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	21,148,851	15,246,528	5,902,323
未収金	37,790,962	35,511,870	2,279,092
立替金	0	0	0
前払金	21,900	21,900	0
流動資産合計	58,961,713	50,780,298	8,181,415
2固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,146,669	9,183,661	963,008
減価償却引当資産	9,720,083	8,798,350	921,733
財政運営積立資産	47,500,000	47,500,000	0
周年記念事業積立資産	2,870,337	2,670,311	200,026
独自事業準備資金積立資産	3,600,183	3,600,148	35
特定資産合計	73,837,272	71,752,470	2,084,802
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,016,906	1,886,435	△ 869,529
建　物	390,208	442,412	△ 52,204
電話加入権	232,600	232,600	0
預託金	50,280	50,280	0
リース資産	1,339,800	2,143,680	△ 803,880
その他の固定資産合計	3,029,794	4,755,407	△ 1,725,613
固定資産合計	76,867,066	76,507,877	359,189
資産合計	135,828,779	127,288,175	8,540,604
Ⅱ　負債の部			
1流動負債			
未払金	36,458,791	31,595,054	4,863,737
前受金	5,804,390	5,648,978	155,412
預り金	466,231	145,071	321,160
短期リース債務	803,880	803,880	0
流動負債合計	43,533,292	38,192,983	5,340,309
2固定負債			
退職給付引当金	10,146,669	9,183,661	963,008
長期リース債務	535,920	1,339,800	△ 803,880
固定負債合計	10,682,589	10,523,461	159,128
負債合計	54,215,881	48,716,444	5,499,437
Ⅲ　正味財産の部			
1指定正味財産	0	0	0
2一般正味財産	81,612,898	78,571,731	3,041,167
（うち、特定資産への充当額）	63,690,603	62,568,809	1,121,794
正味財産合計	81,612,898	78,571,731	3,041,167
負債及び正味財産合計	135,828,779	127,288,175	8,540,604

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月 31日

（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	495,930,343	477,948,876	17,981,467
受取配分金	436,360,478	427,591,926	8,768,552
受取材料費等	11,589,110	11,472,836	116,274
受取事務費	47,980,755	38,884,114	9,096,641
労働者派遣事業等受託収益	1,605,488	1,165,161	440,327
手数料等収益	1,605,488	1,165,161	440,327
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	7,998,000	7,840,000	158,000
指定管理事業受取配分金	6,824,400	6,809,648	14,752
指定管理事業受取管理費	640,000	640,000	0
指定管理事業受取事務費	533,600	390,352	143,248
受取会費	2,281,300	2,271,800	9,500
正会員受取会費	2,242,300	2,231,800	10,500
特別会員会費	1,000	1,000	0
賛助会員会費	38,000	39,000	△ 1,000
受取補助金等	22,458,000	22,658,000	△ 200,000
受取連合交付金	11,129,000	11,329,000	△ 200,000
受取市補助金	11,329,000	11,329,000	0
特定資産運用益	286	293	△ 7
特定資産受取利息	286	293	△ 7
雑収益	62,629	21,577	41,052
受取利息	12	7	5
雑収益	62,617	21,570	41,047
経常収益計	530,336,046	511,905,707	18,430,339
(2)経常費用			
事業費	521,307,476	504,144,767	17,162,709
支払配分金	436,360,478	427,591,926	8,768,552
支払材料費等	8,698,241	8,987,012	△ 288,771
指定管理支払配分金	6,824,400	6,809,648	14,752
指定管理支払管理費	708,388	709,521	△ 1,133
指定管理支払事務費	493,001	321,459	171,542
給料手当	30,674,709	29,174,724	1,499,985
臨時雇賃金	1,113,000	1,072,000	41,000
法定福利費	4,923,032	4,578,974	344,058
退職給付費用	2,615,682	1,885,448	730,234
福利厚生費	172,223	212,977	△ 40,754
旅費交通費	594,455	409,189	185,266
通信運搬費	2,117,168	1,816,022	301,146
減価償却費	1,654,070	1,927,535	△ 273,465
会議費	84,236	97,364	△ 13,128
什器備品費	589,014	265,603	323,411
消耗品費	896,959	1,805,879	△ 908,920
修繕費	516,307	432,498	83,809

