

貸借対照表

令和5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	35,423,357	51,053,860	△ 15,630,503
未収金	80,878,977	78,921,202	1,957,775
仮払金	0	1,200	△ 1,200
立替金	361,064	248,164	112,900
前払金	370,156	634,612	△ 264,456
貸倒引当金	△ 64,249	△ 61,493	△ 2,756
流動資産合計	116,969,305	130,797,545	△ 13,828,240
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	23,310,390	52,656,292	△ 29,345,902
減価償却引当資産	6,211,925	5,632,177	579,748
財政運営資金積立資産	50,000,000	50,000,000	0
特定資産合計	79,522,315	108,288,469	△ 28,766,154
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	416,697	996,445	△ 579,748
什器備品	2	2	0
電話加入権	394,000	394,000	0
リース資産	3,446,964	5,744,940	△ 2,297,976
長期未収金	126,648	146,684	△ 20,036
貸倒引当金	△ 126,648	△ 146,684	20,036
その他の固定資産合計	4,257,663	7,135,387	△ 2,877,724
固定資産合計	83,779,978	115,423,856	△ 31,643,878
資産合計	200,749,283	246,221,401	△ 45,472,118
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	101,016,651	112,639,504	△ 11,622,853
預り金	377,543	366,254	11,289
仮受金	0	3,305	△ 3,305
前受金	3,841,663	5,712,837	△ 1,871,174
流動負債合計	105,235,857	118,721,900	△ 13,486,043
2 固定負債			
退職給付引当金	28,912,727	57,708,390	△ 28,795,663
リース債務	2,814,945	5,374,277	△ 2,559,332
固定負債合計	31,727,672	63,082,667	△ 31,354,995
負債合計	136,963,529	181,804,567	△ 44,841,038
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定財産充当額)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産	63,785,754	64,416,834	△ 631,080
(うち特定財産充当額)	(56,211,925)	(55,632,177)	579,748
正味財産合計	63,785,754	64,416,834	△ 631,080
負債及び正味財産合計	200,749,283	246,221,401	△ 45,472,118

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公1	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部				
流動資産				
現金預金	35,423,357	0		35,423,357
未収金	80,878,977	0		80,878,977
仮払金	0	0		0
立替金	356,274	4,790		361,064
前払金	231,272	138,884		370,156
貸倒引当金	△ 64,249	0		△ 64,249
公益目的事業会計貸付金	0	21,893,325	△ 21,893,325	0
流動資産合計	116,825,631	22,036,999	△ 21,893,325	116,969,305
2 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	21,038,128	2,272,262		23,310,390
減価償却引当資産	5,690,130	521,795		6,211,925
財政運営資金積立資産	50,000,000	0		50,000,000
特定資産合計	76,728,258	2,794,057	0	79,522,315
(2)その他の固定資産				
車輛運搬具	416,697	0		416,697
什器備品	1	1		2
電話加入権	0	394,000		394,000
リース資産	3,102,269	344,695		3,446,964
長期未収金	126,648	0		126,648
貸倒引当金	△ 126,648	0		△ 126,648
その他の固定資産合計	3,518,967	738,696	0	4,257,663
固定資産合計	80,247,225	3,532,753	0	83,779,978
資産合計	197,072,856	25,569,752	△ 21,893,325	200,749,283
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	80,530,099	20,486,552		101,016,651
預り金	377,543	0		377,543
仮受金	0	0		0
前受金	3,841,663	0		3,841,663
法人会計借入金	21,893,325	0	△ 21,893,325	0
流動負債合計	106,642,630	20,486,552	△ 21,893,325	105,235,857
2 固定負債				
退職給付引当金	26,021,453	2,891,274		28,912,727
リース債務	1,784,908	1,030,037		2,814,945
固定負債合計	27,806,361	3,921,311	0	31,727,672
負債合計	134,448,991	24,407,863	△ 21,893,325	136,963,529
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0		0
(うち特定財産充当額)	(0)	(0)		(0)
2 一般正味財産	62,623,865	1,161,889	0	63,785,754
(うち特定財産充当額)	(55,690,130)	(521,795)	(0)	(56,211,925)
正味財産合計	62,623,865	1,161,889	0	63,785,754
負債及び正味財産合計	197,072,856	25,569,752	△ 21,893,325	200,749,283

