

## 1. 貸借対照表

令和 5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	66,429,636	56,738,328	9,691,308
未収金	32,427,113	42,457,405	△ 10,030,292
仮払金	0	58,250	△ 58,250
立替金	91,800	36,564	55,236
前払金	199,261	95,879	103,382
流動資産合計	99,147,810	99,386,426	△ 238,616
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	20,166,280	18,866,280	1,300,000
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	4,109,200	3,718,700	390,500
特定資産合計	32,514,794	30,824,294	1,690,500
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	6	6	0
什器備品	316,703	333,445	△ 16,742
預託金	31,120	38,760	△ 7,640
その他固定資産合計	347,829	372,211	△ 24,382
固定資産合計	32,862,623	31,196,505	1,666,118
資産合計	132,010,433	130,582,931	1,427,502
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	23,954,429	30,267,914	△ 6,313,485
前受金	0	60	△ 60
預り金	3,023,967	2,987,922	36,045
仮受金	332	0	332
流動負債合計	26,978,728	33,255,896	△ 6,277,168
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,166,280	18,866,280	1,300,000
福利協会退職年金引当金	4,109,200	3,718,700	390,500
固定負債合計	24,275,480	22,584,980	1,690,500
負債合計	51,254,208	55,840,876	△ 4,586,668
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
0	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			
80,756,225	74,742,055	6,014,170	6,014,170
(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)	( 8,239,314 )	( 8,239,314 )	( 0 )
正味財産合計	80,756,225	74,742,055	6,014,170
負債及び正味財産合計	132,010,433	130,582,931	1,427,502

## 2. 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	229,212,258	225,494,136	3,718,122
受取配分金	194,801,082	190,809,262	3,991,820
受取材料費等	17,462,000	17,761,694	△ 299,694
受取事務費	16,949,176	16,923,180	25,996
労働者派遣事業等受託収益	11,343,465	9,721,718	1,621,747
労働者派遣事業等受託収益	11,343,465	9,721,718	1,621,747
介護予防日常生活支援総合事業収益	4,487,449	3,687,179	800,270
介護予防保険報酬収益	4,487,449	3,687,179	800,270
管理受託事業収益	32,338,267	37,382,614	△ 5,044,347
高齢者能力活用施設管理受託収益	32,338,267	37,382,614	△ 5,044,347
受取会費	1,524,000	1,536,000	△ 12,000
正会員受取会費	1,524,000	1,536,000	△ 12,000
受取補助金等	20,540,000	21,900,000	△ 1,360,000
受取連合交付金	10,270,000	10,270,000	0
受取（市）補助金	10,270,000	11,630,000	△ 1,360,000
雑収益	419,802	20,441	399,361
受取利息	5,610	18,366	△ 12,756
雑収益	414,192	2,075	412,117
経常収益計	299,865,241	299,742,088	123,153
(2) 経常費用			
事業費	288,147,750	287,087,587	1,060,163
支払配分金	196,241,482	192,010,000	4,231,482
支払材料費等	16,554,929	15,706,389	848,540
給料手当	29,306,071	28,467,806	838,265
臨時雇賃金	4,663,013	4,416,240	246,773
法定福利費	5,267,050	4,916,155	350,895
退職給付費用	1,750,500	1,684,000	66,500
福利厚生費	125,416	121,331	4,085
旅費交通費	9,014	3,300	5,714
通信運搬費	788,440	973,448	△ 185,008
減価償却費	16,742	15,249	1,493
什器備品費	750,310	1,810,705	△ 1,060,395
消耗品費	1,129,125	1,203,699	△ 74,574
修繕費	540,593	749,944	△ 209,351
印刷製本費	115,610	205,524	△ 89,914
光熱水料費	2,426,797	2,368,307	58,490
賃借料	3,773,136	3,333,972	439,164
保険料	1,787,870	2,071,310	△ 283,440
諸謝金	1,359,000	1,537,420	△ 178,420
租税公課	3,107,750	2,794,200	313,550
組織活動助成費	816,000	753,000	63,000
委託費	17,166,563	21,850,438	△ 4,683,875
支払手数料	441,410	92,626	348,784

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
雑費	10,929	2,524	8,405
管理費	5,896,921	6,104,046	△ 207,125
役員報酬	390,000	430,000	△ 40,000
給料手当	2,622,187	2,613,408	8,779
法定福利費	424,021	594,683	△ 170,662
福利厚生費	9,092	7,464	1,628
役員等旅費交通費	150,000	18,000	132,000
旅費交通費	3,400	0	3,400
通信運搬費	220,416	208,697	11,719
什器備品費	0	301,620	△ 301,620
消耗品費	40,632	51,040	△ 10,408
印刷製本費	144,375	153,076	△ 8,701
賃借料	447,998	397,827	50,171
保険料	53,000	53,000	0
支払負担金	198,500	198,500	0
委託費	1,096,870	1,061,501	35,369
支払手数料	7,430	10,230	△ 2,800
組織活動助成費	89,000	5,000	84,000
経常費用計	294,044,671	293,191,633	853,038
評価損益等調整前当期経常増減額	5,820,570	6,550,455	△ 729,885
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	5,820,570	6,550,455	△ 729,885
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	193,600	0	193,600
車両運搬具売却益	193,600	0	193,600
経常外収益計	193,600	0	193,600
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	193,600	△ 1	193,601
当期一般正味財産増減額	6,014,170	6,550,454	△ 536,284
一般正味財産期首残高	74,742,055	68,191,601	6,550,454
一般正味財産期末残高	80,756,225	74,742,055	6,014,170
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	80,756,225	74,742,055	6,014,170