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　減
印刷製本費	887,070	627,060	260,010
光熱水料費	601,269	661,387	△ 60,118
賃借料	4,947,788	4,486,858	460,930
保険料	4,093,510	3,883,780	209,730
諸謝金	956,408	770,900	185,508
租税公課	7,083,050	2,467,350	4,615,700
組織活動助成費	1,143,000	1,068,500	74,500
委託費	1,990,510	1,587,959	402,551
教育訓練費	29,700	14,295	15,405
教材費	66,502	4,554	61,948
支払手数料	439,261	452,076	△ 12,815
貸倒損失	0	0	0
雑費	34,045	22,269	11,776
管理費	5,987,403	5,177,083	810,320
役員報酬	960,000	960,000	0
給料手当	1,634,486	1,579,580	54,906
法定福利費	261,778	240,951	20,827
退職給付費用	134,885	98,545	36,340
福利厚生費	19,065	10,498	8,567
会議費	66,401	66,527	△ 126
役員等旅費交通費	381,740	270,590	111,150
通信運搬費	117,589	95,580	22,009
減価償却費	71,543	75,594	△ 4,051
消耗品費	47,208	95,046	△ 47,838
光熱水料費	31,645	34,810	△ 3,165
賃借料	121,986	121,986	0
保険料	182,740	139,710	43,030
支払負担金	397,175	385,800	11,375
委託費	12,276	15,366	△ 3,090
支払手数料	2,420	1,320	1,100
支払利息	0	0	0
総会費	1,422,396	951,980	470,416
雑費	122,070	33,200	88,870
経常費用計	527,294,879	509,321,850	17,973,029
当期経常増減額	3,041,167	2,583,857	457,310
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	10,170	△ 10,170
経常外収益計	0	10,170	△ 10,170
(2)経常外費用			0
固定資産売却(除却)損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	10,169	△ 10,169
当期一般正味財産増減額	3,041,167	2,594,026	447,141
一般正味財産期首残高	78,571,731	75,977,705	2,594,026
一般正味財産期末残高	81,612,898	78,571,731	3,041,167
Ⅱ　正味財産期末残高	81,612,898	78,571,731	3,041,167

