

## 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	735	1,552	△ 817
普通預金	9,437,578	12,046,963	△ 2,609,385
未収金	6,773,340	5,989,668	783,672
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	174,000	174,000	0
流動資産合計	16,385,653	18,212,183	△ 1,826,530
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,940,348	3,708,218	1,232,130
財政運営資金積立資産	1,268,000	1,268,000	0
記念事業積立資産	0	0	0
特定費用準備資金	0	1,400,000	△ 1,400,000
特定資産取得資金	0	0	0
特定資産合計	6,208,348	6,376,218	△ 167,870
(2) その他固定資産			
什器備品	566,086	510,786	55,300
リース資産	0	244,296	△ 244,296
電話加入権	3	3	0
長期前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	566,089	755,085	△ 188,996
固定資産合計	6,774,437	7,131,303	△ 356,866
資産合計	23,160,090	25,343,486	△ 2,183,396
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	7,298,186	6,160,578	1,137,608
前受金	28,040	142,000	△ 113,960
預り金	357,731	145,825	211,906
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
リース負債(1年以内返済予定)	0	488,592	△ 488,592
流動負債合計	7,683,957	6,936,995	746,962
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,940,348	3,708,218	1,232,130
リース負債	0	0	0
固定負債合計	4,940,348	3,708,218	1,232,130
負債合計	12,624,305	10,645,213	1,979,092
<b>III 正味財産の部</b>			
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	10,535,785	14,698,273	△ 4,162,488
(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	10,535,785	14,698,273	△ 4,162,488
負債及び正味財産合計	23,160,090	25,343,486	△ 2,183,396

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	備考
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	117,806,502	128,946,287	△ 11,139,785	
受取配分金	83,694,085	92,565,352	△ 8,871,267	
受取材料費等	24,648,096	27,898,274	△ 3,250,178	
受取事務費	9,464,321	8,482,661	981,660	
労働者派遣事業等受託収益	12,490,105	11,832,171	657,934	
労働者派遣事業等受託収益	12,490,105	11,832,171	657,934	派遣事業手数料収入
受取会費	937,000	933,000	4,000	
正会員受取会費	882,000	878,000	4,000	
賛助会員受取会費	55,000	55,000	0	11団体
受取補助金等	30,560,000	28,660,000	1,900,000	
受取連合交付金	15,280,000	14,330,000	950,000	国庫補助金
受取(市)補助金	15,280,000	14,330,000	950,000	富谷市補助金
受取負担金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	
受取寄付金	0	57,232	△ 57,232	
受取寄附金	0	57,232	△ 57,232	
特定資産運用益	103	90	13	
特定資産受取利息	103	90	13	
雑収益	154,623	41,631	112,992	
受取利息	171	171	0	
雑収益	154,452	41,460	112,992	サロン利用料他
経常収益計	161,948,333	170,470,411	△ 8,522,078	
(2) 経常費用				
事業費	156,278,579	165,118,641	△ 8,840,062	
支払配分金	83,694,085	92,565,352	△ 8,871,267	
支払材料費等	23,976,270	27,110,128	△ 3,133,858	
役員報酬	343,500	180,000	163,500	役員報酬
給料手当	18,015,450	17,193,475	821,975	職員給与・諸手当
臨時雇賃金	4,692,043	5,507,059	△ 815,016	臨時職員賃金
法定福利費	3,812,534	3,655,236	157,298	社会保険料
退職給付費用	1,084,274	209,040	875,234	職員退職給付引当金
中退共掛金費用	743,930	718,080	25,850	中退共掛金
福利厚生費	115,153	168,907	△ 53,754	職員健康診断料
研修費	911,288	390,691	520,597	会員訓練費
会議費	12,224	61,711	△ 49,487	会議に要する費用
旅費交通費	385,810	383,641	2,169	職員等旅費

