

議案第1号 令和6年度決算の承認について

貸借対照表

令和 7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	490,764	474,540	16,224
4	現金過不足	0	0	0
5	郵便振替(賛助会員等)	4,495,063	1,948,450	2,546,613
6	郵便振替口座	33,711,086	27,126,911	6,584,175
7	普通預金	48,779,727	58,098,356	△ 9,318,629
8	郵便貯金	14,681,204	13,682,592	998,612
9	未収金	37,822,747	41,461,592	△ 3,638,845
10	立替金	666,056	897,674	△ 231,618
11	前払金	19,924	80,750	△ 60,826
12	流動資産合計	140,666,571	143,770,865	△ 3,104,294
13	2. 固定資産			
14	(1) 基本財産			
15	基本財産合計	0	0	0
16	(2) 特定資産			
17	退職給付引当資産	1,652,784	1,652,784	0
18	減価償却引当資産	4,661,800	4,661,800	0
19	財政運営資金積立資産	55,000,000	55,000,000	0
20	特定資産合計	61,314,584	61,314,584	0
21	(3) その他固定資産			
22	建物	3,045,187	3,368,544	△ 323,357
23	構築物	125,702	129,179	△ 3,477
24	車両運搬具	5,222,942	5,769,319	△ 546,377
25	什器備品	2,879,167	3,559,862	△ 680,695
26	水道施設加入権	55,539	62,775	△ 7,236
27	電話加入権	149,968	149,968	0
28	リース資産	0	2,273,028	△ 2,273,028
29	預託金	96,900	98,470	△ 1,570
30	その他固定資産合計	11,575,405	15,411,145	△ 3,835,740
31	固定資産合計	72,889,989	76,725,729	△ 3,835,740
32	資産合計	213,556,560	220,496,594	△ 6,940,034
33	II 負債の部			
34	1. 流動負債			
35	未払金	35,790,769	39,638,200	△ 3,847,431
36	前受金	108,720	67,130	41,590
37	預り金	813,781	1,368,011	△ 554,230
38	流動負債合計	36,713,270	41,073,341	△ 4,360,071
39	2. 固定負債			
40	退職給付引当金	1,652,784	1,652,784	0
41	リース負債	192,315	2,487,879	△ 2,295,564
42	固定負債合計	1,845,099	4,140,663	△ 2,295,564
43	負債合計	38,558,369	45,214,004	△ 6,655,635
44	III 正味財産の部			
45	1. 指定正味財産	0	0	0
46	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
47	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
48	2. 一般正味財産	174,998,191	175,282,590	△ 284,399
49	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
50	(うち特定資産への充当額)	(59,661,800)	(59,661,800)	(0)
51	正味財産合計	174,998,191	175,282,590	△ 284,399
52	負債及び正味財産合計	213,556,560	220,496,594	△ 6,940,034