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	870,537,123	856,284,669	14,252,454
受取配分金	797,612,074	786,877,812	10,734,262
受取材料費等	10,883,077	7,148,428	3,734,649
受取事務費	62,041,972	62,258,429	△ 216,457
独自事業収益	4,072,810	3,297,200	775,610
受取配分金	3,713,744	2,966,696	747,048
受取材料費等	172,210	181,900	△ 9,690
受取事務費	186,856	148,604	38,252
労働者派遣事業等受託収益	7,799,449	6,587,904	1,211,545
労働者派遣事業等受託収益	7,799,449	6,587,904	1,211,545
職業紹介事業受託収益	39,207	0	39,207
職業紹介事業受託収益	39,207	0	39,207
介護保険事業収益	1,102,516	198,804	903,712
介護保険報酬収益	997,561	184,590	812,971
介護保険利用者負担金収益	104,955	14,214	90,741
受取会費	3,734,000	3,816,700	△ 82,700
正会員受取会費	3,734,000	3,816,700	△ 82,700
受取補助金等	121,462,000	121,855,000	△ 393,000
受取連合交付金	35,154,000	35,154,000	0
受取市補助金	86,308,000	86,701,000	△ 393,000
貸倒引当金戻入益	61,492	37,553	23,939
貸倒引当金戻入益	61,492	37,553	23,939
雑収益	130,179	23,867	106,312
雑収入	130,179	23,867	106,312
経常収益計	1,008,938,776	992,101,697	16,837,079
(2) 経常費用			
事業費	992,310,365	971,689,806	20,620,559
受託)支払配分金	798,090,794	787,076,616	11,014,178
受託)支払材料費等	10,993,050	7,242,298	3,750,752
独自)支払配分金	3,713,744	2,966,696	747,048
独自)支払材料費等	314,170	264,407	49,763
役員報酬	10,336,386	10,201,547	134,839
給料手当	76,538,194	72,454,876	4,083,318
臨時雇賃金	21,335,465	28,080,527	△ 6,745,062
法定福利費	14,101,276	12,953,903	1,147,373
退職給付費用	7,599,406	10,639,040	△ 3,039,634
福利厚生費	208,879	154,407	54,472
会議費	8,700	0	8,700
旅費交通費	274,015	90,673	183,342
通信運搬費	8,315,284	8,400,211	△ 84,927
車輛運搬減価償却費	579,748	799,605	△ 219,857
リース資産減価償却費	2,068,178	2,068,178	0
什器備品費	2,769,418	428,188	2,341,230
消耗品費	3,544,303	2,148,432	1,395,871
修繕費	567,617	598,454	△ 30,837
印刷製本費	2,387,376	2,746,187	△ 358,811
光熱水料費	2,292,944	1,708,791	584,153
賃借料	5,251,377	4,679,698	571,679
保険料	7,710,830	8,421,990	△ 711,160
諸謝金	653,000	240,000	413,000

