

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	9,768,660	35,423,357	△ 25,654,697
未収金	79,888,098	80,878,977	△ 990,879
立替金	280,638	361,064	△ 80,426
前払金	858,689	370,156	488,533
貸倒引当金	△ 100,605	△ 64,249	△ 36,356
流動資産合計	90,695,480	116,969,305	△ 26,273,825
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	26,960,793	23,310,390	3,650,403
減価償却引当資産	6,511,985	6,211,925	300,060
財政運営資金積立資産	50,000,000	50,000,000	0
特定資産合計	83,472,778	79,522,315	3,950,463
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	116,637	416,697	△ 300,060
什器備品	2,476,961	2	2,476,959
電話加入権	394,000	394,000	0
リース資産	1,271,548	3,446,964	△ 2,175,416
長期未収金	115,006	126,648	△ 11,642
貸倒引当金	△ 115,006	△ 126,648	11,642
その他の固定資産合計	4,259,146	4,257,663	1,483
固定資産合計	87,731,924	83,779,978	3,951,946
資産合計	178,427,404	200,749,283	△ 22,321,879
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	81,829,411	101,016,651	△ 19,187,240
預り金	1,406,772	377,543	1,029,229
前受金	3,456,547	3,841,663	△ 385,116
流動負債合計	86,692,730	105,235,857	△ 18,543,127
2 固定負債			
退職給付引当金	31,164,130	28,912,727	2,251,403
リース債務	1,271,597	2,814,945	△ 1,543,348
固定負債合計	32,435,727	31,727,672	708,055
負債合計	119,128,457	136,963,529	△ 17,835,072
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	59,298,947	63,785,754	△ 4,486,807
(うち特定財産充当額)	(56,511,985)	(56,211,925)	300,060
正味財産合計	59,298,947	63,785,754	△ 4,486,807
負債及び正味財産合計	178,427,404	200,749,283	△ 22,321,879

貸借対照表内訳表

令和6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	9,768,660	0		9,768,660
未収金	79,888,098	0		79,888,098
立替金	275,848	4,790		280,638
前払金	858,185	504		858,689
貸倒引当金	△ 100,605	0		△ 100,605
公益目的事業会計貸付金	0	25,766,323	△ 25,766,323	0
流動資産合計	90,690,186	25,771,617	△ 25,766,323	90,695,480
2 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	24,264,712	2,696,081		26,960,793
減価償却引当資産	5,990,190	521,795		6,511,985
財政運営資金積立資産	50,000,000	0		50,000,000
特定資産合計	80,254,902	3,217,876	0	83,472,778
(2)その他の固定資産				
車輛運搬具	116,637	0		116,637
什器備品	2,241,742	235,219		2,476,961
電話加入権	0	394,000		394,000
リース資産	1,144,394	127,154		1,271,548
長期未収金	115,006	0		115,006
貸倒引当金	△ 115,006	0		△ 115,006
その他の固定資産合計	3,502,773	756,373	0	4,259,146
固定資産合計	83,757,675	3,974,249	0	87,731,924
資産合計	174,447,861	29,745,866	△ 25,766,323	178,427,404
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	56,693,471	25,135,940		81,829,411
預り金	1,406,772	0		1,406,772
前受金	3,456,547	0		3,456,547
法人会計借入金	25,766,323	0	△ 25,766,323	0
流動負債合計	87,323,113	25,135,940	△ 25,766,323	86,692,730
2 固定負債				
退職給付引当金	28,047,715	3,116,415		31,164,130
リース債務	1,144,439	127,158		1,271,597
固定負債合計	29,192,154	3,243,573	0	32,435,727
負債合計	116,515,267	28,379,513	△ 25,766,323	119,128,457
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	57,932,594	1,366,353	0	59,298,947
(うち特定財産充当額)	(55,990,190)	(521,795)	(0)	(56,511,985)
正味財産合計	57,932,594	1,366,353	0	59,298,947
負債及び正味財産合計	174,447,861	29,745,866	△ 25,766,323	178,427,404