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	454,387,370	440,766,917	13,620,453
5	受取配分金	401,879,535	398,127,327	3,752,208
6	受取材料費等	13,387,528	15,517,632	△ 2,130,104
7	受取事務費	39,120,307	27,121,958	11,998,349
8	労働者派遣事業等受託収益	4,653,379	5,198,152	△ 544,773
9	指定管理事業収益	57,294,617	56,959,408	335,209
10	委託料収入	55,218,000	54,816,000	402,000
11	施設利用等収入	2,076,617	2,143,408	△ 66,791
12	受取会費	2,941,000	3,076,600	△ 135,600
13	正会員受取会費	2,760,000	2,895,600	△ 135,600
14	賛助会員受取会費	181,000	181,000	0
15	受取補助金等	72,683,000	77,836,000	△ 5,153,000
16	受取連合交付金	32,683,000	37,836,000	△ 5,153,000
17	受取市補助金	40,000,000	40,000,000	0
18	雑収益	715,099	38,244	676,855
19	受取利息	2,419	1,044	1,375
20	雑収益	712,680	37,200	675,480
21	経常収益計	592,674,465	583,875,321	8,799,144
22	(2) 経常費用			
23	事業費	574,555,181	562,488,954	12,066,227
24	支払配分金	421,133,957	416,239,874	4,894,083
25	支払材料費等	13,321,182	15,099,512	△ 1,778,330
26	給料手当	23,227,905	23,907,076	△ 679,171
27	臨時雇賃金	28,627,207	26,388,157	2,239,050
28	法定福利費	7,355,708	7,328,943	26,765
29	退職給付費用	2,313,888	2,273,792	40,096
30	福利厚生費	142,259	168,832	△ 26,573
31	会議費	482,004	714,726	△ 232,722
32	旅費交通費	96,106	90,300	5,806
33	通信運搬費	2,853,336	2,891,578	△ 38,242
34	減価償却費	5,495,952	6,115,234	△ 619,282
35	什器備品費	13,999	63,470	△ 49,471
36	消耗品費	1,631,569	1,729,430	△ 97,861
37	印刷製本費	1,035,070	1,949,574	△ 914,504
38	光熱水料費	1,446,484	1,364,878	81,606
39	賃借料	8,084,795	8,832,972	△ 748,177
40	保険料	4,511,973	4,449,955	62,018
41	諸謝金	10,485,586	9,163,065	1,322,521
42	租税公課	8,667,500	977,000	7,690,500
43	支払負担金	326,200	312,960	13,240
44	委託費	19,417,901	19,056,390	361,511
45	教材費	17,225	4,617	12,608

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位：円)

	科目	当年度	前年度	増減
46	支払手数料	1,560,264	1,639,678	△ 79,414
47	貸倒損失	170,259	735,412	△ 565,153
48	需用費	11,494,182	10,292,823	1,201,359
49	役務費	611,070	664,706	△ 53,636
50	公課費支出	31,600	24,000	7,600
51	雑費	0	10,000	△ 10,000
52	管理費	18,424,882	18,634,916	△ 210,034
53	役員報酬	1,786,598	1,857,710	△ 71,112
54	給料手当	5,806,980	5,976,772	△ 169,792
55	臨時雇賃金	5,598,824	5,146,389	452,435
56	法定福利費	1,823,702	1,830,700	△ 6,998
57	退職給付費用	578,472	568,448	10,024
58	福利厚生費	62,728	67,204	△ 4,476
59	会議費	434,289	446,998	△ 12,709
60	通信運搬費	69,300	73,350	△ 4,050
61	減価償却費	356,912	678,281	△ 321,369
62	消耗品費	0	1,318	△ 1,318
63	印刷製本費	290,950	290,510	440
64	光熱水料費	101,438	99,701	1,737
65	賃借料	702,461	692,361	10,100
66	保険料	165,847	165,635	212
67	租税公課	500	2,500	△ 2,000
68	支払負担金	30,600	30,240	360
69	委託費	580,885	613,339	△ 32,454
70	支払手数料	3,960	4,620	△ 660
71	支払利息	14,436	37,340	△ 22,904
72	雑費	16,000	51,500	△ 35,500
73	経常費用計	592,980,063	581,123,870	11,856,193
74	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 305,598	2,751,451	△ 3,057,049
75	基本財産評価損益等	0	0	0
76	特定資産評価損益等	0	0	0
77	投資有価証券評価損益等	0	0	0
78	評価損益等計	0	0	0
79	当期経常増減額	△ 305,598	2,751,451	△ 3,057,049
80	2. 経常外増減の部			
81	(1) 経常外収益			
82	固定資産売却益	21,199	18,559	2,640
83	車両運搬具売却益	21,199	18,559	2,640
84	什器備品売却益	0	0	0
85	経常外収益計	21,199	18,559	2,640
86	(2) 経常外費用			
87	経常外費用計	0	0	0
88	当期経常外増減額	21,199	18,559	2,640
89	当期一般正味財産増減額	△ 284,399	2,770,010	△ 3,054,409
90	一般正味財産期首残高	175,282,590	172,512,580	2,770,010
91	一般正味財産期末残高	174,998,191	175,282,590	△ 284,399
92	II 正味財産期末残高	174,998,191	175,282,590	△ 284,399

