

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	16,006,525	15,776,216	230,309
未収金	12,195,828	11,305,330	890,498
立替金	159,615	153,817	5,798
前払金	469,022	493,265	△ 24,243
流動資産合計	28,830,990	27,728,628	1,102,362
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,654,500	8,225,400	429,100
減価償却引当資産	1,420,685	1,420,685	0
配分金支払準備資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	16,075,185	15,646,085	429,100
(2) その他固定資産			
建物	16,934,614	17,887,767	△ 953,153
建物附属設備	3,095,442	3,351,430	△ 255,988
構築物	312,776	0	312,776
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,057,251	1,109,771	△ 52,520
一括償却資産	391,755	1,139,534	△ 747,779
電話加入権	224,952	224,952	0
敷金	58,000	58,000	0
預託金	10,840	10,840	0
その他固定資産合計	22,085,631	23,782,295	△ 1,696,664
固定資産合計	38,160,816	39,428,380	△ 1,267,564
資産合計	66,991,806	67,157,008	△ 165,202
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	13,684,307	12,338,771	1,345,536
預り金	826,250	537,522	288,728
前受金	433,954	476,182	△ 42,228
流動負債合計	14,944,511	13,352,475	1,592,036
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,654,500	8,225,400	429,100
固定負債合計	8,654,500	8,225,400	429,100
負債合計	23,599,011	21,577,875	2,021,136
<b>III 正味財産の部</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
一般正味財産合計	43,392,795	45,579,133	△ 2,186,338
(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)	(7,420,685)	(7,420,685)	(0)
正味財産合計	43,392,795	45,579,133	△ 2,186,338
負債及び正味財産合計	66,991,806	67,157,008	△ 165,202

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			
① 受託事業収益	179,177,725	181,030,061	△ 1,852,336
受取配分金	146,024,763	147,655,316	△ 1,630,553
受取材料費	17,231,834	18,515,975	△ 1,284,141
受取事務費	15,921,128	14,858,770	1,062,358
② 独自事業収益	330,610	346,500	△ 15,890
受取配分金	299,896	314,999	△ 15,103
受取事務費	30,714	31,501	△ 787
③ シルバー派遣事業収益	5,970,258	5,922,004	48,254
シルバー派遣事業収益	5,970,258	5,922,004	48,254
④ 受取会費	1,125,000	1,150,000	△ 25,000
正会員受取会費	1,055,000	1,085,000	△ 30,000
賛助会員受取会費	70,000	65,000	5,000
⑤ 受取補助金	32,946,000	35,478,000	△ 2,532,000
受取連合交付金	16,473,000	17,739,000	△ 1,266,000
受取名取市補助金	16,473,000	17,739,000	△ 1,266,000
⑥ 受取寄付金	0	10,000	△ 10,000
受取寄付金	0	10,000	△ 10,000
⑦ 特定資産運用益	152	144	8
特定資産受取利息	152	144	8
⑧ 雑収益	10,165	27,101	△ 16,936
受取利息	179	219	△ 40
雑収益	9,986	26,882	△ 16,896
経常収益計	219,559,910	223,963,810	△ 4,403,900
(2) 経常費用			
事業費	216,248,470	216,155,355	93,115
支払配分金(受)	146,024,763	147,655,316	△ 1,630,553
支払材料等(受)	14,974,789	14,482,233	492,556
支払配分金(独)	299,896	314,999	△ 15,103
給料手当	28,815,158	27,954,213	860,945
法定福利費	4,588,988	4,466,303	122,685
退職給付費用	2,324,507	2,186,703	137,804
福利厚生費	202,076	80,436	121,640
会議費	18,425	13,171	5,254
旅費交通費	128,320	1,281,938	△ 1,153,618
通信運搬費	1,520,010	1,652,660	△ 132,650
減価償却費	1,703,117	1,468,496	234,621
消耗什器備品費	278,380	58,503	219,877
消耗品費	418,858	324,276	94,582
修繕費	145,096	95,640	49,456
印刷製本費	152,898	137,614	15,284
光熱水料費	394,706	398,126	△ 3,420

