

議案第1号 令和5年度決算の承認について

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
1	I 資産の部			
2	1. 流動資産			
3	現金	474,540	461,600	12,940
4	郵便振替（賛助会員等）	1,948,450	9,303,372	△ 7,354,922
5	郵便振替口座	27,126,911	17,517,066	9,609,845
6	普通預金	58,098,356	55,462,434	2,635,922
7	郵便貯金	13,682,592	13,111,237	571,355
8	未収金	41,461,592	42,267,909	△ 806,317
9	立替金	897,674	1,296,622	△ 398,948
10	前払金	80,750	123,937	△ 43,187
11	流動資産合計	143,770,865	139,544,177	4,226,688
12	2. 固定資産			
13	(1) 基本財産			
14	基本財産合計	0	0	0
15	(2) 特定資産			
16	退職給付引当資産	1,652,784	1,652,784	0
17	減価償却引当資産	4,661,800	4,661,800	0
18	財政運営資金積立資産	55,000,000	55,000,000	0
19	特定資産合計	61,314,584	61,314,584	0
20	(3) その他固定資産			
21	建物	3,368,544	3,691,901	△ 323,357
22	構築物	129,179	132,656	△ 3,477
23	車輛運搬具	5,769,319	7,010,481	△ 1,241,162
24	什器備品	3,559,862	4,343,520	△ 783,658
25	水道施設加入権	62,775	70,011	△ 7,236
26	電話加入権	149,968	149,968	0
27	リース資産	2,273,028	4,618,666	△ 2,345,638
28	預託金	98,470	102,220	△ 3,750
29	その他固定資産合計	15,411,145	20,119,423	△ 4,708,278
30	固定資産合計	76,725,729	81,434,007	△ 4,708,278
31	資産合計	220,496,594	220,978,184	△ 481,590
32	II 負債の部			
33	1. 流動負債			
34	未払金	39,638,200	41,320,879	△ 1,682,679
35	前受金	67,130	115,520	△ 48,390
36	預り金	1,368,011	615,882	752,129
37	流動負債合計	41,073,341	42,052,281	△ 978,940
38	2. 固定負債			
39	退職給付引当金	1,652,784	1,652,784	0
40	リース負債	2,487,879	4,760,539	△ 2,272,660
41	固定負債合計	4,140,663	6,413,323	△ 2,272,660
42	負債合計	45,214,004	48,465,604	△ 3,251,600
43	III 正味財産の部			
44	1. 指定正味財産	0	0	0
45	（うち基本財産への充当額）	( 0 )	( 0 )	( 0 )
46	（うち特定資産への充当額）	( 0 )	( 0 )	( 0 )
47	2. 一般正味財産	175,282,590	172,512,580	2,770,010
48	（うち基本財産への充当額）	( 0 )	( 0 )	( 0 )
49	（うち特定資産への充当額）	( 59,661,800 )	( 59,661,800 )	( 0 )
50	正味財産合計	175,282,590	172,512,580	2,770,010
51	負債及び正味財産合計	220,496,594	220,978,184	△ 481,590

