

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	1,229,728	850,390	379,338
郵便振替口座	3,798,019	8,315,176	△ 4,517,157
普通預金	87,181,432	68,902,478	18,278,954
郵便貯金	111,084	110,904	180
未収金	53,501,438	57,665,282	△ 4,163,844
仮払金	0	0	0
立替金	9,480	343,167	△ 333,687
前払金	596,580	686,386	△ 89,806
法人会計からの借入金	0	0	0
流動資産合計	146,427,761	136,873,783	9,553,978
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	11,808,971	8,846,505	2,962,466
固定資産取得積立預金	13,667,150	13,028,727	638,423
財政運営資金積立預金	9,000,000	9,000,000	0
特定資産合計	34,476,121	30,875,232	3,600,889
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	1,277,517	1,647,249	△ 369,732
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	1,468,481	1,838,213	△ 369,732
固定資産合計	35,944,602	32,713,445	3,231,157
資産合計	182,372,363	169,587,228	12,785,135
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	76,165,433	72,502,693	3,662,740
前受金	0	3,859	△ 3,859
預り金	392,318	26,094	366,224
仮受金	348,397	630,217	△ 281,820
公益会計への貸付金	0	0	0
流動負債合計	76,906,148	73,162,863	3,743,285
2.固定負債			
退職給付引当金	11,808,971	8,846,505	2,962,466
固定負債合計	11,808,971	8,846,505	2,962,466
負債合計	88,715,119	82,009,368	6,705,751
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	93,657,244	87,577,860	6,079,384
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	93,657,244	87,577,860	6,079,384
負債及び正味財産合計	182,372,363	169,587,228	12,785,135

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	755,883,259	731,996,994	23,886,265
受取配分金	676,847,053	662,583,498	14,263,555
受取材料費等	7,659,798	7,261,219	398,579
受取事務費	71,376,408	62,152,277	9,224,131
有料職業紹介事業収益	0	298,508	△ 298,508
有料職業紹介事業収益	0	298,508	△ 298,508
労働者派遣事業等受託収益	11,557,623	11,681,973	△ 124,350
労働者派遣事業等受託収益	11,557,623	11,681,973	△ 124,350
受取会費	4,527,800	4,493,200	34,600
正会員受取会費	4,450,800	4,411,200	39,600
賛助会員受取会費	77,000	82,000	△ 5,000
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	457	445	12
特定資産受取利息	457	445	12
雑収益	74,205	633,922	△ 559,717
受取利息	0	0	0
雑収益	74,205	633,922	△ 559,717
経常収益計	808,143,344	785,205,042	22,938,302
(2)経常費用			
事業費	781,876,032	755,543,629	26,332,403
支払配分金	676,847,053	662,583,498	14,263,555
支払材料費等	6,982,413	7,302,969	△ 320,556
給料手当	32,834,609	30,882,124	1,952,485
臨時雇賃金	20,198,506	18,564,103	1,634,403
法定福利費	4,889,863	4,795,134	94,729
退職給付費用	4,203,359	2,198,452	2,004,907
福利厚生費	56,512	53,213	3,299
会議費	49,144	14,971	34,173
旅費交通費	31,776	84,902	△ 53,126
通信運搬費	3,034,019	2,901,005	133,014
減価償却費	356,916	625,549	△ 268,633
什器備品費	0	0	0
消耗品費	533,839	1,025,649	△ 491,810
修繕費	289,349	268,093	21,256
印刷製本費	1,074,847	951,768	123,079
光熱水料費	358,391	463,945	△ 105,554
賃借料	7,658,953	6,851,353	807,600
保険料	5,725,720	5,690,150	35,570
諸謝金	1,313,138	1,214,606	98,532
租税公課	11,650,059	5,191,046	6,459,013
組織活動助成費	331,200	332,400	△ 1,200
委託費	2,803,719	2,909,059	△ 105,340
教材費	15,707	16,700	△ 993
支払手数料	616,411	615,140	1,271
雑費	20,529	7,800	12,729