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			
受託事業収益	901,411,949	870,537,123	30,874,826
受取配分金	818,477,301	797,612,074	20,865,227
受取材料費等	11,603,009	10,883,077	719,932
受取事務費	71,331,639	62,041,972	9,289,667
独自事業収益	4,444,210	4,072,810	371,400
受取配分金	3,951,114	3,713,744	237,370
受取材料費等	193,280	172,210	21,070
受取事務費	299,816	186,856	112,960
労働者派遣事業等受託収益	9,364,082	7,799,449	1,564,633
労働者派遣事業等受託収益	9,364,082	7,799,449	1,564,633
職業紹介事業受託収益	41,095	39,207	1,888
職業紹介事業受託収益	41,095	39,207	1,888
介護保険事業収益	3,369,140	1,102,516	2,266,624
介護保険報酬収益	3,067,750	997,561	2,070,189
介護保険利用者負担金収益	301,390	104,955	196,435
受取会費	3,994,300	3,734,000	260,300
正会員受取会費	3,994,300	3,734,000	260,300
受取補助金等	119,739,000	121,462,000	△ 1,723,000
受取連合交付金	35,729,000	35,154,000	575,000
受取市補助金	84,010,000	86,308,000	△ 2,298,000
貸倒引当金戻入益	64,249	61,492	2,757
貸倒引当金戻入益	64,249	61,492	2,757
雑収益	18,048	130,179	△ 112,131
雑収入	18,048	130,179	△ 112,131
経常収益計	1,042,446,073	1,008,938,776	33,507,297
(2) 経常費用			
事業費	1,019,536,671	992,310,365	27,226,306
受託) 支払配分金	820,175,591	798,090,794	22,084,797
受託) 支払材料費等	11,313,349	10,993,050	320,299
独自) 支払配分金	3,951,114	3,713,744	237,370
独自) 支払材料費等	67,710	314,170	△ 246,460
役員報酬	10,195,980	10,336,386	△ 140,406
給料手当	80,991,483	76,538,194	4,453,289
臨時雇賃金	26,984,068	21,335,465	5,648,603
法定福利費	15,202,813	14,101,276	1,101,537
退職給付費用	3,886,670	7,599,406	△ 3,712,736
福利厚生費	134,172	208,879	△ 74,707
会議費	7,635	8,700	△ 1,065
旅費交通費	325,180	274,015	51,165
通信運搬費	9,403,687	8,315,284	1,088,403
車輛運搬減価償却費	300,060	579,748	△ 279,688
什器備品減価償却費	566,585	0	566,585
リース資産減価償却費	2,288,826	2,068,178	220,648
什器備品費	456,500	2,769,418	△ 2,312,918
消耗品費	3,617,122	3,544,303	72,819
修繕費	955,311	567,617	387,694
印刷製本費	4,009,659	2,387,376	1,622,283
光熱水料費	1,806,675	2,292,944	△ 486,269
賃借料	5,669,648	5,251,377	418,271
保険料	7,384,340	7,710,830	△ 326,490

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	793,000	653,000	140,000
租税公課	385,500	320,200	65,300
組織活動助成費	346,500	334,500	12,000
委託費	7,311,951	10,860,409	△ 3,548,458
支払手数料	516,170	812,277	△ 296,107
支払利息	138,253	123,683	14,570
雑費	187,178	140,893	46,285
貸倒引当金繰入額	100,605	64,249	36,356
貸倒損失	63,336	0	63,336
管理費	29,393,827	21,451,258	7,942,569
役員報酬	1,756,220	1,642,154	114,066
給料手当	8,999,058	8,504,250	494,808
法定福利費	1,689,205	1,683,999	5,206
退職給付費用	431,853	844,379	△ 412,526
福利厚生費	20,075	16,588	3,487
会議費	153,491	115,634	37,857
旅費交通費	296,904	89,412	207,492
通信運搬費	683,232	412,269	270,963
什器備品減価償却費	54,709	0	54,709
リース資産減価償却費	254,315	229,798	24,517
什器備品費	0	239,189	△ 239,189
消耗品費	299,778	250,697	49,081
修繕費	24,136	10,395	13,741
印刷製本費	1,323,520	793,826	529,694
光熱水料費	171,253	222,322	△ 51,069
賃借料	643,744	594,589	49,155
保険料	298,670	434,700	△ 136,030
租税公課	9,410,400	2,877,470	6,532,930
負担金	1,147,470	1,025,628	121,842
委託費	1,474,894	1,223,196	251,698
支払手数料	238,395	185,400	52,995
支払利息	15,371	13,746	1,625
雑費	7,134	41,617	△ 34,483
経常費用計	1,048,930,498	1,013,761,623	35,168,875
当期経常増減額	△ 6,484,425	△ 4,822,847	△ 1,661,578
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	713,624	0	713,624
過年度損益修正益	713,624	0	713,624
経常外収益	1,399,000	4,212,000	△ 2,813,000
受取市補助金	1,399,000	4,212,000	△ 2,813,000
経常外収益計	2,112,624	4,212,000	△ 2,099,376
(2) 経常外費用			
貸倒引当金繰入額	115,006	20,233	94,773
経常外費用計	115,006	20,233	94,773
当期経常外増減額	1,997,618	4,191,767	△ 2,194,149
当期一般正味財産増減額	△ 4,486,807	△ 631,080	△ 3,855,727
一般正味財産期首残高	63,785,754	64,416,834	△ 631,080
一般正味財産期末残高	59,298,947	63,785,754	△ 4,486,807
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	59,298,947	63,785,754	△ 4,486,807