## 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
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	受託事業収益	440,766,917	469,922,043	△ 29,155,126
5	受取配分金	398,127,327	426,364,003	△ 28,236,676
6	受取材料費等	15,517,632	14,493,852	1,023,780
7	受取事務費	27,121,958	29,064,188	△ 1,942,230
8	労働者派遣事業等受託収益	5,198,152	3,273,005	1,925,147
9	労働者派遣事業等受託収益	5,198,152	3,273,005	1,925,147
10	指定管理事業収益	56,959,408	43,287,687	13,671,721
11	委託料収入	54,816,000	41,386,000	13,430,000
12	施設利用等収入	2,143,408	1,901,687	241,721
13	受取会費	3,076,600	3,194,400	△ 117,800
14	正会員受取会費	2,895,600	3,010,900	△ 115,300
15	賛助会員受取会費	181,000	183,500	△ 2,500
16	受取補助金等	77,836,000	74,658,000	3,178,000
17	受取連合交付金	37,836,000	34,658,000	3,178,000
18	受取市補助金	40,000,000	40,000,000	0
19	雑収益	38,244	9,079	29,165
20	受取利息	1,044	1,249	△ 205
21	雑収益	37,200	7,830	29,370
22	経常収益計	583,875,321	594,344,214	△ 10,468,893
23	(2) 経常費用			
24	事業費	562,488,954	581,322,300	△ 18,833,346
25	支払配分金	416,239,874	439,455,238	△ 23,215,364
26	支払材料費等	15,099,512	14,726,227	373,285
27	給料手当	23,907,076	22,433,568	1,473,508
28	臨時雇賃金(指定管理含)	26,388,157	26,650,794	△ 262,637
29	法定福利費(指定管理含)	7,328,943	7,055,220	273,723
30	退職給付費用	2,273,792	2,275,680	△ 1,888
31	福利厚生費	168,832	200,701	△ 31,869
32	会議費	714,726	259,318	455,408
33	旅費交通費	90,300	96,010	△ 5,710
34	通信運搬費	2,891,578	3,664,202	△ 772,624
35	減価償却費	6,115,234	6,129,976	△ 14,742
36	什器備品費	63,470	37,125	26,345
37	消耗品費	1,729,430	1,975,048	△ 245,618
38	印刷製本費	1,949,574	1,626,199	323,375
39	光熱水料費	1,364,878	1,470,451	△ 105,573
40	賃借料	8,832,972	7,057,756	1,775,216
41	保険料	4,449,955	4,543,685	△ 93,730
42	諸謝金	9,163,065	9,671,690	△ 508,625
43	租税公課	977,000	1,859,450	△ 882,450
44	支払負担金	312,960	289,200	23,760
45	委託費	19,056,390	18,701,087	355,303
46	教材費	4,617	1,750	2,867
47	支払手数料	1,639,678	1,593,771	45,907
48	貸倒損失	735,412	0	735,412

## 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
49	需用費	10,292,823	9,177,236	1,115,587
50	役務費	664,706	354,918	309,788
51	公課費支出	24,000	16,000	8,000
52	雑費	10,000	0	10,000
53	管理費	18,634,916	18,503,931	130,985
54	役員報酬	1,857,710	1,828,823	28,887
55	給料手当	5,976,772	5,608,397	368,375
56	臨時雇賃金	5,146,389	5,565,906	△ 419,517
57	法定福利費	1,830,700	1,755,141	75,559
58	退職給付費用	568,448	568,920	△ 472
59	福利厚生費	67,204	60,177	7,027
60	会議費	446,998	401,383	45,615
61	通信運搬費	73,350	1,050	72,300
62	減価償却費	678,281	679,919	△ 1,638
63	消耗品費	1,318	3,612	△ 2,294
64	印刷製本費	290,510	376,020	△ 85,510
65	光熱水料費	99,701	106,018	△ 6,317
66	賃借料	692,361	659,225	33,136
67	保険料	165,635	158,725	6,910
68	租税公課	2,500	700	1,800
69	支払負担金	30,240	27,600	2,640
70	委託費	613,339	612,331	1,008
71	支払手数料	4,620	4,400	220
72	支払利息	37,340	59,084	△ 21,744
73	雑費	51,500	26,500	25,000
74	經常費用計	581,123,870	599,826,231	△ 18,702,361
75	当期經常増減額	2,751,451	△ 5,482,017	8,233,468
76	2. 經常外増減の部			
77	(1) 經常外収益			
78	固定資産売却益	18,559	22,369	△ 3,810
79	車両運搬具売却益	18,559	22,369	△ 3,810
80	經常外収益計	18,559	22,369	△ 3,810
81	(2) 經常外費用			
82	經常外費用計	0	0	0
83	当期經常外増減額	18,559	22,369	△ 3,810
84	当期一般正味財産増減額	2,770,010	△ 5,459,648	8,229,658
85	一般正味財産期首残高	172,512,580	177,972,228	△ 5,459,648
86	一般正味財産期末残高	175,282,590	172,512,580	2,770,010
87	II 正味財産期末残高	175,282,590	172,512,580	2,770,010

