

1.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			
現金預金	75,558,750	66,429,636	9,129,114
未収金	35,753,219	32,427,113	3,326,106
立替金	30,800	91,800	△ 61,000
前払金	137,624	199,261	△ 61,637
流動資産合計	111,480,393	99,147,810	12,332,583
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	21,666,280	20,166,280	1,500,000
減価償却引当資産	8,239,314	8,239,314	0
福利協会退職年金資産	4,523,200	4,109,200	414,000
消費税納税準備資産積立資産	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	39,428,794	32,514,794	6,914,000
(2)その他固定資産			
車輛運搬具	6	6	0
什器備品	299,961	316,703	△ 16,742
預託金	31,120	31,120	0
その他固定資産合計	331,087	347,829	△ 16,742
固定資産合計	39,759,881	32,862,623	6,897,258
資産合計	151,240,274	132,010,433	19,229,841
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	28,498,810	23,954,429	4,544,381
前受金	9,778	0	9,778
預り金	2,740,583	3,023,967	△ 283,384
仮受金	0	332	△ 332
流動負債合計	31,249,171	26,978,728	4,270,443
2.固定負債			
退職給付引当金	21,666,280	20,166,280	1,500,000
福利協会退職年金引当金	4,523,200	4,109,200	414,000
固定負債合計	26,189,480	24,275,480	1,914,000
負債合計	57,438,651	51,254,208	6,184,443
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	93,801,623	80,756,225	13,045,398
(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)	(13,239,314)	(8,239,314)	(5,000,000)
正味財産合計	93,801,623	80,756,225	13,045,398
負債及び正味財産合計	151,240,274	132,010,433	19,229,841

2.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	245,613,015	234,840,538	10,772,477
受取配分金	201,531,307	200,429,362	1,101,945
受取材料費等	15,797,564	17,462,000	△ 1,664,436
受取事務費	28,284,144	16,949,176	11,334,968
労働者派遣事業等受託収益	13,220,469	11,343,465	1,877,004
労働者派遣事業等受託収益	13,220,469	11,343,465	1,877,004
介護予防日常生活支援総合事業収益	6,401,151	4,487,449	1,913,702
介護予防保険報酬収益	6,401,151	4,487,449	1,913,702
管理受託事業収益	31,823,864	32,338,267	△ 514,403
高齢者能力活用施設管理受託収益	31,823,864	32,338,267	△ 514,403
受取会費	1,568,000	1,524,000	44,000
正会員受取会費	1,568,000	1,524,000	44,000
受取補助金等	20,295,000	20,540,000	△ 245,000
受取連合交付金	10,023,000	10,270,000	△ 247,000
受取(市)補助金	10,272,000	10,270,000	2,000
雑収益	404,968	419,802	△ 14,834
受取利息	4,607	5,610	△ 1,003
雑収益	400,361	414,192	△ 13,831
経常収益計	319,326,467	305,493,521	13,832,946
(2)経常費用			
事業費	300,073,532	293,776,030	6,297,502
支払配分金	203,259,545	201,869,762	1,389,783
支払材料費等	12,470,132	16,554,929	△ 4,084,797
給料手当	31,225,192	29,306,071	1,919,121
臨時雇賃金	5,365,457	4,663,013	702,444
法定福利費	5,523,150	5,267,050	256,100
退職給付費用	1,974,000	1,750,500	223,500
福利厚生費	85,060	125,416	△ 40,356
旅費交通費	19,150	9,014	10,136
通信運搬費	959,970	788,440	171,530
減価償却費	16,742	16,742	0
什器備品費	0	750,310	△ 750,310
消耗品費	2,179,412	1,129,125	1,050,287
修繕費	892,790	540,593	352,197
印刷製本費	299,570	115,610	183,960
光熱水料費	1,963,562	2,426,797	△ 463,235
賃借料	4,129,342	3,773,136	356,206
保険料	1,634,970	1,787,870	△ 152,900
諸謝金	1,587,220	1,359,000	228,220
租税公課	5,799,100	3,107,750	2,691,350
組織活動助成費	817,000	816,000	1,000
委託費	19,274,614	17,166,563	2,108,051
教材費	22,000	0	22,000
支払手数料	466,260	441,410	24,850
雑費	109,294	10,929	98,365