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	320,200	481,650	△ 161,450
組織活動助成費	334,500	335,400	△ 900
委託費	10,860,409	6,205,665	4,654,744
支払手数料	812,277	39,664	772,613
支払利息	123,683	181,939	△ 58,256
雑費	140,893	19,271	121,622
貸倒引当金繰入額	64,249	61,493	2,756
管理費	21,451,258	19,250,322	2,200,936
役員報酬	1,642,154	1,506,173	135,981
給料手当	8,504,250	8,050,549	453,701
法定福利費	1,683,999	1,439,326	244,673
退職給付費用	844,379	1,182,116	△ 337,737
福利厚生費	16,588	17,158	△ 570
会議費	115,634	116,873	△ 1,239
旅費交通費	89,412	14,009	75,403
通信運搬費	412,269	624,886	△ 212,617
車輛運搬減価償却費	0	88,846	△ 88,846
リース資産減価償却費	229,798	229,798	0
什器備品費	239,189	12,540	226,649
消耗品費	250,697	261,931	△ 11,234
修繕費	10,395	7,000	3,395
印刷製本費	793,826	325,573	468,253
光熱水料費	222,322	164,820	57,502
賃借料	594,589	412,758	181,831
保険料	434,700	290,630	144,070
租税公課	2,877,470	3,139,400	△ 261,930
負担金	1,025,628	738,394	287,234
委託費	1,223,196	520,676	702,520
支払手数料	185,400	78,294	107,106
支払利息	13,746	20,221	△ 6,475
雑費	41,617	8,351	33,266
経常費用計	1,013,761,623	990,940,128	22,821,495
当期経常増減額	△ 4,822,847	1,161,569	△ 5,984,416
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	4,212,000	1,399,000	2,813,000
受取市補助金	4,212,000	1,399,000	2,813,000
経常外収益計	4,212,000	1,399,000	2,813,000
(2) 経常外費用			
貸倒引当金繰入額	20,233	106,976	△ 86,743
過年度損益修正損	0	141,027	△ 141,027
経常外費用計	20,233	248,003	△ 227,770
当期経常外増減額	4,191,767	1,150,997	3,040,770
当期一般正味財産増減額	△ 631,080	2,312,566	△ 2,943,646
一般正味財産期首残高	64,416,834	62,104,268	2,312,566
一般正味財産期末残高	63,785,754	64,416,834	△ 631,080
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	63,785,754	64,416,834	△ 631,080

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
	公1			
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	849,085,865	21,451,258		870,537,123
受取配分金	797,612,074			797,612,074
受取材料費等	10,883,077			10,883,077
受取事務費	40,590,714	21,451,258		62,041,972
独自事業収益	4,072,810			4,072,810
受取配分金	3,713,744			3,713,744
受取材料費等	172,210			172,210
受取事務費	186,856			186,856
労働者派遣事業等受託収益	7,799,449			7,799,449
労働者派遣事業等受託収益	7,799,449			7,799,449
職業紹介事業受託収益	39,207			39,207
職業紹介事業受託収益	39,207			39,207
介護保険事業収益	1,102,516			1,102,516
介護保険報酬収益	997,561			997,561
介護保険利用者負担金収益	104,955			104,955
受取会費	3,734,000			3,734,000
正会員受取会費	3,734,000			3,734,000
受取補助金等	121,462,000			121,462,000
受取連合交付金	35,154,000			35,154,000
受取市補助金	86,308,000			86,308,000
貸倒引当金戻入益	61,492			61,492
貸倒引当金戻入益	61,492			61,492
雑収益	130,179			130,179
雑収入	130,179			130,179
経常収益計	987,487,518	21,451,258		1,008,938,776
(2) 経常費用				
事業費	992,310,365			992,310,365
受託)支払配分金	798,090,794			798,090,794
受託)支払材料費等	10,993,050			10,993,050
独自)支払配分金	3,713,744			3,713,744
独自)支払材料費等	314,170			314,170
役員報酬	10,336,386			10,336,386
給料手当	76,538,194			76,538,194
臨時雇賃金	21,335,465			21,335,465
法定福利費	14,101,276			14,101,276
退職給付費用	7,599,406			7,599,406
福利厚生費	208,879			208,879
会議費	8,700			8,700
旅費交通費	274,015			274,015
通信運搬費	8,315,284			8,315,284
車輛運搬減価償却費	579,748			579,748
リース資産減価償却費	2,068,178			2,068,178
什器備品費	2,769,418			2,769,418
消耗品費	3,544,303			3,544,303
修繕費	567,617			567,617
印刷製本費	2,387,376			2,387,376
光熱水料費	2,292,944			2,292,944
賃借料	5,251,377			5,251,377
保険料	7,710,830			7,710,830
諸謝金	653,000			653,000