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	備考
通信運搬費	916,766	1,029,975	△ 113,209	郵送代・電話代等
減価償却費	516,991	1,809,263	△ 1,292,272	什器備品減価償却費
什器備品費	125,840	21,956	103,884	備品購入等
消耗品費	1,291,216	870,945	420,271	事業実施に係る消耗品費
修繕費	24,200	653,682	△ 629,482	備品修繕費等(なごみ)
印刷製本費	201,492	781,715	△ 580,223	会報・チラシ等
光熱水料費	904,291	970,334	△ 66,043	施設等光熱費
賃借料	5,565,894	3,816,373	1,749,521	車両・施設等家賃
保険料	1,452,340	1,421,310	31,030	会員シルバー保険
諸謝金	2,980,588	2,666,381	314,207	講習会諸謝金
租税公課	1,353,248	587,622	765,626	消費税、印紙代
支払負担金	0	0	0	
組織活動助成費	145,574	143,691	1,883	地域班等活動経費
委託費	2,829,048	2,066,838	762,210	業者委託料等
教材費	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
支払手数料	0	0	0	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	184,530	135,236	49,294	各種雑費
管理費	9,832,242	7,623,559	2,208,683	
役員報酬	1,484,500	1,625,000	△ 140,500	理事会等役員報酬
給料手当	2,456,653	2,344,565	112,088	法人管理に係る職員給与等
臨時雇賃金	1,632,062	1,196,156	435,906	" 臨時雇賃金
法定福利費	541,394	501,037	40,357	" 職員社会保険料
退職給付費用	147,856	28,505	119,351	" 職員退職給付引当金
中退共掛金費用	101,440	97,920	3,520	" 職員中退共掛金
福利厚生費	21,934	33,939	△ 12,005	" 職員社会保険料
会議費	0	100,446	△ 100,446	" 会議費
旅費交通費	48,350	28,996	19,354	法人管理に係る職員旅費交通費
通信運搬費	0	0	0	" 郵送代・電話代等
減価償却費	62,505	62,505	0	什器備品減価償却費
什器備品費	17,160	0	17,160	備品購入代
消耗品費	114,671	87,644	27,027	事務用消耗品費
修繕費	3,300	0	3,300	法人管理に係る備品修繕費
印刷製本費	315,700	220,000	95,700	" 印刷代
光熱水料費	127,257	113,528	13,729	事務所等光熱費
賃借料	640,627	402,028	238,599	事務所等家賃
保険料	100,000	94,500	5,500	役員賠償責任保険料

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	備考
諸謝金	16,480	25,248	△ 8,768	
租税公課	73,152	0	73,152	法人管理に係る消費税
支払負担金	213,000	201,000	12,000	全シ協会費等
委託費	359,754	259,131	100,623	各種保守料等
支払利息	101,592	104,550	△ 2,958	国庫補助金借入利息等
支払手数料	56,235	78,420	△ 22,185	振込手数料等
支払委託金等返還	0	0	0	
20周年記念事業費	1,171,456	0	1,171,456	20周年記念事業費
雑費	25,164	18,441	6,723	各種雑費
経常費用計	166,110,821	172,742,200	△ 6,631,379	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,162,488	△ 2,271,789	△ 1,890,699	
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	△ 4,162,488	△ 2,271,789	△ 1,890,699	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	0	0	0	
固定資産除却損	0	175,959	△ 175,959	
什器備品除却損	0	175,959	△ 175,959	
経常外費用計	0	175,959	△ 175,959	
当期経常外増減額	0	△ 175,959	175,959	
当期一般正味財産増減額	△ 4,162,488	△ 2,447,748	△ 1,714,740	
一般正味財産期首残高	14,698,273	17,146,021	△ 2,447,748	
一般正味財産期末残高	10,535,785	14,698,273	△ 4,162,488	
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	10,535,785	14,698,273	△ 4,162,488	

