

令和6年度 財務諸表等

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

- ・ 貸借対照表
- ・ 貸借対照表内訳表
- ・ 正味財産増減計算書
- ・ 正味財産増減計算書内訳表
- ・ 財務諸表に対する注記
- ・ 附属明細書
- ・ 財産目録

公益社団法人 千葉県シルバー人材センター

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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	6,667,293	9,768,660	△ 3,101,367
未収金	78,556,735	79,888,098	△ 1,331,363
立替金	70,704	280,638	△ 209,934
前払金	613,200	858,689	△ 245,489
貸倒引当金	△ 73,426	△ 100,605	27,179
流動資産合計	85,834,506	90,695,480	△ 4,860,974
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	31,205,026	26,960,793	4,244,233
減価償却引当資産	6,628,617	6,511,985	116,632
財政運営資金積立資産	50,000,000	50,000,000	0
特定資産合計	87,833,643	83,472,778	4,360,865
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	5	116,637	△ 116,632
什器備品	1,872,887	2,476,961	△ 604,074
電話加入権	394,000	394,000	0
リース資産	10,879,309	1,271,548	9,607,761
預託金	35,840	0	35,840
長期未収金	40,145	115,006	△ 74,861
貸倒引当金	△ 40,145	△ 115,006	74,861
その他の固定資産合計	13,182,041	4,259,146	8,922,895
固定資産合計	101,015,684	87,731,924	13,283,760
資産合計	186,850,190	178,427,404	8,422,786
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	87,060,089	81,829,411	5,230,678
預り金	915,287	1,406,772	△ 491,485
前受金	3,450,376	3,456,547	△ 6,171
仮受金	2,649	0	2,649
短期リース債務	2,384,121	0	2,384,121
流動負債合計	93,812,522	86,692,730	7,119,792
2 固定負債			
長期リース債務	8,722,765	0	8,722,765
退職給付引当金	34,009,363	31,164,130	2,845,233
リース債務	0	1,271,597	△ 1,271,597
固定負債合計	42,732,128	32,435,727	10,296,401
負債合計	136,544,650	119,128,457	17,416,193
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	50,305,540	59,298,947	△ 8,993,407
(うち特定財産充当額)	(50,305,540)	(56,511,985)	△ 6,206,445
正味財産合計	50,305,540	59,298,947	△ 8,993,407
負債及び正味財産合計	186,850,190	178,427,404	8,422,786

貸借対照表内訳表

令和7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	6,629,130	38,163		6,667,293
未収金	78,556,735	0		78,556,735
立替金	65,914	4,790		70,704
前払金	461,696	151,504		613,200
貸倒引当金	△ 73,426	0		△ 73,426
公益目的事業会計貸付金	0	30,387,507	△ 30,387,507	0
流動資産合計	85,640,049	30,581,964	△ 30,387,507	85,834,506
2 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	28,084,523	3,120,503		31,205,026
減価償却引当資産	6,628,617	0		6,628,617
財政運営資金積立資産	50,000,000	0		50,000,000
特定資産合計	84,713,140	3,120,503	0	87,833,643
(2)その他の固定資産				
車輛運搬具	5	0		5
什器備品	1,690,293	182,594		1,872,887
電話加入権	0	394,000		394,000
リース資産	9,791,371	1,087,938		10,879,309
預託金	35,840	0		35,840
長期未収金	40,145	0		40,145
貸倒引当金	△ 40,145	0		△ 40,145
その他の固定資産合計	11,517,509	1,664,532	0	13,182,041
固定資産合計	96,230,649	4,785,035	0	101,015,684
資産合計	181,870,698	35,366,999	△ 30,387,507	186,850,190
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	57,509,018	29,551,071		87,060,089
預り金	909,987	5,300		915,287
前受金	3,450,376	0		3,450,376
仮受金	2,649	0		2,649
短期リース債務	2,145,720	238,401		2,384,121
法人会計借入金	30,387,507	0	△ 30,387,507	0
流動負債合計	94,405,257	29,794,772	△ 30,387,507	93,812,522
2 固定負債				
長期リース債務	7,850,472	872,293		8,722,765
退職給付引当金	30,608,425	3,400,938		34,009,363
固定負債合計	38,458,897	4,273,231	0	42,732,128
負債合計	132,864,154	34,068,003	△ 30,387,507	136,544,650
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	49,006,544	1,298,996	0	50,305,540
(うち特定財産充当額)	(49,006,544)	(1,298,996)	(0)	(50,305,540)
正味財産合計	49,006,544	1,298,996	0	50,305,540
負債及び正味財産合計	181,870,698	35,366,999	△ 30,387,507	186,850,190

