

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
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	850,390	756,873	93,517
郵便振替口座	8,315,176	35,185,805	△ 26,870,629
普通預金	68,902,478	46,572,820	22,329,658
郵便貯金	110,904	110,724	180
未収金	57,665,282	51,619,851	6,045,431
仮払金	0	0	0
立替金	343,167	42,609	300,558
前払金	686,386	706,052	△ 19,666
法人会計からの借入金	0	0	0
流動資産合計	136,873,783	134,994,734	1,879,049
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当預金	8,846,505	8,194,144	652,361
固定資産取得積立預金	13,028,727	12,437,520	591,207
財政運営資金積立預金	9,000,000	9,000,000	0
特定資産合計	30,875,232	29,631,664	1,243,568
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	4	355,959	△ 355,955
什器備品	1,647,249	974,094	673,155
電話加入権	153,100	153,100	0
預託金	37,860	37,860	0
その他固定資産合計	1,838,213	1,521,013	317,200
固定資産合計	32,713,445	31,152,677	1,560,768
資産合計	169,587,228	166,147,411	3,439,817
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	72,502,693	79,868,041	△ 7,365,348
前受金	3,859	0	3,859
預り金	26,094	72,983	△ 46,889
仮受金	630,217	914,908	△ 284,691
公益会計への貸付金	0	0	0
流動負債合計	73,162,863	80,855,932	△ 7,693,069
2.固定負債			
退職給付引当金	8,846,505	8,194,144	652,361
固定負債合計	8,846,505	8,194,144	652,361
負債合計	82,009,368	89,050,076	△ 7,040,708
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	87,577,860	77,097,335	10,480,525
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	87,577,860	77,097,335	10,480,525
負債及び正味財産合計	169,587,228	166,147,411	3,439,817

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	731,996,994	709,440,861	22,556,133
受取配分金	662,583,498	646,086,936	16,496,562
受取材料費等	7,261,219	7,105,178	156,041
受取事務費	62,152,277	56,248,747	5,903,530
有料職業紹介事業収益	298,508	0	298,508
有料職業紹介事業収益	298,508	0	298,508
労働者派遣事業等受託収益	11,681,973	10,761,385	920,588
労働者派遣事業等受託収益	11,681,973	10,761,385	920,588
受取会費	4,493,200	4,407,600	85,600
正会員受取会費	4,411,200	4,335,600	75,600
賛助会員受取会費	82,000	72,000	10,000
受取補助金等	36,100,000	36,100,000	0
受取連合交付金	18,050,000	18,050,000	0
受取（市）補助金	18,050,000	18,050,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	445	435	10
特定資産受取利息	445	435	10
雑収益	633,922	249,833	384,089
受取利息	0	0	0
雑収益	633,922	249,833	384,089
経常収益計	785,205,042	760,960,114	24,244,928
(2)経常費用			
事業費	755,543,629	736,053,925	19,489,704
支払配分金	662,583,498	646,086,936	16,496,562
支払材料費等	7,302,969	6,451,420	851,549
給料手当	30,882,124	29,191,491	1,690,633
臨時雇賃金	18,564,103	19,077,059	△ 512,956
法定福利費	4,795,134	4,723,841	71,293
退職給付費用	2,198,452	1,583,136	615,316
福利厚生費	53,213	69,949	△ 16,736
会議費	14,971	3,145	11,826
旅費交通費	84,902	7,234	77,668
通信運搬費	2,901,005	3,115,540	△ 214,535
減価償却費	625,549	584,450	41,099
什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,025,649	927,938	97,711
修繕費	268,093	1,572,774	△ 1,304,681
印刷製本費	951,768	911,594	40,174
光熱水料費	463,945	344,150	119,795
賃借料	6,851,353	6,741,410	109,943
保険料	5,690,150	5,802,240	△ 112,090
諸謝金	1,214,606	1,395,113	△ 180,507
租税公課	5,191,046	4,623,122	567,924
組織活動助成費	332,400	418,000	△ 85,600
委託費	2,909,059	2,112,874	796,185
教材費	16,700	21,660	△ 4,960
支払手数料	615,140	257,278	357,862
雑費	7,800	31,571	△ 23,771