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(実施事業等会計)		その他会計	法人会計	内部取引等消去	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	108,915,076	108,915,076	0	8,891,426		117,806,502
受取配分金	83,694,085	83,694,085	0	0		83,694,085
受取材料費等	24,648,096	24,648,096	0	0		24,648,096
受取事務費	572,895	572,895	0	8,891,426		9,464,321
労働者派遣事業等受託収益	12,490,105	12,490,105	0	0		12,490,105
労働者派遣事業等受託収益	12,490,105	12,490,105	0	0		12,490,105
受取会費	468,500	468,500	0	468,500		937,000
正会員受取会費	441,000	441,000	0	441,000		882,000
賛助会員受取会費	27,500	27,500	0	27,500		55,000
受取補助金等	30,560,000	30,560,000	0	0		30,560,000
受取連合交付金	15,280,000	15,280,000	0	0		15,280,000
受取(市)補助金	15,280,000	15,280,000	0	0		15,280,000
受取負担金	0	0	0	0		0
受取負担金	0	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0		0
特定資産運用益	52	52	0	51		103
特定資産受取利息	52	52	0	51		103
雑収益	87,314	87,314	0	67,309		154,623
受取利息	87	87	0	84		171
雑収益	87,227	87,227	0	67,225		154,452
経常収益計	152,521,047	152,521,047	0	9,427,286		161,948,333
(2) 経常費用						
事業費	156,278,579	156,278,579	0	0		156,278,579
支払配分金	83,694,085	83,694,085	0	0		83,694,085
支払材料費等	23,976,270	23,976,270	0	0		23,976,270
役員報酬	343,500	343,500	0	0		343,500
給料手当	18,015,450	18,015,450	0	0		18,015,450
臨時雇賃金	4,692,043	4,692,043	0	0		4,692,043
法定福利費	3,812,534	3,812,534	0	0		3,812,534
退職給付費用	1,084,274	1,084,274	0	0		1,084,274
中退共掛金費用	743,930	743,930	0	0		743,930
福利厚生費	115,153	115,153	0	0		115,153
研修費	911,288	911,288	0	0		911,288
会議費	12,224	12,224	0	0		12,224
旅費交通費	385,810	385,810	0	0		385,810
通信運搬費	916,766	916,766	0	0		916,766
減価償却費	516,991	516,991	0	0		516,991
什器備品費	125,840	125,840	0	0		125,840
消耗品費	1,291,216	1,291,216	0	0		1,291,216
修繕費	24,200	24,200	0	0		24,200
印刷製本費	201,492	201,492	0	0		201,492
光熱水料費	904,291	904,291	0	0		904,291
賃借料	5,565,894	5,565,894	0	0		5,565,894
保険料	1,452,340	1,452,340	0	0		1,452,340
諸謝金	2,980,588	2,980,588	0	0		2,980,588
租税公課	1,353,248	1,353,248	0	0		1,353,248
支払負担金	0	0	0	0		0
組織活動助成費	145,574	145,574	0	0		145,574
委託費	2,829,048	2,829,048	0	0		2,829,048
教材費	0	0	0	0		0
支払利息	0	0	0	0		0
支払手数料	0	0	0	0		0
貸倒損失	0	0	0	0		0
雑費	184,530	184,530	0	0		184,530

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(実施事業等会計)		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
管理費	0	0	0	9,832,242		9,832,242
役員報酬	0	0	0	1,484,500		1,484,500
給料手当	0	0	0	2,456,653		2,456,653
臨時雇賃金	0	0	0	1,632,062		1,632,062
法定福利費	0	0	0	541,394		541,394
退職給付費用	0	0	0	147,856		147,856
中退共掛金費用	0	0	0	101,440		101,440
福利厚生費	0	0	0	21,934		21,934
会議費	0	0	0	0		0
旅費交通費	0	0	0	48,350		48,350
通信運搬費	0	0	0	0		0
減価償却費	0	0	0	62,505		62,505
什器備品費	0	0	0	17,160		17,160
消耗品費	0	0	0	114,671		114,671
修繕費	0	0	0	3,300		3,300
印刷製本費	0	0	0	315,700		315,700
光熱水料費	0	0	0	127,257		127,257
賃借料	0	0	0	640,627		640,627
保険料	0	0	0	100,000		100,000
諸謝金	0	0	0	16,480		16,480
租税公課	0	0	0	73,152		73,152
支払負担金	0	0	0	213,000		213,000
委託費	0	0	0	359,754		359,754
支払利息	0	0	0	101,592		101,592
支払手数料	0	0	0	56,235		56,235
支払委託金等返還	0	0	0	0		0
20周年記念事業費	0	0	0	1,171,456		1,171,456
雑費	0	0	0	25,164		25,164
経常費用計	156,278,579	156,278,579	0	9,832,242		166,110,821
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,757,532	△ 3,757,532	0	△ 404,956		△ 4,162,488
基本財産評価損益等	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 3,757,532	△ 3,757,532	0	△ 404,956		△ 4,162,488
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		0
経常外収益計	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用						
固定資産売却損	0	0	0	0		0
固定資産除却損	0	0	0	0		0
什器備品除却損	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,757,532	△ 3,757,532	0	△ 404,956		△ 4,162,488
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 3,757,532	△ 3,757,532	0	△ 404,956		△ 4,162,488
一般正味財産期首残高		14,698,273	0	0		14,698,273
一般正味財産期末残高		10,940,741	0	△ 404,956		10,535,785
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0		0
(2) 費用						
費用計	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	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		10,940,741	0	△ 404,956		10,535,785