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位：円)

	科目	公益目的事業会計 (社会人材育成事業)	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	438,148,087	0	16,239,283		454,387,370
5	受取配分金	401,879,535	0	0		401,879,535
6	受取材料費等	13,387,528	0	0		13,387,528
7	受取事務費	22,881,024	0	16,239,283		39,120,307
8	労働者派遣事業等受託収益	4,653,379	0	0		4,653,379
9	労働者派遣事業等受託収益	4,653,379	0	0		4,653,379
10	指定管理事業収益	57,294,617	0	0		57,294,617
11	委託料収入	55,218,000	0	0		55,218,000
12	施設利用等収入	2,076,617	0	0		2,076,617
13	受取会費	1,470,500	0	1,470,500		2,941,000
14	正会員受取会費	1,380,000	0	1,380,000		2,760,000
15	賛助会員受取会費	90,500	0	90,500		181,000
16	受取補助金等	72,683,000	0	0		72,683,000
17	受取連合交付金	32,683,000	0	0		32,683,000
18	受取市補助金	40,000,000	0	0		40,000,000
19	雑収益	0	0	715,099		715,099
20	受取利息	0	0	2,419		2,419
21	雑収益	0	0	712,680		712,680
22	経常収益計	574,249,583	0	18,424,882		592,674,465
23	(2) 経常費用					
24	事業費	574,555,181	0	0		574,555,181
25	支払配分金	421,133,957	0	0		421,133,957
26	支払材料費等	13,321,182	0	0		13,321,182
27	給料手当	23,227,905	0	0		23,227,905
28	臨時雇賃金	28,627,207	0	0		28,627,207
29	法定福利費	7,355,708	0	0		7,355,708
30	退職給付費用	2,313,888	0	0		2,313,888
31	福利厚生費	142,259	0	0		142,259
32	会議費	482,004	0	0		482,004
33	旅費交通費	96,106	0	0		96,106
34	通信運搬費	2,853,336	0	0		2,853,336
35	減価償却費	5,495,952	0	0		5,495,952
36	什器備品費	13,999	0	0		13,999
37	消耗品費	1,631,569	0	0		1,631,569
38	印刷製本費	1,035,070	0	0		1,035,070
39	光熱水料費	1,446,484	0	0		1,446,484
40	賃借料	8,084,795	0	0		8,084,795
41	保険料	4,511,973	0	0		4,511,973
42	諸謝金	10,485,586	0	0		10,485,586
43	租税公課	8,667,500	0	0		8,667,500
44	支払負担金	326,200	0	0		326,200
45	委託費	19,417,901	0	0		19,417,901
46	教材費	17,225	0	0		17,225
47	支払手数料	1,560,264	0	0		1,560,264
48	貸倒損失	170,259	0	0		170,259

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位:円)