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	6,207,537	5,896,921	310,616
役員報酬	375,000	390,000	△ 15,000
給料手当	2,653,313	2,622,187	31,126
法定福利費	564,062	424,021	140,041
福利厚生費	4,750	9,092	△ 4,342
役員等旅費交通費	94,000	150,000	△ 56,000
旅費交通費	0	3,400	△ 3,400
通信運搬費	222,978	220,416	2,562
消耗品費	63,132	40,632	22,500
印刷製本費	158,730	144,375	14,355
賃借料	493,330	447,998	45,332
保険料	60,000	53,000	7,000
支払負担金	216,500	198,500	18,000
委託費	1,114,922	1,096,870	18,052
支払手数料	3,820	7,430	△ 3,610
組織活動助成費	183,000	89,000	94,000
經常費用計	306,281,069	299,672,951	6,608,118
評価損益等調整前当期經常増減額	13,045,398	5,820,570	7,224,828
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
当期經常増減額	13,045,398	5,820,570	7,224,828
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	193,600	△ 193,600
車両運搬具売却益	0	193,600	△ 193,600
經常外収益計	0	193,600	△ 193,600
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	193,600	△ 193,600
当期一般正味財産増減額	13,045,398	6,014,170	7,031,228
一般正味財産期首残高	80,756,225	74,742,055	6,014,170
一般正味財産期末残高	93,801,623	80,756,225	13,045,398
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	93,801,623	80,756,225	13,045,398

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	内部取引等消去	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	237,294,458	14,142,074	△ 5,823,517	245,613,015
受取配分金	207,354,824	0	△ 5,823,517	201,531,307
受取材料費等	15,797,564	0		15,797,564
受取事務費	14,142,070	14,142,074		28,284,144
労働者派遣事業等受託収益	13,220,469	0		13,220,469
労働者派遣事業等受託収益	13,220,469	0		13,220,469
介護予防日常生活支援総合事業収益	6,401,151	0		6,401,151
介護予防保険報酬収益	6,401,151	0		6,401,151
管理受託事業収益	31,823,864	0		31,823,864
高齢者能力活用施設管理受託収益	31,823,864	0		31,823,864
受取会費	784,000	784,000		1,568,000
正会員受取会費	784,000	784,000		1,568,000
受取補助金等	20,295,000	0		20,295,000
受取連合交付金	10,023,000	0		10,023,000
受取(市)補助金	10,272,000	0		10,272,000
雑収益	400,361	4,607		404,968
受取利息	0	4,607		4,607
雑収益	400,361	0		400,361
経常収益計	310,219,303	14,930,681	△ 5,823,517	319,326,467
(2) 経常費用				
事業費	305,897,049	0	△ 5,823,517	300,073,532
支払配分金	209,083,062	0	△ 5,823,517	203,259,545
支払材料費等	12,470,132	0		12,470,132
給料手当	31,225,192	0		31,225,192
臨時雇賃金	5,365,457	0		5,365,457
法定福利費	5,523,150	0		5,523,150
退職給付費用	1,974,000	0		1,974,000
福利厚生費	85,060	0		85,060
旅費交通費	19,150	0		19,150
通信運搬費	959,970	0		959,970
減価償却費	16,742	0		16,742
消耗品費	2,179,412	0		2,179,412
修繕費	892,790	0		892,790
印刷製本費	299,570	0		299,570
光熱水料費	1,963,562	0		1,963,562
賃借料	4,129,342	0		4,129,342
保険料	1,634,970	0		1,634,970
諸謝金	1,587,220	0		1,587,220
租税公課	5,799,100	0		5,799,100
組織活動助成費	817,000	0		817,000
委託費	19,274,614	0		19,274,614
教材費	22,000	0		22,000
支払手数料	466,260	0		466,260
雑費	109,294	0		109,294

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	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			
管理費	0	6,207,537		6,207,537
役員報酬	0	375,000		375,000
給料手当	0	2,653,313		2,653,313
法定福利費	0	564,062		564,062
福利厚生費	0	4,750		4,750
役員等旅費交通費	0	94,000		94,000
通信運搬費	0	222,978		222,978
消耗品費	0	63,132		63,132
印刷製本費	0	158,730		158,730
賃借料	0	493,330		493,330
保険料	0	60,000		60,000
支払負担金	0	216,500		216,500
委託費	0	1,114,922		1,114,922
支払手数料	0	3,820		3,820
組織活動助成費	0	183,000		183,000
経常費用計	305,897,049	6,207,537	△ 5,823,517	306,281,069
評価損益等調整前当期経常増減額	4,322,254	8,723,144	0	13,045,398
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	4,322,254	8,723,144		13,045,398
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,322,254	8,723,144		13,045,398
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	4,322,254	8,723,144		13,045,398
一般正味財産期首残高	29,898,586	50,857,639		80,756,225
一般正味財産期末残高	34,220,840	59,580,783		93,801,623
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	34,220,840	59,580,783		93,801,623