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料	6,214,396	7,188,497	△ 974,101
保険料	2,127,265	2,111,947	15,318
諸謝金	21,000	14,000	7,000
租税公課	2,678,315	910,016	1,768,299
委託費	3,135,813	3,325,783	△ 189,970
雑費	81,694	34,485	47,209
管理費	5,497,778	6,088,623	△ 590,845
役員報酬	478,000	468,000	10,000
給料手当	1,774,182	1,721,172	53,010
法定福利費	282,549	274,995	7,554
退職給付費用	143,123	134,637	8,486
福利厚生費	12,442	4,953	7,489
会議費	7,526	5,380	2,146
役員等旅費交通費	3,696	0	3,696
通信運搬費	114,409	120,580	△ 6,171
減価償却費	685,547	591,106	94,441
消耗什器備品費	18,400	3,867	14,533
消耗品費	189,063	281,848	△ 92,785
修繕費	58,404	38,497	19,907
印刷製本費	84,152	279,396	△ 195,244
光熱水料費	24,302	24,513	△ 211
賃借料	382,627	442,604	△ 59,977
保険料	236,363	234,661	1,702
租税公課	152,885	550,684	△ 397,799
支払負担金	279,642	222,000	57,642
委託費	193,076	204,772	△ 11,696
支払手数料	265,461	265,216	245
雑費	111,929	219,742	△ 107,813
経常費用計	221,746,248	222,243,978	△ 497,730
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,186,338	1,719,832	△ 3,906,170
当期経常増減額	△ 2,186,338	1,719,832	△ 3,906,170
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	90,198	△ 90,198
什器備品売却益	0	15,509	△ 15,509
経常外収益計	0	105,707	△ 105,707
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	105,707	△ 105,707
当期一般正味財産増減額	△ 2,186,338	1,825,539	△ 4,011,877
一般正味財産期首残高	45,579,133	43,753,594	1,825,539
一般正味財産期末残高	43,392,795	45,579,133	△ 2,186,338
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	43,392,795	45,579,133	△ 2,186,338

収支計算書に対する注記

1. 投資活動及び財務活動

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>【投資活動収支の部】</b>			
(投資活動収入)			
固定資産売却収入	0	105,710	△ 105,710
車輻運搬具売却収入	0	90,200	△ 90,200
什器備品売却収入	0	15,510	△ 15,510
リサイクル預託金売却収入	0	11,220	△ 11,220
特定資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	116,930	△ 116,930
(投資活動支出)			
特定資産取得支出	429,100	320,900	108,200
退職給付引当資産取得支出	429,100	320,900	108,200
固定資産取得支出	692,000	6,644,556	△ 5,952,556
建物建設支出	0	5,737,696	△ 5,737,696
構築物取得支出	327,800	0	327,800
什器備品取得支出	230,000	0	230,000
一括償却資産取得支出	134,200	906,860	△ 772,660
敷金・保証金等支出	0	50,000	△ 50,000
敷金支出	0	50,000	△ 50,000
投資活動支出計	1,121,100	7,015,456	△ 5,894,356
<b>【財務活動収支の部】</b>			
(財務活動収入)			
財務活動収入計	0	0	0
(財務活動支出)			
財務活動支出計	0	0	0

2. 金融機関からの借入限度額は6,000,000円とする。

3. 債務負担額について(令和5年度)

東芝業務・会計・給与システム	1,296,000	108,000 × 12	消費税 8%
東芝業務システム(追加)	187,440	15,620 × 12	消費税10%
スズキ キャリィ(4WD)	290,400	24,200 × 12	消費税10%
スズキ キャリィ(4WD)	290,400	24,200 × 12	消費税10%
スズキ キャリィ(4WD)	273,240	22,770 × 12	消費税10%
スズキ キャリィ(4WD)	273,240	22,770 × 12	消費税10%
スズキ キャリィ(2WD)	129,360	10,780 × 12	消費税10%
トヨタ レジアス	147,840	12,320 × 12	消費税10%
日産 キャラバン	111,780	37,260 × 3	消費税 8%
〃	168,300	18,700 × 9	消費税10%
マツダ デミオ	149,580	29,916 × 5	消費税 8%
〃	190,960	27,280 × 7	消費税10%
FAX・コピー複合機(東芝)	161,040	13,420 × 12	消費税10%
印刷機	134,640	11,220 × 12	消費税10%
紙折機	88,128	7,344 × 12	消費税 8%
ゲートロック対策ソフトリース料	145,200	12,100 × 12	消費税10%
オムロン AED	48,000	4,000 × 12	消費税 8%
体温検知システム	33,880	33,880 × 1	消費税10%

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)