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	20,187,928	19,180,888	1,007,040
役員報酬	2,344,000	2,823,000	△ 479,000
給料手当	4,059,639	3,883,961	175,678
臨時雇賃金	2,552,312	2,329,198	223,114
法定福利費	728,570	767,498	△ 38,928
退職給付費用	672,927	247,519	425,408
福利厚生費	9,048	8,518	530
会議費	10,927	2,746	8,181
役員等旅費交通費	12,512	51,240	△ 38,728
通信運搬費	1,165,818	1,121,671	44,147
減価償却費	12,816	13,591	△ 775
什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,293,964	2,233,994	59,970
修繕費	755,236	699,754	55,482
印刷製本費	1,207,710	1,078,832	128,878
光熱水料費	108,263	140,151	△ 31,888
賃借料	1,271,149	1,078,445	192,704
諸謝金	529,247	490,476	38,771
租税公課	422,541	188,277	234,264
支払負担金	502,775	448,175	54,600
委託費	1,230,416	1,276,648	△ 46,232
支払手数料	286,808	285,494	1,314
雑費	11,250	11,700	△ 450
経常費用計	802,063,960	774,724,517	27,339,443
評価損益等調整前当期経常増減額	6,079,384	10,480,525	△ 4,401,141
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	6,079,384	10,480,525	△ 4,401,141
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	6,079,384	10,480,525	△ 4,401,141
一般正味財産期首残高	87,577,860	77,097,335	10,480,525
一般正味財産期末残高	93,657,244	87,577,860	6,079,384
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	93,657,244	87,577,860	6,079,384

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	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	731,596,836	731,596,836	24,286,423	755,883,259
受取配分金	676,847,053	676,847,053	0	676,847,053
受取材料費等	7,659,798	7,659,798	0	7,659,798
受取事務費	47,089,985	47,089,985	24,286,423	71,376,408
有料職業紹介事業収益	0	0	0	0
有料職業紹介事業収益	0	0	0	0
労働者派遣事業等受託収益	11,557,623	11,557,623	0	11,557,623
労働者派遣事業等受託収益	11,557,623	11,557,623	0	11,557,623
受取会費	2,263,900	2,263,900	2,263,900	4,527,800
正会員受取会費	2,225,400	2,225,400	2,225,400	4,450,800
賛助会員受取会費	38,500	38,500	38,500	77,000
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	457	457	0	457
特定資産受取利息	457	457	0	457
雑収益	300	300	73,905	74,205
受取利息	0	0	0	0
雑収益	300	300	73,905	74,205
経常収益計	781,519,116	781,519,116	26,624,228	808,143,344
(2)経常費用				
事業費	781,876,032	781,876,032	0	781,876,032
支払配分金	676,847,053	676,847,053	0	676,847,053
支払材料費等	6,982,413	6,982,413	0	6,982,413
給料手当	32,834,609	32,834,609	0	32,834,609
臨時雇賃金	20,198,506	20,198,506	0	20,198,506
法定福利費	4,889,863	4,889,863	0	4,889,863
退職給付費用	4,203,359	4,203,359	0	4,203,359
福利厚生費	56,512	56,512	0	56,512
会議費	49,144	49,144	0	49,144
旅費交通費	31,776	31,776	0	31,776
通信運搬費	3,034,019	3,034,019	0	3,034,019
減価償却費	356,916	356,916	0	356,916
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	533,839	533,839	0	533,839
修繕費	289,349	289,349	0	289,349
印刷製本費	1,074,847	1,074,847	0	1,074,847
光熱水料費	358,391	358,391	0	358,391
賃借料	7,658,953	7,658,953	0	7,658,953
保険料	5,725,720	5,725,720	0	5,725,720
諸謝金	1,313,138	1,313,138	0	1,313,138
租税公課	11,650,059	11,650,059	0	11,650,059
組織活動助成費	331,200	331,200	0	331,200
委託費	2,803,719	2,803,719	0	2,803,719
教材費	15,707	15,707	0	15,707
支払手数料	616,411	616,411	0	616,411
雑費	20,529	20,529	0	20,529