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日～令和6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	872,018,122	29,393,827		901,411,949
受取配分金	818,477,301			818,477,301
受取材料費等	11,603,009			11,603,009
受取事務費	41,937,812	29,393,827		71,331,639
独自事業収益	4,444,210			4,444,210
受取配分金	3,951,114			3,951,114
受取材料費等	193,280			193,280
受取事務費	299,816			299,816
労働者派遣事業等受託収益	9,364,082			9,364,082
労働者派遣事業等受託収益	9,364,082			9,364,082
職業紹介事業受託収益	41,095			41,095
職業紹介事業受託収益	41,095			41,095
介護保険事業収益	3,369,140			3,369,140
介護保険報酬収益	3,067,750			3,067,750
介護保険利用者負担金収益	301,390			301,390
受取会費	3,994,300			3,994,300
正会員受取会費	3,994,300			3,994,300
受取補助金等	119,739,000			119,739,000
受取連合交付金	35,729,000			35,729,000
受取市補助金	84,010,000			84,010,000
貸倒引当金戻入益	64,249			64,249
貸倒引当金戻入益	64,249			64,249
雑収益	18,048			18,048
雑収入	18,048			18,048
経常収益計	1,013,052,246	29,393,827		1,042,446,073
(2) 経常費用				
事業費	1,019,536,671			1,019,536,671
受託)支払配分金	820,175,591			820,175,591
受託)支払材料費等	11,313,349			11,313,349
独自)支払配分金	3,951,114			3,951,114
独自)支払材料費等	67,710			67,710
役員報酬	10,195,980			10,195,980
給料手当	80,991,483			80,991,483
臨時雇賃金	26,984,068			26,984,068
法定福利費	15,202,813			15,202,813
退職給付費用	3,886,670			3,886,670
福利厚生費	134,172			134,172
会議費	7,635			7,635
旅費交通費	325,180			325,180
通信運搬費	9,403,687			9,403,687
車輛運搬減価償却費	300,060			300,060
什器備品減価償却費	566,585			566,585
リース資産減価償却費	2,288,826			2,288,826
什器備品費	456,500			456,500
消耗品費	3,617,122			3,617,122
修繕費	955,311			955,311
印刷製本費	4,009,659			4,009,659
光熱水料費	1,806,675			1,806,675
賃借料	5,669,648			5,669,648
保険料	7,384,340			7,384,340

(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			
諸謝金	793,000			793,000
租税公課	385,500			385,500
組織活動助成費	346,500			346,500
委託費	7,311,951			7,311,951
支払手数料	516,170			516,170
支払利息	138,253			138,253
雑費	187,178			187,178
貸倒引当金繰入額	100,605			100,605
貸倒損失	63,336			63,336
管理費		29,393,827		29,393,827
役員報酬		1,756,220		1,756,220
給料手当		8,999,058		8,999,058
法定福利費		1,689,205		1,689,205
退職給付費用		431,853		431,853
福利厚生費		20,075		20,075
会議費		153,491		153,491
旅費交通費		296,904		296,904
通信運搬費		683,232		683,232
什器備品減価償却費		54,709		54,709
リース資産減価償却費		254,315		254,315
什器備品費		0		0
消耗品費		299,778		299,778
修繕費		24,136		24,136
印刷製本費		1,323,520		1,323,520
光熱水料費		171,253		171,253
賃借料		643,744		643,744
保険料		298,670		298,670
租税公課		9,410,400		9,410,400
負担金		1,147,470		1,147,470
委託費		1,474,894		1,474,894
支払手数料		238,395		238,395
支払利息		15,371		15,371
雑費		7,134		7,134
經常費用計	1,019,536,671	29,393,827		1,048,930,498
当期經常増減額	△ 6,484,425	0		△ 6,484,425
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
過年度損益修正益	649,160	64,464		713,624
受取市補助金	1,259,000	140,000		1,399,000
經常外収益計	1,908,160	204,464		2,112,624
(2) 經常外費用				
貸倒引当金繰入額	115,006	0		115,006
經常外費用計	115,006	0		115,006
当期經常外増減額	1,793,154	204,464		1,997,618
当期一般正味財産増減額	△ 4,691,271	204,464		△ 4,486,807
一般正味財産期首残高	62,623,865	1,161,889		63,785,754
一般正味財産期末残高	57,932,594	1,366,353		59,298,947
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	57,932,594	1,366,353		59,298,947