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
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	927,104,285	901,411,949	25,692,336
受取配分金	833,954,304	818,477,301	15,477,003
受取材料費等	12,698,352	11,603,009	1,095,343
受取事務費	80,451,629	71,331,639	9,119,990
独自事業収益	4,158,570	4,444,210	△ 285,640
受取配分金	3,601,465	3,951,114	△ 349,649
受取材料費等	203,700	193,280	10,420
受取事務費	353,405	299,816	53,589
労働者派遣事業等受託収益	9,920,597	9,364,082	556,515
労働者派遣事業等受託収益	9,920,597	9,364,082	556,515
職業紹介事業受託収益	147,734	41,095	106,639
職業紹介事業受託収益	147,734	41,095	106,639
介護保険事業収益	6,581,582	3,369,140	3,212,442
介護保険報酬収益	5,955,898	3,067,750	2,888,148
介護保険利用者負担金収益	625,684	301,390	324,294
受取会費	3,951,000	3,994,300	△ 43,300
正会員受取会費	3,951,000	3,994,300	△ 43,300
受取補助金等	137,437,000	119,739,000	17,698,000
受取連合交付金	40,074,000	35,729,000	4,345,000
受取市補助金	97,363,000	84,010,000	13,353,000
貸倒引当金戻入益	83,796	64,249	19,547
貸倒引当金戻入益	83,796	64,249	19,547
雑収益	486,737	18,048	468,689
雑収入	486,737	18,048	468,689
経常収益計	1,089,871,301	1,042,446,073	47,425,228
(2) 経常費用			
事業費	1,055,736,331	1,019,536,671	36,199,660
受託) 支払配分金	838,023,034	820,175,591	17,847,443
受託) 支払材料費等	13,307,164	11,313,349	1,993,815
独自) 支払配分金	3,601,465	3,951,114	△ 349,649
独自) 支払材料費等	223,273	67,710	155,563
役員報酬	12,593,600	10,195,980	2,397,620
給料手当	90,486,228	80,991,483	9,494,745
臨時雇賃金	31,086,457	26,984,068	4,102,389
法定福利費	17,490,982	15,202,813	2,288,169
退職給付費用	4,867,608	3,886,670	980,938
福利厚生費	149,856	134,172	15,684
会議費	0	7,635	△ 7,635
旅費交通費	266,551	325,180	△ 58,629
通信運搬費	8,308,501	9,403,687	△ 1,095,186
車輛運搬減価償却費	116,632	300,060	△ 183,428
什器備品減価償却費	551,449	566,585	△ 15,136
リース資産減価償却費	2,232,338	2,288,826	△ 56,488
什器備品費	374,880	456,500	△ 81,620
消耗品費	3,231,242	3,617,122	△ 385,880
修繕費	622,838	955,311	△ 332,473
印刷製本費	1,981,923	4,009,659	△ 2,027,736
光熱水料費	1,859,326	1,806,675	52,651
賃借料	6,180,082	5,669,648	510,434

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	7,410,550	7,384,340	26,210
諸謝金	614,000	793,000	△ 179,000
租税公課	910,040	385,500	524,540
組織活動助成費	349,500	346,500	3,000
委託費	7,069,465	7,311,951	△ 242,486
支払手数料	1,226,932	516,170	710,762
支払利息	114,128	138,253	△ 24,125
雑費	412,861	187,178	225,683
貸倒引当金繰入額	73,426	100,605	△ 27,179
貸倒損失	0	63,336	△ 63,336
管理費	42,443,990	29,393,827	13,050,163
役員報酬	1,953,624	1,756,220	197,404
給料手当	10,053,545	8,999,058	1,054,487
法定福利費	1,943,445	1,689,205	254,240
退職給付費用	540,846	431,853	108,993
福利厚生費	16,654	20,075	△ 3,421
会議費	100,143	153,491	△ 53,348
旅費交通費	124,719	296,904	△ 172,185
通信運搬費	487,401	683,232	△ 195,831
什器備品減価償却費	52,625	54,709	△ 2,084
リース資産減価償却費	248,030	254,315	△ 6,285
消耗品費	304,500	299,778	4,722
修繕費	9,990	24,136	△ 14,146
印刷製本費	344,575	1,323,520	△ 978,945
光熱水料費	174,619	171,253	3,366
賃借料	699,645	643,744	55,901
保険料	1,482,710	298,670	1,184,040
租税公課	19,682,850	9,410,400	10,272,450
負担金	1,091,452	1,147,470	△ 56,018
委託費	1,290,676	1,474,894	△ 184,218
支払手数料	211,740	238,395	△ 26,655
支払利息	12,691	15,371	△ 2,680
雑費	1,617,510	7,134	1,610,376
経常費用計	1,098,180,321	1,048,930,498	49,249,823
当期経常増減額	△ 8,309,020	△ 6,484,425	△ 1,824,595
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	0	713,624	△ 713,624
受取市補助金	1,399,000	1,399,000	0
経常外収益計	1,399,000	2,112,624	△ 713,624
(2) 経常外費用			
貸倒引当金繰入額	9,824	115,006	△ 105,182
過年度損益修正損	2,073,563	0	2,073,563
経常外費用計	2,083,387	115,006	1,968,381
当期経常外増減額	△ 684,387	1,997,618	△ 2,682,005
当期一般正味財産増減額	△ 8,993,407	△ 4,486,807	△ 4,506,600
一般正味財産期首残高	59,298,947	63,785,754	△ 4,486,807
一般正味財産期末残高	50,305,540	59,298,947	△ 8,993,407
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	50,305,540	59,298,947	△ 8,993,407