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	小計		
管理費	0	0	20,187,928	20,187,928
役員報酬	0	0	2,344,000	2,344,000
給料手当	0	0	4,059,639	4,059,639
臨時雇賃金	0	0	2,552,312	2,552,312
法定福利費	0	0	728,570	728,570
退職給付費用	0	0	672,927	672,927
福利厚生費	0	0	9,048	9,048
会議費	0	0	10,927	10,927
役員等旅費交通費	0	0	12,512	12,512
通信運搬費	0	0	1,165,818	1,165,818
減価償却費	0	0	12,816	12,816
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	2,293,964	2,293,964
修繕費	0	0	755,236	755,236
印刷製本費	0	0	1,207,710	1,207,710
光熱水料費	0	0	108,263	108,263
賃借料	0	0	1,271,149	1,271,149
諸謝金	0	0	529,247	529,247
租税公課	0	0	422,541	422,541
支払負担金	0	0	502,775	502,775
委託費	0	0	1,230,416	1,230,416
支払手数料	0	0	286,808	286,808
雑費	0	0	11,250	11,250
経常費用計	781,876,032	781,876,032	20,187,928	802,063,960
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 356,916	△ 356,916	6,436,300	6,079,384
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	△ 356,916	△ 356,916	6,436,300	6,079,384
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	△ 356,916	△ 356,916	6,436,300	6,079,384
一般正味財産期首残高	63,475,786	63,475,786	24,102,074	87,577,860
一般正味財産期末残高	63,118,870	63,118,870	30,538,374	93,657,244
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	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	63,118,870	63,118,870	30,538,374	93,657,244

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	8,846,505	2,962,466	0	11,808,971
固定資産取得積立預金	13,028,727	638,423	0	13,667,150
財政運営資金積立預金	9,000,000	0	0	9,000,000
合 計	30,875,232	3,600,889	0	34,476,121

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	11,808,971	(0)	(0)	(11,808,971)
固定資産取得積立預金	13,667,150	(0)	(13,667,150)	(0)
財政運営資金積立預金	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
合 計	34,476,121	0	(22,667,150)	(11,808,971)

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	3,322,060	1,277,517
合 計	10,782,918	9,505,397	1,277,521

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	8,846,505	2,962,466	0	11,808,971
	固定資産取得積立預金	13,028,727	638,423	0	13,667,150
	財政運営資金積立預金	9,000,000	0	0	9,000,000
	特定資産計	30,875,232	3,600,889	0	34,476,121

(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	8,846,505	2,962,466	0	0	11,808,971

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	手許保管	運転資金	1,229,728
預金	千葉銀行柏支店	運転資金	86,864,496
	三井住友銀行柏支店	運転資金	92,883
	京葉銀行柏支店	運転資金	115,822
	千葉興業銀行柏支店	運転資金	83,886
	柏駅西口郵便局(通常貯金)	運転資金	111,084
	柏駅西口郵便局(郵便振替)	運転資金	3,798,019
	みずほ銀行柏支店	運転資金	24,345
未収金	柏市他	公益目的事業実施に伴う未収金	53,501,438
仮払金			0
立替金			9,480
前払金		役員賠償保険料(センター負担分)他	596,580
流動資産合計			146,427,761
(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。	11,808,971
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。	13,667,150
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。	1,277,517
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			35,944,602
資産合計			182,372,363
(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	76,165,433
前受金			0
預り金		職員の社会保険料の預かり他	392,318
仮受金		受託事業過入金他	348,397
流動負債合計			76,906,148
(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	11,808,971
固定負債合計			11,808,971
負債合計			88,715,119
正味財産			93,657,244