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。
なお、一括償却資産については、3年間の均等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み方式によっている。

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	23,310,390	3,650,403	0	26,960,793
減価償却引当資産	6,211,925	300,060	0	6,511,985
財政運営資金積立資産	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
合計	79,522,315	53,950,463	50,000,000	83,472,778

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	26,960,793	(0)	(26,960,793)
減価償却引当資産	6,511,985	(6,511,985)	(0)
財政運営資金積立資産	50,000,000	(50,000,000)	(0)
合計	83,472,778	(56,511,985)	(26,960,793)

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	6,511,985	116,637
什器備品	3,727,299	1,250,338	2,476,961
リース資産	12,715,708	11,444,160	1,271,548
合計	23,071,629	19,206,483	3,865,146

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						
高齢者就業機会確保事業等	国	0	35,729,000	35,729,000	0	—
千葉市シルバー人材センター運営事業等	市	0	85,409,000	85,409,000	0	—
合計		0	121,138,000	121,138,000	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85,409,000円のうち、1,399,000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	190,897	215,611	126,648	64,249	215,611
退職給付引当金	28,912,727	2,251,403	0	0	31,164,130

(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。

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	現金手許有高	運転資金	100,000
	2月,3月分配分金(現金)預り金	支払配分金等	482,861
	自転車駐車場手数料徴収事務委託釣銭(市内27箇所)	運転資金	1,043,920
預金	千葉銀行中央支店(代表口座)	運転資金	6,022,955
	郵便振替口座	運転資金	1,273,729
	千葉銀行中央支店(会費)	運転資金	7,500
	千葉銀行中央支店(労働者派遣)	運転資金	0
	千葉銀行中央支店(学習教室)	独自事業学習教室専用通帳	68,200
	千葉銀行中央支店(パソコン教室)	独自事業パソコン教室専用通帳	0
	千葉銀行中央支店(減価償却引当資産)	固定資産(公用車)買換え資金として管理している預金	769,495
未収金	千葉市他	公益目的事業実施に伴う未収金	79,888,098
立替金		労働保険料立替金(個人負担分)等	280,638
前払金		保険料等	858,689
貸倒引当金	貸倒実績による	貸倒による損失に対する備えとして設定している引当金	△ 100,605
流動資産合計			90,695,480
(固定資産)			
特定資産			
退職給付積立預金	千葉銀行中央支店	職員の退職金支払いの財源として積立している預金	26,960,793
減価償却積立預金	千葉銀行中央支店	固定資産(公用車)買換え資金として管理している預金	6,511,985
財政運営資金積立預金	千葉銀行中央支店	財政資金として管理している預金	50,000,000
その他の固定資産			
車輛運搬具	公用車両5台	公益目的事業運営に使用している財産	116,637
什器備品	薄型テレビ、キャビネット他 計18品	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	2,476,961
電話加入権	5回線分	管理運営に使用している財産	394,000
リース資産	コンピュータシステム関係及びソフトウェア	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	1,271,548
長期未収金	4件	未収金のうち令和4年度の額	115,006
貸倒引当金	長期未収金の額	貸倒による損失に対する備えとして設定している引当金	△ 115,006
固定資産合計			87,731,924
資産合計			178,427,404
(流動負債)			
未払金		公益目的事業に供する配分金の未払金額等	81,829,411
預り金		社会保険料3月分等	1,406,772
前受金		令和6年度会員会費、公益目的事業収入他	3,456,547
流動負債合計			86,692,730
(固定負債)			
退職給付引当金		職員8名分	31,164,130
リース負債		公益目的事業及び管理運営に使用しているシステム等の債務	1,271,597
固定負債合計			32,435,727
負債合計			119,128,457
正味財産			59,298,947