	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					
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	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	177,585,612	0	177,585,612	1,592,113		179,177,725
受取配分金	146,024,763	0	146,024,763	0		146,024,763
受取材料費等	17,231,834	0	17,231,834	0		17,231,834
受取事務費	14,329,015	0	14,329,015	1,592,113		15,921,128
独自事業収益	315,253	0	315,253	15,357		330,610
受取配分金	299,896	0	299,896	0		299,896
受取材料費等	0	0	0	0		0
受取事務費	15,357	0	15,357	15,357		30,714
労働者派遣事業等受託収益	4,477,694	0	4,477,694	1,492,564		5,970,258
労働者派遣事業等受託収益	4,477,694	0	4,477,694	1,492,564		5,970,258
受取会費	0	892,900	892,900	232,100		1,125,000
正会員受取会費	0	822,900	822,900	232,100		1,055,000
賛助会員受取会費	0	70,000	70,000	0		70,000
受取補助金等	0	32,946,000	32,946,000	0		32,946,000
受取連合交付金	0	16,473,000	16,473,000	0		16,473,000
受取名取市補助金	0	16,473,000	16,473,000	0		16,473,000
受取寄付金	0	0	0	0		0
特定資産運用益	0	76	76	76		152
特定資産受取利息	0	76	76	76		152
雑収益	0	5,083	5,083	5,082		10,165
受取利息	0	90	90	89		179
雑収益	0	4,993	4,993	4,993		9,986
経常収益計	182,378,559	33,844,059	216,222,618	3,337,292	0	219,559,910
(2) 経常費用						
事業費	161,299,448	54,949,022	216,248,470			216,248,470
(受) 支払配分金	146,024,763	0	146,024,763			146,024,763
(受) 支払材料費等	14,974,789	0	14,974,789			14,974,789
(独) 支払配分金	299,896	0	299,896			299,896
給料手当	0	28,815,158	28,815,158			28,815,158
法定福利費	0	4,588,988	4,588,988			4,588,988
退職給付費用	0	2,324,507	2,324,507			2,324,507
福利厚生費	0	202,076	202,076			202,076
会議費	0	18,425	18,425			18,425
旅費交通費	0	128,320	128,320			128,320
通信運搬費	0	1,520,010	1,520,010			1,520,010
減価償却費	0	1,703,117	1,703,117			1,703,117
消耗什器備品費	0	278,380	278,380			278,380
消耗品費	0	418,858	418,858			418,858
修繕費	0	145,096	145,096			145,096
印刷製本費	0	152,898	152,898			152,898
光熱水料費	0	394,706	394,706			394,706
賃借料	0	6,214,396	6,214,396			6,214,396
保険料	0	2,127,265	2,127,265			2,127,265
諸謝金	0	21,000	21,000			21,000
租税公課	0	2,678,315	2,678,315			2,678,315
委託費	0	3,135,813	3,135,813			3,135,813
雑費	0	81,694	81,694			81,694
管理費				5,497,778		5,497,778
役員報酬				478,000		478,000
給料手当				1,774,182		1,774,182
法定福利費				282,549		282,549
退職給付費用				143,123		143,123
福利厚生費				12,442		12,442

	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					
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計			
会議費				7,526		7,526
役員等旅費交通費				3,696		3,696
通信運搬費				114,409		114,409
減価償却費				685,547		685,547
消耗什器備品費				18,400		18,400
消耗品費				189,063		189,063
修繕費				58,404		58,404
印刷製本費				84,152		84,152
光熱水料費				24,302		24,302
賃借料				382,627		382,627
保険料				236,363		236,363
租税公課				152,885		152,885
支払負担金				279,642		279,642
委託費				193,076		193,076
支払手数料				265,461		265,461
雑費				111,929		111,929
経常費用計	161,299,448	54,949,022	216,248,470	5,497,778	0	221,746,248
評価損益等調整前当期経常増減額	21,079,111	△ 21,104,963	△ 25,852	△ 2,160,486		△ 2,186,338
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	21,079,111	△ 21,104,963	△ 25,852	△ 2,160,486	0	△ 2,186,338
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	21,079,111	△ 21,104,963	△ 25,852	△ 2,160,486	0	△ 2,186,338
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額			△ 25,852	△ 2,160,486	0	△ 2,186,338
一般正味財産期首残高			30,575,173	15,003,960	0	45,579,133
一般正味財産期末残高			30,549,321	12,843,474	0	43,392,795
II 指定正味財産増減の部			0	0	0	0
III 正味財産期末残高			30,549,321	12,843,474	0	43,392,795