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
	公1			
租税公課	320,200			320,200
組織活動助成費	334,500			334,500
委託費	10,860,409			10,860,409
支払手数料	812,277			812,277
支払利息	123,683			123,683
雑費	140,893			140,893
貸倒引当金繰入額	64,249			64,249
管理費		21,451,258		21,451,258
役員報酬		1,642,154		1,642,154
給料手当		8,504,250		8,504,250
法定福利費		1,683,999		1,683,999
退職給付費用		844,379		844,379
福利厚生費		16,588		16,588
会議費		115,634		115,634
旅費交通費		89,412		89,412
通信運搬費		412,269		412,269
車輛運搬減価償却費		0		0
リース資産減価償却費		229,798		229,798
什器備品費		239,189		239,189
消耗品費		250,697		250,697
修繕費		10,395		10,395
印刷製本費		793,826		793,826
光熱水料費		222,322		222,322
賃借料		594,589		594,589
保険料		434,700		434,700
租税公課		2,877,470		2,877,470
負担金		1,025,628		1,025,628
委託費		1,223,196		1,223,196
支払手数料		185,400		185,400
支払利息		13,746		13,746
雑費		41,617		41,617
經常費用計	992,310,365	21,451,258		1,013,761,623
当期經常増減額	△ 4,822,847	0		△ 4,822,847
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
受取市補助金	3,790,800	421,200		4,212,000
經常外収益計	3,790,800	421,200		4,212,000
(2) 經常外費用				
貸倒引当金繰入額	20,233	0		20,233
過年度損益修正損	0	0		0
經常外費用計	20,233	0		20,233
当期經常外増減額	3,770,567	421,200		4,191,767
当期一般正味財産増減額	△ 1,052,280	421,200		△ 631,080
一般正味財産期首残高	63,676,145	740,689		64,416,834
一般正味財産期末残高	62,623,865	1,161,889		63,785,754
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	62,623,865	1,161,889		63,785,754

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準の適用

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 車両運搬具及び什器備品の減価償却資産について、定率法により減価償却を実施している。

② 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 貸倒引当金について

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 退職給付引当金について

退職給付引当金は、自己都合による期末退職給付の要支給額全額に相当する金額を計上している。

(5) 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. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	52,656,292	5,790,246	35,136,148	23,310,390
減価償却引当資産	5,632,177	579,748	0	6,211,925
財政運営資金積立資産	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
合計	108,288,469	56,369,994	85,136,148	79,522,315

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	23,310,390	(0)	(23,310,390)
減価償却引当資産	6,211,925	(6,211,925)	(0)
財政運営資金積立資産	50,000,000	(50,000,000)	(0)
合計	79,522,315	(56,211,925)	(23,310,390)

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
車両運搬具	6,628,622	6,211,925	416,697
什器備品	791,700	791,698	2
リース資産	11,489,908	8,042,944	3,446,964
合計	18,910,230	15,046,567	3,863,663

5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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						
高年齢者就業機会確保事業等	国	0	35,154,000	35,154,000	0	—
千葉市シルバー人材センター運営事業等	市	0	90,520,000	90,520,000	0	—
合計		0	125,674,000	125,674,000	0	

6. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引として、コンピュータシステム関係及びプログラムソフトウェアである。

7. その他

受取市補助金90,520,000円のうち、4,212,000円は過年度退職給付引当資産として、経常外収益に計上している。

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

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	
貸倒引当金	208,177	84,482	39,950	61,812	190,897
退職給付引当金	57,708,390	6,340,485	35,136,148	0	28,912,727

(注) 当期減少額「その他」欄は、洗替及び回収による戻入額である。