正味財産増減計算書内訳書

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	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				共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	雇用サポート事業	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	447,949,588	26,869,222	11,515,382	486,334,192	0	486,334,192	9,596,151	495,930,343
受取配分金	436,360,478	0	0	436,360,478	0	436,360,478	0	436,360,478
受取材料費等	11,589,110	0	0	11,589,110	0	11,589,110	0	11,589,110
受取事務費	0	26,869,222	11,515,382	38,384,604	0	38,384,604	9,596,151	47,980,755
労働者派遣事業等受託収益	0	0	1,605,488	1,605,488	0	1,605,488	0	1,605,488
手数料等収益	0		1,605,488	1,605,488	0	1,605,488	0	1,605,488
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0		0	0	0	0
指定管理事業収益	7,998,000	0	0	7,998,000	0	7,998,000	0	7,998,000
受取配分金	6,824,400	0	0	6,824,400	0	6,824,400	0	6,824,400
受取管理費	640,000	0	0	640,000	0	640,000	0	640,000
受取事務費	533,600	0	0	533,600	0	533,600	0	533,600
受取会費	0	0	0	0	1,140,650	1,140,650	1,140,650	2,281,300
正会員受取会費	0	0	0	0	1,121,150	1,121,150	1,121,150	2,242,300
特別会員受取会費	0	0	0	0	500	500	500	1,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	19,000	19,000	19,000	38,000
受取補助金等	0	14,658,000	7,800,000	22,458,000	0	22,458,000	0	22,458,000
受取連合交付金	0	7,329,000	3,800,000	11,129,000	0	11,129,000	0	11,129,000
受取市補助金	0	7,329,000	4,000,000	11,329,000	0	11,329,000	0	11,329,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	286	286	0	286
特定資産受取利息	0	0	0	0	286	286	0	286
雑収益	0	0	0	0	62,629	62,629	0	62,629
受取利息	0	0	0	0	12	12	0	12
雑収益	0	0	0	0	62,617	62,617	0	62,617
経常収益計	455,947,588	41,527,222	20,920,870	518,395,680	1,203,565	519,599,245	10,736,801	530,336,046
(2) 経常費用								
事業費	453,084,508	44,529,921	23,693,047	521,307,476	0	521,307,476	0	521,307,476
支払配分金	436,360,478	0	0	436,360,478	0	436,360,478	0	436,360,478
支払材料費等	8,698,241	0	0	8,698,241	0	8,698,241	0	8,698,241
指定管理支払配分金	6,824,400	0	0	6,824,400	0	6,824,400	0	6,824,400
指定管理支払管理費	708,388	0	0	708,388	0	708,388	0	708,388
指定管理支払事務費	493,001	0	0	493,001	0	493,001	0	493,001
給料手当		20,132,478	10,542,231	30,674,709	0	30,674,709	0	30,674,709
臨時雇賃金		411,810	701,190	1,113,000	0	1,113,000	0	1,113,000
法定福利費		3,315,175	1,607,857	4,923,032	0	4,923,032	0	4,923,032
退職給付費用		1,844,622	771,060	2,615,682	0	2,615,682	0	2,615,682
福利厚生費		132,427	39,796	172,223	0	172,223	0	172,223
旅費交通費		426,459	167,996	594,455	0	594,455	0	594,455
通信運搬費		1,301,768	815,400	2,117,168	0	2,117,168	0	2,117,168
減価償却費		1,654,070	0	1,654,070	0	1,654,070	0	1,654,070
会議費		47,931	36,305	84,236	0	84,236	0	84,236
什器備品費		217,933	371,081	589,014	0	589,014	0	589,014
消耗品費		333,847	563,112	896,959	0	896,959	0	896,959
修繕費		473,420	42,887	516,307	0	516,307	0	516,307
印刷製本費		328,214	558,856	887,070	0	887,070	0	887,070
光熱水料費		222,471	378,798	601,269	0	601,269	0	601,269
賃借料		2,331,619	2,616,169	4,947,788	0	4,947,788	0	4,947,788
保険料		1,514,599	2,578,911	4,093,510	0	4,093,510	0	4,093,510
諸謝金		394,818	561,590	956,408	0	956,408	0	956,408
租税公課		7,052,495	30,555	7,083,050	0	7,083,050	0	7,083,050
組織活動助成費		1,143,000	0	1,143,000	0	1,143,000	0	1,143,000
委託費		1,031,466	959,044	1,990,510	0	1,990,510	0	1,990,510
教育訓練費		0	29,700	29,700	0	29,700	0	29,700
教材費		24,606	41,896	66,502	0	66,502	0	66,502
支払手数料		162,527	276,734	439,261	0	439,261	0	439,261
貸倒損失		0	0	0	0	0	0	0
雑費		32,166	1,879	34,045	0	34,045	0	34,045
管理費							5,987,403	5,987,403
役員報酬							960,000	960,000
給料手当							1,634,486	1,634,486
法定福利費							261,778	261,778
退職給付費用							134,885	134,885
福利厚生費							19,065	19,065
会議費							66,401	66,401
役員等旅費交通費							381,740	381,740
通信運搬費							117,589	117,589
減価償却費							71,543	71,543
消耗品費							47,208	47,208
光熱水料費							31,645	31,645
賃借料							121,986	121,986
保険料							182,740	182,740
支払負担金							397,175	397,175
委託費							12,276	12,276
支払手数料							2,420	2,420
支払利息							0	0
総会費							1,422,396	1,422,396
雑費							122,070	122,070
経常費用計	453,084,508	44,529,921	23,693,047	521,307,476	0	521,307,476	5,987,403	527,294,879
評価損益等調整前当期経常増減額	2,863,080	△ 3,002,699	△ 2,772,177	△ 2,911,796	1,203,565	△ 1,708,231	4,749,398	3,041,167
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	2,863,080	△ 3,002,699	△ 2,772,177	△ 2,911,796	1,203,565	△ 1,708,231	4,749,398	3,041,167
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	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産売却(除却)損	0	2	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	2	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	△ 2	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,863,080	△ 3,002,701	△ 2,772,177	△ 2,911,796	1,203,565	△ 1,708,231	4,749,398	3,041,167
一般正味財産期首残高								78,571,731
一般正味財産期末残高								81,612,898
正味財産期末残高								81,612,898