## 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方法

- ・ 什器備品                    定額法により減価償却を実施している。
- ・ リース資産                リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法により減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職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。

#### (4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	3,708,218	1,232,130	0	4,940,348
財政運営資金積立資産	1,268,000	0	0	1,268,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	1,400,000	0	1,400,000	0
特定資産取得資金	0	0	0	0
合 計	6,376,218	1,232,130	1,400,000	6,208,348

### 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)	(うち負債に対する額)
特定資産				
退職給付引当資産	4,940,348	0	0	4,940,348
財政運営資金積立資産	1,268,000	0	1,268,000	0
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	0	0	0	0
特定資産取得資金	0	0	0	0
合 計	6,208,348	0	1,268,000	4,940,348

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	取得価格	当期減価償却額	当期末 減価償却累計額	当期末残高
什器備品	5,801,940	335,200	5,235,854	566,086
リース資産	7,328,880	244,296	7,328,880	0
合 計	13,130,820	579,496	12,564,734	566,086

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						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	15,280,000	15,280,000	0	-
シルバー人材センター活動推進事業費補助金	市	0	15,280,000	15,280,000	0	-
合 計		0	30,560,000	30,560,000	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	期首帳簿残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿残高
特定資産	退職給付引当資産	3,708,218	1,232,130	0	4,940,348
	財政運営資金積立資産	1,268,000	0	0	1,268,000
	特定費用準備資金	1,400,000	0	1,400,000	0
	特定資産取得資金	0	0	0	0
	特定資産計	6,376,218	1,232,130	1,400,000	6,208,348

### 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	
退職給付引当金	3,708,218	1,232,130	0	0	4,940,348

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
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	735
普通預金			9,437,578
	七十七銀行富谷支店	運転資金として	(9,436,882)
	仙台銀行 大富支店	運転資金として	(696)
未収金			6,773,340
(一般)	受託事業の未収額	受託事業の請求額	(5,304,607)
(派遣)	派遣事業の未収額	派遣事業の請求額	(1,463,733)
(その他)	その他の未収額	令和 5 年度賛助会費	(5,000)
前払金			174,000
	(株)全福サービス	次年度の役員保険料等	(109,000)
	貸主	4 月分駐車場等賃借料	(65,000)
流動資産合計			16,385,653
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	定期預金普通預金	職員退職給付引当金としての積立	4,940,348
	七十七銀行富谷支店		
財政運営積立資産	普通預金	財政運営資産としての積立	1,268,000
	七十七銀行富谷支店		
特定費用準備資金	定期預金	創立 20 周年記念事業費用	0
	七十七銀行富谷支店		
(2) その他固定資産			566,086
什器備品	プロジェクター式	管理運営の用に供している	(1)
	シュレツダ	公益目的事業の用に供している	(1)
	カメラ等	公益目的事業の用に供している	(3)
	防災備品	公益目的事業の用に供している	(5)
	自走式草刈機	公益目的事業の用に供している	(32,917)
	自走式草刈機	公益目的事業の用に供している	(364,467)
	農耕用設備運搬車	公益目的事業の用に供している	(38,473)
	応接セット	管理運営の用に供している	(130,219)
	パソコン一式	公益目的事業の用に供している	(0)
リース資産	パソコン一式	公益目的事業の用に供している	0
電話加入権	電話 3 回線	管理運営の用に供している	3
固定資産合計			6,774,437
資産合計			23,160,090

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
1. 流動負債			
未払金			7,298,186
	職員	3月分職員給与	(344,872)
	会員	3月分会員配分金	(4,130,251)
預り金	業者他	3月分業者払い等	(2,823,063)
前受金	職員	職員源泉所得税他	357,731
	会員	令和6年度会員会費14人分	28,000
リース債務	発注者	受託事業の過入金分	40
(1年以内返済予定)	パソコン一式	事業管理に関するリース債務である	0
流動負債合計			7,683,957
2. 固定負債			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えたもの	4,940,348
固定負債合計			4,940,348
負債合計			12,624,305
正味財産			10,535,785