## 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、定額法により直接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共済給付額を控除した金額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

### 2. 特定資産の増減及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	8,225,400	429,100	0	8,654,500
減価償却引当資産	1,420,685	0	0	1,420,685
配分金支払準備資産	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	15,646,085	429,100	0	16,075,185

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	8,654,500	( 0)	( 0)	(8,654,500)
減価償却引当資産	1,420,685	( 0)	(1,420,685)	( 0)
配分金支払準備資産	6,000,000	( 0)	(6,000,000)	( 0)
合計	16,075,185	( 0)	(7,420,685)	(8,654,500)

### 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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
固定資産			
建物			
事務所	13,361,522	1,741,451	11,620,071
ガレージ倉庫A	3,755,783	276,988	3,478,795
ガレージ倉庫B	1,981,913	146,165	1,835,748
建物附属設備	3,820,740	725,298	3,095,442
構築物	327,800	15,024	312,776
車両運搬具	1,420,686	1,420,685	1
什器備品	1,829,471	772,220	1,057,251
一括償却資産	2,645,936	2,254,181	391,755
合計	29,143,851	7,352,012	21,791,839

### 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						
運営補助金	国	0	16,473,000	16,473,000	0	—
	名取市	0	16,473,000	16,473,000	0	
合計		0	32,946,000	32,946,000	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きましては、財務諸表の注記に記載しているため省略しております。

### 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	8,225,400	429,100	0	0	8,654,500

公益社団法人名取市シルバー人材センター

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	157,625
預金	(普)77銀行増田支店	運転資金	11,001,946
	(普)仙台銀行名取支店	運転資金	4,681,876
	ゆうちょ銀行	運転資金	18,765
	郵便払込金	運転資金	146,313
未収金		就業機会提供事業の作業代金	11,160,593
		派遣事業の1月～3月分 派遣手数料	1,035,235
立替金	名取駅西・館腰駅駐輪場	駐輪場利用者の釣銭・消耗品購入費用	112,514
	名取市墓地公園	愛玩動物納骨堂利用者の釣銭	40,000
		損害賠償事故	7,101
前払金	名取市文化会館	定時総会会場費	2,160
	㈱全福サービス	4月～5月熱中症見舞金保険	8,740
	㈱全福サービス	次年度役員賠償責任保険	76,000
	あいおいニッセイ同和損保	火災保険料 令和6年～7年度分	148,496
	株式会社WorkVision	次年度Microsoft365保守委託料	71,379
	㈱太陽不動産	4月分駐車場料金	49,500
	丸二商事株式会社	4月分駐車場料金	55,000
	大友智義	4月分駐車場料金	40,635
	太田正	4月分駐車場料金	4,000
	ダスキン	4月分空気清浄機等委託料	11,462
	M J S	ファイルB o x 利用料 4月～6月分	1,650
流動資産合計			28,830,990
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	(普)ゆうちょ銀行	職員退職金支払いの財源として積立	8,654,500
減価償却引当資産	(普)77銀行増田支店	車両更新時又はリース契約に備えた積立	1,420,685
配分金支払準備資産	(普)77銀行増田支店	配分金支払時不足に備えた積立	6,000,000
有形固定資産			
建物	事務所	公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	11,620,071
	ガレージ倉庫A	公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	3,478,795
	ガレージ倉庫B	公益目的事業に使用する保有財産	1,835,748
建物附属設備		公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	3,095,442
構築物		公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	312,776
車両運搬具(車両1台)		公益目的事業に使用する保有財産	1
什器備品		公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	1,057,251
一括償却資産	20万円未満の資産7個	公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	391,755
無形固定資産			
電話加入権(2回線)		公益目的事業及び法人管理活動の用に供する財産	224,952
敷金		公益目的事業に使用する駐車場	58,000
預託金(自動車リサイクル料)		公益目的事業に使用する保有財産	10,840
固定資産合計			38,160,816
資産合計			66,991,806
(流動負債)			
未払金		3月分配分金の未払い分	9,556,816
		3月分事業に係る諸経費未払い分	1,966,991
		未払消費税等確定額	2,160,500
預り金		社会保険料、所得税、市・県民税等	826,250
前受金		作業代金前受け	433,954
流動負債合計			14,944,511
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に係るもの	職員5名に対する退職金支払いに備えたもの	8,654,500
固定負債合計			8,654,500
負債合計			23,599,011
●正味財産合計			43,392,795