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

①減価償却資産(リース資産を除く)については、定率法により直接減価償却を実施している。

②リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする減価償却を実施している。

(2) 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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	0	0	0	0
退職給付引当資産	9,183,661	963,008	0	10,146,669
減価償却引当資産	8,798,350	921,733	0	9,720,083
財政運営積立資産	47,500,000	0	0	47,500,000
周年記念事業積立資産	2,670,311	200,026	0	2,870,337
独自事業準備資金積立資産	3,600,148	35	0	3,600,183
合　計	71,752,470	2,084,802	0	73,837,272

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)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	10,146,669	(0)	(0)	(10,146,669)
減価償却引当資産	9,720,083	(0)	(9,720,083)	(0)
財政運営積立資産	47,500,000	(0)	(47,500,000)	(0)
周年記念事業積立資産	2,870,337	(0)	(2,870,337)	(0)
独自事業準備資金積立資産	3,600,183	(0)	(3,600,183)	(0)
合　計	73,837,272	0	63,690,603	10,146,669

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
車両運搬具	10,763,889	9,746,983	1,016,906
建　物(物置)	501,600	111,392	390,208
リース資産	4,019,400	2,679,600	1,339,800
合　計	15,284,889	12,537,975	2,746,914

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営補助金	国	0	7,329,000	7,329,000	0	
運営補助金	市	0	7,329,000	7,329,000	0	
サポート事業	国	0	3,800,000	3,800,000	0	
サポート事業	市	0	4,000,000	4,000,000	0	
合　計		0	22,458,000	22,458,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記において記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表の注記おいて記載している。

財　産　目　録

令和6年3月31日

（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	手元保管	運転資金	48,936
普通預金	東邦銀行 いわき市役所支店	運転資金	20,202,651
	福島さくら農業協同組合 飯野支店	運転資金	8,565
郵便払込金	ゆうちょ銀行　振替口座	運転資金	888,699
未収金	いわき市他	公益目的事業の未収金	37,790,962
前払金	いわき市	定時総会会場費	21,900
流動資産合計			58,961,713
（固定資産）			
特定資産			
退職給付引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	退職給付引当金の支払い財源	10,146,669
減価償却引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	減価償却資産の買い替えの為	9,720,083
財政運営積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	財政安定のため積立している	47,500,000
周年記念事業 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	周年記念事業のため積立している	2,870,337
独自事業準備資金 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	独自事業資金として積立している	3,600,183
その他の 固定資産			
車両運搬具	トラック他（6台）	公益事業及び管理事業に使用	1,016,906
建　物	イナバ物置	公益事業及び管理事業に使用	390,208
電話加入権	電話3回線	公益事業及び管理事業に使用	232,600
預託金	車輌リサイクル費用	再資源化預託金	50,280
リース資産	パソコン他システム機器	公益事業及び管理事業に使用	1,339,800
固定資産合計			76,867,066
資産合計			135,828,779
（流動負債）			
未払金	会員配分金、 支払先業者	会員及び業者への未払い分	36,458,791
前受金	会員会費、 受託事業前受	6年度会員会費及び受託未精算分	5,804,390
預り金	職員他	職員所得税住民税他	466,231
短期リース債務	パソコン他システム機器	ファイナンスリースによる1年以内の債務	803,880
流動負債合計			43,533,292
（固定負債）			
退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金	10,146,669
長期リース債務	パソコン他システム機器	ファイナンスリースによる1年を超える債務	535,920
固定負債合計			10,682,589
負債合計			54,215,881
正味財産			81,612,898