## 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

	科目	公益目的事業会計 (シバ-人材センター事業)	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
1	I 一般正味財産増減の部					
2	1. 経常増減の部					
3	(1) 経常収益					
4	受託事業収益	423,708,545	0	17,058,372		440,766,917
5	受取配分金	398,127,327	0	0		398,127,327
6	受取材料費等	15,517,632	0	0		15,517,632
7	受取事務費	10,063,586	0	17,058,372		27,121,958
8	労働者派遣事業等受託収益	5,198,152	0	0		5,198,152
9	労働者派遣事業等受託収益	5,198,152	0	0		5,198,152
10	指定管理事業収益	56,959,408	0	0		56,959,408
11	委託料収入	54,816,000	0	0		54,816,000
12	施設利用等収入	2,143,408	0	0		2,143,408
13	受取会費	1,538,300	0	1,538,300		3,076,600
14	正会員受取会費	1,447,800	0	1,447,800		2,895,600
15	賛助会員受取会費	90,500	0	90,500		181,000
16	受取補助金等	77,836,000	0	0		77,836,000
17	受取連合交付金	37,836,000	0	0		37,836,000
18	受取市補助金	40,000,000	0	0		40,000,000
19	雑収益	0	0	38,244		38,244
20	受取利息	0	0	1,044		1,044
21	雑収益	0	0	37,200		37,200
22	経常収益計	565,240,405	0	18,634,916		583,875,321
23	(2) 経常費用					
24	事業費	562,488,954	0	0		562,488,954
25	支払配分金	416,239,874	0	0		416,239,874
26	支払材料費等	15,099,512	0	0		15,099,512
27	給料手当	23,907,076	0	0		23,907,076
28	臨時雇賃金	26,388,157	0	0		26,388,157
29	法定福利費	7,328,943	0	0		7,328,943
30	退職給付費用	2,273,792	0	0		2,273,792
31	福利厚生費	168,832	0	0		168,832
32	会議費	714,726	0	0		714,726
33	旅費交通費	90,300	0	0		90,300
34	通信運搬費	2,891,578	0	0		2,891,578
35	減価償却費	6,115,234	0	0		6,115,234
36	什器備品費	63,470	0	0		63,470
37	消耗品費	1,729,430	0	0		1,729,430
38	印刷製本費	1,949,574	0	0		1,949,574
39	光熱水料費	1,364,878	0	0		1,364,878
40	賃借料	8,832,972	0	0		8,832,972
41	保険料	4,449,955	0	0		4,449,955
42	諸謝金	9,163,065	0	0		9,163,065

## 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

	科目	公益目的事業会計 (シブパ-人材センター事業)	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
43	租税公課	977,000	0	0		977,000
44	支払負担金	312,960	0	0		312,960
45	委託費	19,056,390	0	0		19,056,390
46	教材費	4,617	0	0		4,617
47	支払手数料	1,639,678	0	0		1,639,678
48	貸倒損失	735,412	0	0		735,412
49	需用費	10,292,823	0	0		10,292,823
50	役務費	664,706	0	0		664,706
51	公課費支出	24,000	0	0		24,000
52	雑費	10,000	0	0		10,000
53	管理費	0	0	18,634,916		18,634,916
54	役員報酬	0	0	1,857,710		1,857,710
55	給料手当	0	0	5,976,772		5,976,772
56	臨時雇賃金	0	0	5,146,389		5,146,389
57	法定福利費	0	0	1,830,700		1,830,700
58	退職給付費用	0	0	568,448		568,448
59	福利厚生費	0	0	67,204		67,204
60	会議費	0	0	446,998		446,998
61	通信運搬費	0	0	73,350		73,350
62	減価償却費	0	0	678,281		678,281
63	消耗品費	0	0	1,318		1,318
64	印刷製本費	0	0	290,510		290,510
65	光熱水料費	0	0	99,701		99,701
66	賃借料	0	0	692,361		692,361
67	保険料	0	0	165,635		165,635
68	租税公課	0	0	2,500		2,500
69	支払負担金	0	0	30,240		30,240
70	委託費	0	0	613,339		613,339
71	支払手数料	0	0	4,620		4,620
72	支払利息	0	0	37,340		37,340
73	雑費	0	0	51,500		51,500
74	経常費用計	562,488,954	0	18,634,916		581,123,870
75	当期経常増減額	2,751,451	0	0		2,751,451
76	2. 経常外増減の部					
77	(1) 経常外収益					
78	固定資産売却益	16,703	0	1,856		18,559
79	車両運搬具売却益	16,703	0	1,856		18,559
80	経常外収益計	16,703	0	1,856		18,559
81	当期経常外増減額	16,703	0	1,856		18,559
82	当期一般正味財産増減額	2,768,154	0	1,856		2,770,010
83	一般正味財産期首残高	172,512,580	0	0		172,512,580
84	一般正味財産期末残高	175,280,734	0	1,856		175,282,590
85	II 正味財産期末残高	175,280,734	0	1,856		175,282,590

## 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 減価償却資産について、定額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、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### (2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、正式採用時から積算した要支給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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
減価償却引当資産	4,661,800	0	0	4,661,800
財政調整資金積立資産	55,000,000	0	0	55,000,000
退職給付引当資産	1,652,784	0	0	1,652,784
車両運搬具積立資産	0	0	0	0
合 計	61,314,584	0	0	61,314,584