	科目	公益目的事業会計 (シブバ-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
49	需用費	11,494,182	0	0		11,494,182
50	役務費	611,070	0	0		611,070
51	公課費支出	31,600	0	0		31,600
52	雑費	0	0	0		0
53	管理費	0	0	18,424,882		18,424,882
54	役員報酬	0	0	1,786,598		1,786,598
55	給料手当	0	0	5,806,980		5,806,980
56	臨時雇賃金	0	0	5,598,824		5,598,824
57	法定福利費	0	0	1,823,702		1,823,702
58	退職給付費用	0	0	578,472		578,472
59	福利厚生費	0	0	62,728		62,728
60	会議費	0	0	434,289		434,289
61	通信運搬費	0	0	69,300		69,300
62	減価償却費	0	0	356,912		356,912
63	印刷製本費	0	0	290,950		290,950
64	光熱水料費	0	0	101,438		101,438
65	賃借料	0	0	702,461		702,461
66	保険料	0	0	165,847		165,847
67	租税公課	0	0	500		500
68	支払負担金	0	0	30,600		30,600
69	委託費	0	0	580,885		580,885
70	支払手数料	0	0	3,960		3,960
71	支払利息	0	0	14,436		14,436
72	雑費	0	0	16,000		16,000
73	経常費用計	574,555,181	0	18,424,882		592,980,063
74	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 305,598	0	0		△ 305,598
75	基本財産評価損益等	0	0	0		0
76	特定資産評価損益等	0	0	0		0
77	投資有価証券評価損益等	0	0	0		0
78	評価損益等計	0	0	0		0
79	当期経常増減額	△ 305,598	0	0		△ 305,598
80	2. 経常外増減の部					
81	(1) 経常外収益					
82	固定資産売却益	21,199	0	0		21,199
83	車両運搬具売却益	21,199	0	0		21,199
84	什器備品売却益	0	0	0		0
85	経常外収益計	21,199	0	0		21,199
86	(2) 経常外費用					
87	経常外費用計	0	0	0		0
88	当期経常外増減額	21,199	0	0		21,199
89	他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 284,399	0	0		△ 284,399
90	他会計振替額	0	0	0		0
91	当期一般正味財産増減額	△ 284,399	0	0		△ 284,399
92	一般正味財産期首残高	175,282,590	0	0		175,282,590
93	一般正味財産期末残高	174,998,191	0	0		174,998,191
94	Ⅱ 正味財産期末残高	174,998,191	0	0		174,998,191

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	129,179	3,477	125,702
車両運搬具	7,788,013	2,565,071	5,222,942
什器備品	3,559,862	680,695	2,879,167
建 物	3,368,544	323,357	3,045,187
水道施設加入権	62,775	7,236	55,539
リース資産	2,273,028	2,273,028	0
合 計	17,181,401	5,852,864	11,328,537

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	—	32,683,000	32,683,000	—	—
運営補助金	市	—	40,000,000	40,000,000	—	—
合 計		0	72,683,000	72,683,000	0	

6. 引当金の明細

1

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7年3月31日現在

単位:円

科目	場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金	490,764
普通預金	郵便振替口座	"	33,711,086
	郵便振替口座(会費口)	"	4,495,063
	埼玉りそな銀行熊谷支店	"	23,295,863
	埼玉りそな銀行熊谷支店(妻沼入金口)	"	356,796
	埼玉りそな銀行熊谷支店(緑-指定管理)	"	2,556,697
	埼玉縣信用金庫本店営業部	"	14,375,795
	埼玉縣信用金庫(指定管理-箱田ふれあい)	"	3,184,028
	武蔵野銀行熊谷支店	"	5,010,548
	ゆうちょ銀行	"	10,220,178
	ゆうちょ銀行(指定管理-荒川荘)	"	190,362
	ゆうちょ銀行(指定管理-ふれあいセンター)	"	4,270,664
未収金	発注先他	契約金額	37,822,747
立替金	労働保険料等	職員保険料等	666,056
前払金	熊谷文化創造館等	定時総会借上料等	19,924
流動資産合計			140,666,571
(固定資産)			
特定資産			
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
その他固定資産			
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%	5,222,942
什器備品	草刈機他	公益目的保有財産100%	2,879,167
	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%	125,702
建物	倉庫	公益目的保有財産100%	3,045,187
水道施設加入権	倉庫	公益目的保有財産100%	55,539
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%	0
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%	96,900
固定資産合計			72,889,989
資産合計			213,556,560
(流動負債)			
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	35,790,769
前受金	緑化センター	施設等利用に供する前受額	108,720
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	813,781
流動負債合計			36,713,270
(固定負債)			
退職給付引当金			1,652,784
リース負債	液晶パソコン機器		192,315
固定負債合計			1,845,099
負債合計			38,558,369
正 味 財 産			174,998,191