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
管理費	19,180,888	19,070,130	110,758
役員報酬	2,823,000	2,823,000	0
給料手当	3,883,961	3,639,750	244,211
臨時雇賃金	2,329,198	2,374,704	△ 45,506
法定福利費	767,498	756,012	11,486
退職給付費用	247,519	228,570	18,949
福利厚生費	8,518	11,196	△ 2,678
会議費	2,746	4,452	△ 1,706
役員等旅費交通費	51,240	3,044	48,196
通信運搬費	1,121,671	1,487,036	△ 365,365
減価償却費	13,591	4,420	9,171
什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,233,994	2,716,923	△ 482,929
修繕費	699,754	578,227	121,527
印刷製本費	1,078,832	1,047,481	31,351
光熱水料費	140,151	103,963	36,188
賃借料	1,078,445	1,061,656	16,789
諸謝金	490,476	563,315	△ 72,839
租税公課	188,277	167,678	20,599
支払負担金	448,175	441,800	6,375
委託費	1,276,648	927,246	349,402
支払手数料	285,494	119,392	166,102
雑費	11,700	10,265	1,435
経常費用計	774,724,517	755,124,055	19,600,462
評価損益等調整前当期経常増減額	10,480,525	5,836,059	4,644,466
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	10,480,525	5,836,059	4,644,466
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
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
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	10,480,525	5,836,059	4,644,466
一般正味財産期首残高	77,097,335	71,261,276	5,836,059
一般正味財産期末残高	87,577,860	77,097,335	10,480,525
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	87,577,860	77,097,335	10,480,525

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	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	702,715,632	702,715,632	29,281,362	731,996,994
受取配分金	662,583,498	662,583,498	0	662,583,498
受取材料費等	7,261,219	7,261,219	0	7,261,219
受取事務費	32,870,915	32,870,915	29,281,362	62,152,277
有料職業紹介事業収益	298,508	298,508	0	298,508
有料職業紹介事業収益	298,508	298,508	0	298,508
労働者派遣事業等受託収益	11,681,973	11,681,973	0	11,681,973
労働者派遣事業等受託収益	11,681,973	11,681,973	0	11,681,973
受取会費	2,246,600	2,246,600	2,246,600	4,493,200
正会員受取会費	2,205,600	2,205,600	2,205,600	4,411,200
賛助会員受取会費	41,000	41,000	41,000	82,000
受取補助金等	36,100,000	36,100,000	0	36,100,000
受取連合交付金	18,050,000	18,050,000	0	18,050,000
受取(市)補助金	18,050,000	18,050,000	0	18,050,000
受取寄附金	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0
特定資産運用益	445	445	0	445
特定資産受取利息	445	445	0	445
雑収益	633,922	633,922	0	633,922
受取利息	0	0	0	0
雑収益	633,922	633,922	0	633,922
経常収益計	753,677,080	753,677,080	31,527,962	785,205,042
(2) 経常費用				
事業費	755,543,629	755,543,629	0	755,543,629
支払配分金	662,583,498	662,583,498	0	662,583,498
支払材料費等	7,302,969	7,302,969	0	7,302,969
給料手当	30,882,124	30,882,124	0	30,882,124
臨時雇賃金	18,564,103	18,564,103	0	18,564,103
法定福利費	4,795,134	4,795,134	0	4,795,134
退職給付費用	2,198,452	2,198,452	0	2,198,452
福利厚生費	53,213	53,213	0	53,213
会議費	14,971	14,971	0	14,971
旅費交通費	84,902	84,902	0	84,902
通信運搬費	2,901,005	2,901,005	0	2,901,005
減価償却費	625,549	625,549	0	625,549
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	1,025,649	1,025,649	0	1,025,649
修繕費	268,093	268,093	0	268,093
印刷製本費	951,768	951,768	0	951,768
光熱水料費	463,945	463,945	0	463,945
賃借料	6,851,353	6,851,353	0	6,851,353
保険料	5,690,150	5,690,150	0	5,690,150
諸謝金	1,214,606	1,214,606	0	1,214,606
租税公課	5,191,046	5,191,046	0	5,191,046
組織活動助成費	332,400	332,400	0	332,400
委託費	2,909,059	2,909,059	0	2,909,059
教材費	16,700	16,700	0	16,700
支払手数料	615,140	615,140	0	615,140
雑費	7,800	7,800	0	7,800