3.財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権は償却原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。
- (3) 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を計上している。
- (4) 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. 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。

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	20,166,280	1,500,000	0	21,666,280
減価償却引当資産	8,239,314	0	0	8,239,314
福利協会退職年金資産	4,109,200	414,000	0	4,523,200
消費税納税準備資産積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000
合計	32,514,794	6,914,000	0	39,428,794

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。

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				
退職給付引当資産	21,666,280	(0)	(0)	(21,666,280)
減価償却引当資産	8,239,314	(0)	(8,239,314)	(0)
福利協会退職年金資産	4,523,200	(0)	(0)	(4,523,200)
消費税納税準備資産積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
合計	34,428,794	(0)	(13,239,314)	(26,189,480)

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	8,021,825	8,021,819	6
什器備品	333,445	34,879	298,566
合計	8,355,270	8,056,698	298,572

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。

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
補助金					
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	5,339,000	5,339,000	0
雇用開発支援事業費等補助金	国	0	4,684,000	4,684,000	0
運営事業補助金	市	0	10,270,000	10,270,000	0
中小企業退職金共済制度奨励補助金	市	0	2,000	2,000	0
合計		0	20,295,000	20,295,000	0

4. 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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	20,166,280	1,500,000	0	21,666,280
	減価償却引当資産	8,239,314	0	0	8,239,314
	福利協会退職年金資産	4,109,200	414,000	0	4,523,200
	消費税納税準備資産積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000
	特定資産合計	32,514,794	1,914,000	0	34,428,794

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	20,166,280	1,500,000	0	0	21,666,280
福利協会退職年金引当金	4,109,200	414,000	0	0	4,523,200

5.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			32,200
	振替口座	振替口座	運転資金として	12,894,715
	普通預金	横浜銀行座間支店	運転資金として	38,852,242
		さがみ農業協同組合栗原支店	運転資金として	9,354,720
		さがみ農業協同組合栗原支店(さ)	さがみ野自転車駐車場事業用として	2,088,104
		さがみ農業協同組合栗原支店(生)	生きがいセンター事業用として	5,159,578
	郵便貯金		運転資金として	1,372,471
	郵便定額貯金		運転資金として	5,804,720
	未収金	座間市他 (社)神奈川県シルバー人材センター連合会	受取配分金他 労働者派遣事業受託収益	35,753,219
	立替金	外部駐車場借用料		30,800
	前払金	労働保険料・全国シルバー人材センター事業協会他	賠償責任保険前払い分他	137,624
流動資産合計				111,480,393
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	ゆうちょ銀行定額貯金 さがみ農協栗原支店 定期貯金	職員退職金支払いの財源積立	21,666,280
	減価償却引当資産	さがみ農協栗原支店 定期預金	車両運搬具減価償却分積立	8,239,314
	福利協会退職年金資産	(財)神奈川県福利協会	職員退職金支払いの財源積立	4,523,200
	消費税納税準備資産積立資産	さがみ農協栗原支店 定期預金	消費税支払いの財源積立	5,000,000
その他固定資産	車両運搬具	6台	公益目的保有財産であり、事業用車両	6
	什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、事業用物品保管用	299,961
	預託金	自動車リサイクル料		31,120
固定資産合計				39,759,881
資産合計				151,240,274
(流動負債)				
	未払金	支払い配分金等に対する未払額	3月分配分金支払ほか	28,498,810
	前受金	事業収入過入金分		9,778
	預り金	令和6年度会費、職員社会保険料等	令和6年度会費、職員社会保険料等	2,740,583
流動負債合計				31,249,171
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	退職給付債務	21,666,280
	福利協会退職年金引当金	職員に対するもの	退職給付債務	4,523,200
固定負債合計				26,189,480
負債合計				57,438,651
正味財産				93,801,623