公益目的事 業に使用している自動車リサイクル料金 の預託金に係るもの	37, 600
<b>固定資産合計</b>				<b>46, 637, 426</b>
<b>資産合計</b>				<b>201, 575, 310</b>

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	会員、業者等に対する未払額	3月分配分金、事業に係る諸経費、新宿区補助金返還及び消費税の未払い他	76,845,800
	預り金	職員分預り金	職員の所得税、住民税及び社会保険料預り	937,283
		事業契約金預り金	発注者からの預り	1,415,004
	リース債務	リコーリース㈱に対するファイナンス・リース取引に係る債務で返済期限が1年以内のもの	エイジレスパソコンのリース取引に係るもの	1,449,877
流動負債合計				80,647,964
(固定負債)	リース債務	リコーリース㈱に対するファイナンス・リース取引に係る債務で返済期限が1年を超えるもの	エイジレスパソコンのリース取引に係るもの	490,860
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名の退職金の支払いに備えたもの	7,731,970
固定負債合計				8,222,830
負債合計				88,870,794
正味財産				112,704,516