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	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
管理費	0	0	19,180,888	19,180,888
役員報酬	0	0	2,823,000	2,823,000
給料手当	0	0	3,883,961	3,883,961
臨時雇賃金	0	0	2,329,198	2,329,198
法定福利費	0	0	767,498	767,498
退職給付費用	0	0	247,519	247,519
福利厚生費	0	0	8,518	8,518
会議費	0	0	2,746	2,746
役員等旅費交通費	0	0	51,240	51,240
通信運搬費	0	0	1,121,671	1,121,671
減価償却費	0	0	13,591	13,591
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	2,233,994	2,233,994
修繕費	0	0	699,754	699,754
印刷製本費	0	0	1,078,832	1,078,832
光熱水料費	0	0	140,151	140,151
賃借料	0	0	1,078,445	1,078,445
諸謝金	0	0	490,476	490,476
租税公課	0	0	188,277	188,277
支払負担金	0	0	448,175	448,175
委託費	0	0	1,276,648	1,276,648
支払手数料	0	0	285,494	285,494
雑費	0	0	11,700	11,700
経常費用計	755,543,629	755,543,629	19,180,888	774,724,517
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,866,549	△ 1,866,549	12,347,074	10,480,525
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	△ 1,866,549	△ 1,866,549	12,347,074	10,480,525
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
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,866,549	△ 1,866,549	12,347,074	10,480,525
一般正味財産期首残高	65,342,335	65,342,335	11,755,000	77,097,335
一般正味財産期末残高	63,475,786	63,475,786	24,102,074	87,577,860
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
指定正味財産期末残高		0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	63,475,786	63,475,786	24,102,074	87,577,860

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、定額法による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金共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等について

消費税等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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	8,194,144	652,361	0	8,846,505
固定資産取得積立預金	12,437,520	591,207	0	13,028,727
財政運営資金積立預金	9,000,000	0	0	9,000,000
合 計	29,631,664	1,243,568	0	30,875,232

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)
基本財産	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	8,846,505	(0)	(0)	(8,846,505)
固定資産取得積立預金	13,028,727	(0)	(13,028,727)	(0)
財政運営資金積立預金	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
合 計	30,875,232	0	(22,028,727)	(8,846,505)

4. 固定資産の取得価格等の内訳

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	6,183,341	6,183,337	4
什器備品	4,599,577	2,952,328	1,647,249
合 計	10,782,918	9,135,665	1,647,253

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)						
市補助金	柏市	0	18,050,000	18,050,000	0	
連合交付金	国	0	18,050,000	18,050,000	0	
合 計		0	36,100,000	36,100,000	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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産		0	0	0	0
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当預金	8,194,144	652,361	0	8,846,505
	固定資産取得積立預金	12,437,520	591,207	0	13,028,727
	財政運営資金積立預金	9,000,000	0	0	9,000,000
特定資産計		29,631,664	1,243,568	0	30,875,232

(注) 退職給付引当預金の増加は、預金の積立によるものである。

(注) 固定資産取得積立預金の増加は、預金の積立によるものである。

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	8,194,144	652,361	0	0	8,846,505

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	手許保管	運転資金	850,390
預 金	千葉銀行柏支店	運転資金	68,612,079
	三井住友銀行柏支店	運転資金	63,763
	京葉銀行柏支店	運転資金	116,682
	千葉興業銀行柏支店	運転資金	84,509
	柏駅西口郵便局 (通常貯金)	運転資金	110,904
	柏駅西口郵便局 (郵便振替)	運転資金	8,315,176
	みずほ銀行柏支店	運転資金	25,445
未収金	柏市他	公益目的事業実施に伴う未収金	57,665,282
仮払金			0
立替金			343,167
前払金		役員賠償保険料 (センター負担分) 他	686,386
流動資産合計			136,873,783
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当預金	京葉銀行柏支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	8,846,505
固定資産取得積立預金	千葉興業銀行柏支店	固定資産の購入の財源として積み立てている。	13,028,727
財政運営資金積立預金	柏駅西口郵便局	公益目的事業の運営のために保有する定期預金及び普通預金	9,000,000
その他の固定資産			
什器備品	耐火金庫他8件	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	1,647,249
車両運搬具	自動車4台	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	4
電話加入権	事務所		153,100
預託金	車両リサイクル料金	共有財産であり、公益目的保有財産75%、法人管理保有財産25%	37,860
固定資産合計			32,713,445
資産合計			169,587,228
(流動負債)			
未払金		公益目的事業に伴う配分金等の未払金額	72,502,693
前受金			3,859
預り金		職員の社会保険料の預かり他	26,094
仮受金		受託事業過入金他	630,217
流動負債合計			73,162,863
(固定負債)			
退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	8,846,505
固定負債合計			8,846,505
負債合計			82,009,368
正味財産			87,577,860