## 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	226,365,947	8,474,591	△ 5,628,280	229,212,258
受取配分金	200,429,362	0	△ 5,628,280	194,801,082
受取材料費等	17,462,000	0		17,462,000
受取事務費	8,474,585	8,474,591		16,949,176
労働者派遣事業等受託収益	11,343,465	0		11,343,465
労働者派遣事業等受託収益	11,343,465	0		11,343,465
介護予防日常生活支援総合事業収益	4,487,449	0		4,487,449
介護予防保険報酬収益	4,487,449	0		4,487,449
管理受託事業収益	32,338,267	0		32,338,267
高齢者能力活用施設管理受託収益	32,338,267	0		32,338,267
受取会費	762,000	762,000		1,524,000
正会員受取会費	762,000	762,000		1,524,000
受取補助金等	20,540,000	0		20,540,000
受取連合交付金	10,270,000	0		10,270,000
受取（市）補助金	10,270,000	0		10,270,000
雑収益	414,192	5,610		419,802
受取利息	0	5,610		5,610
雑収益	414,192	0		414,192
経常収益計	296,251,320	9,242,201	△ 5,628,280	299,865,241
(2) 経常費用				
事業費	293,776,030	0	△ 5,628,280	288,147,750
支払配分金	201,869,762	0	△ 5,628,280	196,241,482
支払材料費等	16,554,929	0		16,554,929
給料手当	29,306,071	0		29,306,071
臨時雇賃金	4,663,013	0		4,663,013
法定福利費	5,267,050	0		5,267,050
退職給付費用	1,750,500	0		1,750,500
福利厚生費	125,416	0		125,416
旅費交通費	9,014	0		9,014
通信運搬費	788,440	0		788,440
減価償却費	16,742	0		16,742
什器備品費	750,310	0		750,310
消耗品費	1,129,125	0		1,129,125
修繕費	540,593	0		540,593
印刷製本費	115,610	0		115,610
光熱水料費	2,426,797	0		2,426,797
賃借料	3,773,136	0		3,773,136
保険料	1,787,870	0		1,787,870
諸謝金	1,359,000	0		1,359,000
租税公課	3,107,750	0		3,107,750
組織活動助成費	816,000	0		816,000
委託費	17,166,563	0		17,166,563
支払手数料	441,410	0		441,410

(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			
雑費	10,929	0		10,929
管理費	0	5,896,921		5,896,921
役員報酬	0	390,000		390,000
給料手当	0	2,622,187		2,622,187
法定福利費	0	424,021		424,021
福利厚生費	0	9,092		9,092
役員等旅費交通費	0	150,000		150,000
旅費交通費	0	3,400		3,400
通信運搬費	0	220,416		220,416
消耗品費	0	40,632		40,632
印刷製本費	0	144,375		144,375
賃借料	0	447,998		447,998
保険料	0	53,000		53,000
支払負担金	0	198,500		198,500
委託費	0	1,096,870		1,096,870
支払手数料	0	7,430		7,430
組織活動助成費	0	89,000		89,000
経常費用計	293,776,030	5,896,921	△ 5,628,280	294,044,671
評価損益等調整前当期経常増減額	2,475,290	3,345,280	0	5,820,570
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	2,475,290	3,345,280		5,820,570
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	193,600	0		193,600
車両運搬具売却益	193,600	0		193,600
経常外収益計	193,600	0		193,600
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	193,600	0		193,600
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,668,890	3,345,280		6,014,170
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	2,668,890	3,345,280		6,014,170
一般正味財産期首残高	27,229,696	47,512,359		74,742,055
一般正味財産期末残高	29,898,586	50,857,639		80,756,225
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	29,898,586	50,857,639		80,756,225

### 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	18,866,280	1,300,000	0	20,166,280
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	3,718,700	390,500	0	4,109,200
合計	30,824,294	1,690,500	0	32,514,794

#### 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	20,166,280	(0)	(0)	(20,166,280)
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	4,109,200	(0)	(0)	(4,109,200)
合計	32,514,794	(0)	(8,239,314)	(24,275,480)

#### 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	16,742	316,703
合計	8,355,270	8,038,561	316,709

#### 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	4,931,000	4,931,000	0
運営事業補助金	市	0	10,270,000	10,270,000	0
合計		0	20,540,000	20,540,000	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	18,866,280	1,300,000	0	20,166,280
	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	3,718,700	390,500	0	4,109,200
	特定資産合計	30,824,294	1,690,500	0	32,514,794

### 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	18,866,280	1,300,000	0	0	20,166,280
福利協会退職年金引当金	3,718,700	390,500	0	0	4,109,200

## 5. 財産目録

令和5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			30,000
	振替口座	振替口座	運転資金として	12,966,248
	普通預金	横浜銀行座間支店	運転資金として	34,633,894
		さがみ農業協同組合栗原支店	運転資金として	3,117,095
		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	1,965,348
		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	7,339,120
	郵便貯金		運転資金として	575,211
	郵便定額貯金		運転資金として	5,802,720
	未収金	座間市他 (社)神奈川県シルバー人材センター連	受取配分金他 労働者派遣事業受託収益	32,427,113
	立替金	外部駐車場借用料		91,800
	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	199,261
流動資産合計				99,147,810
(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	20,166,280
	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	4,109,200
その他固定資産	車輛運搬具	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	316,703
	預託金	自動車リサイクル料		31,120
固定資産合計				32,862,623
資産合計				132,010,433
(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	23,954,429
	預り金	令和5年度会費、職員社会保険料等	令和5年度会費、職員社会保険料等	3,023,967
	仮受金			332
流動負債合計				26,978,728
(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	20,166,280
	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	4,109,200
固定負債合計				24,275,480
負債合計				51,254,208
正味財産				80,756,225