### 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)
減価償却引当資産	4,661,800	(0)	(4,661,800)	(0)
財政調整資金積立資産	55,000,000	(0)	(55,000,000)	(0)
退職給付引当資産	1,652,784	(0)	(0)	(1,652,784)
車両運搬具積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	61,314,584	(0)	(59,661,800)	(1,652,784)

### 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
構 築 物	132,656	3,477	129,179
車両運搬具	7,010,481	1,241,162	5,769,319
什器備品	4,343,520	783,658	3,559,862
建 物	3,691,901	323,357	3,368,544
水道施設加入権	70,011	7,236	62,775
リース資産	4,618,666	2,345,638	2,273,028
合 計	19,867,235	4,704,528	15,162,707

### 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
運営補助金	国	-	37,836,000	37,836,000	-	-
運営補助金	市	-	40,000,000	40,000,000	-	-
合 計		0	77,836,000	77,836,000	0	

### 6. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,652,784	0	0	0	1,652,784
合 計	1,652,784	0	0	0	1,652,784

## 附 属 明 細 書

特定資産の明細、引当金の明細については財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

# 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

単位:円

科目	場所・物量等	使用目的	金額
<b>(流動資産)</b>			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金	474,540
普通預金	郵便振替口座	〃	27,126,911
	郵便振替口座(会費口)	〃	1,948,450
	埼玉りそな銀行熊谷支店	〃	22,438,235
	埼玉りそな銀行熊谷支店 (妻沼入金口)	〃	232,224
	埼玉りそな銀行熊谷支店 (緑-指定管理)	〃	4,628,055
	埼玉縣信用金庫本店営業部	〃	17,320,924
	埼玉縣信用金庫 (指定管理-箱田ふれあい)	〃	2,525,369
	武蔵野銀行熊谷支店	〃	10,953,549
	ゆうちょ銀行	〃	9,632,032
	ゆうちょ銀行 (指定管理-荒川荘)	〃	333,432
	ゆうちょ銀行 (指定管理-ふれあいセンター)	〃	3,717,128
未収金	発注先他	契約金額	41,461,592
立替金	労働保険料等	職員保険料等	897,674
前払金	熊谷文化創造館等	定時総会借上料等	80,750
<b>流動資産合計</b>			<b>143,770,865</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>特定資産</b>			
減価償却引当資産	普通預金 埼玉りそな銀行妻沼支店他	固定資産の取得のため積立資産として管理されている預金	4,661,800
財政調整資金積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行熊谷支店他	財政安定のための積立資産として管理されている預金	55,000,000
退職給付引当資産	東京海上日動あんしん生命保険㈱	中小企業退職金過年度分	1,652,784
車輛運搬具積立資産	普通預金 埼玉縣信用金庫本店営業部	固定資産の取得のため積立資産として管理されている預金	0
<b>その他固定資産</b>			
車輛運搬具	車両15台	共用財産であり、公益目的保有財産90%、法人管理として使用する財産10%	5,769,319
什器備品	草刈機他	公益目的保有財産100%	3,559,862
	エアコン、机他	共用財産であり、公益目的保有財産57%、法人管理として使用する財産43%	
構築物	看板	公益目的保有財産100%	129,179
建物	倉庫	公益目的保有財産100%	3,368,544
水道施設加入権	倉庫	公益目的保有財産100%	62,775
電話加入権	2回線	共用財産であり、公益目的保有財産64.3%、法人管理として使用する財産35.7%	149,968
リース資産	液晶パソコン機器	共用財産であり、公益目的保有財産90%、法人管理として使用する財産10%	2,273,028
預託金	自動車リサイクル料金	共用財産であり、公益目的保有財産90%、法人管理として使用する財産10%	98,470
<b>固定資産合計</b>			<b>76,725,729</b>
<b>資産合計</b>			<b>220,496,594</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	会員配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額	39,638,200
前受金	緑化センター	施設等利用に供する前受額	67,130
預り金	職員社会保険料他	個人負担雇用保険料等の預り金	1,368,011
<b>流動負債合計</b>			<b>41,073,341</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金			1,652,784
リース負債	液晶パソコン機器		2,487,879
<b>固定負債合計</b>			<b>4,140,663</b>
<b>負債合計</b>			<b>45,214,004</b>
<b>正味財産</b>			<b>175,282,590</b>