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日～令和7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	884,660,295	42,443,990		927,104,285
受取配分金	833,954,304			833,954,304
受取材料費等	12,698,352			12,698,352
受取事務費	38,007,639	42,443,990		80,451,629
独自事業収益	4,158,570			4,158,570
受取配分金	3,601,465			3,601,465
受取材料費等	203,700			203,700
受取事務費	353,405			353,405
労働者派遣事業等受託収益	9,920,597			9,920,597
労働者派遣事業等受託収益	9,920,597			9,920,597
職業紹介事業受託収益	147,734			147,734
職業紹介事業受託収益	147,734			147,734
介護保険事業収益	6,581,582			6,581,582
介護保険報酬収益	5,955,898			5,955,898
介護保険利用者負担金収益	625,684			625,684
受取会費	3,951,000			3,951,000
正会員受取会費	3,951,000			3,951,000
受取補助金等	137,437,000			137,437,000
受取連合交付金	40,074,000			40,074,000
受取市補助金	97,363,000			97,363,000
貸倒引当金戻入益	83,796			83,796
貸倒引当金戻入益	83,796			83,796
雑収益	486,737			486,737
雑収入	486,737			486,737
経常収益計	1,047,427,311	42,443,990		1,089,871,301
(2) 経常費用				
事業費	1,055,736,331			1,055,736,331
受託)支払配分金	838,023,034			838,023,034
受託)支払材料費等	13,307,164			13,307,164
独自)支払配分金	3,601,465			3,601,465
独自)支払材料費等	223,273			223,273
役員報酬	12,593,600			12,593,600
給料手当	90,486,228			90,486,228
臨時雇賃金	31,086,457			31,086,457
法定福利費	17,490,982			17,490,982
退職給付費用	4,867,608			4,867,608
福利厚生費	149,856			149,856
会議費	0			0
旅費交通費	266,551			266,551
通信運搬費	8,308,501			8,308,501
車輛運搬減価償却費	116,632			116,632
什器備品減価償却費	551,449			551,449
リース資産減価償却費	2,232,338			2,232,338
什器備品費	374,880			374,880
消耗品費	3,231,242			3,231,242
修繕費	622,838			622,838
印刷製本費	1,981,923			1,981,923
光熱水料費	1,859,326			1,859,326
賃借料	6,180,082			6,180,082

(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			
保険料	7,410,550			7,410,550
諸謝金	614,000			614,000
租税公課	910,040			910,040
組織活動助成費	349,500			349,500
委託費	7,069,465			7,069,465
支払手数料	1,226,932			1,226,932
支払利息	114,128			114,128
雑費	412,861			412,861
貸倒引当金繰入額	73,426			73,426
貸倒損失	0			0
管理費		42,443,990		42,443,990
役員報酬		1,953,624		1,953,624
給料手当		10,053,545		10,053,545
法定福利費		1,943,445		1,943,445
退職給付費用		540,846		540,846
福利厚生費		16,654		16,654
会議費		100,143		100,143
旅費交通費		124,719		124,719
通信運搬費		487,401		487,401
什器備品減価償却費		52,625		52,625
リース資産減価償却費		248,030		248,030
消耗品費		304,500		304,500
修繕費		9,990		9,990
印刷製本費		344,575		344,575
光熱水料費		174,619		174,619
賃借料		699,645		699,645
保険料		1,482,710		1,482,710
租税公課		19,682,850		19,682,850
負担金		1,091,452		1,091,452
委託費		1,290,676		1,290,676
支払手数料		211,740		211,740
支払利息		12,691		12,691
雑費		1,617,510		1,617,510
経常費用計	1,055,736,331	42,443,990		1,098,180,321
当期経常増減額	△ 8,309,020	0		△ 8,309,020
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取市補助金	1,259,000	140,000		1,399,000
経常外収益計	1,259,000	140,000		1,399,000
(2) 経常外費用				
貸倒引当金繰入額	9,824	0		9,824
過年度損益修正損	1,866,206	207,357		2,073,563
経常外費用計	1,876,030	207,357		2,083,387
当期経常外増減額	△ 617,030	△ 67,357		△ 684,387
当期一般正味財産増減額	△ 8,926,050	△ 67,357		△ 8,993,407
一般正味財産期首残高	57,932,594	1,366,353		59,298,947
一般正味財産期末残高	49,006,544	1,298,996		50,305,540
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	49,006,544	1,298,996		50,305,540

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	26,960,793	4,625,854	381,621	31,205,026
減価償却引当資産	6,511,985	116,632	0	6,628,617
財政運営資金積立資産	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
合 計	83,472,778	54,742,486	50,381,621	87,833,643

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	31,205,026	(0)	(31,205,026)
減価償却引当資産	6,628,617	(306,197)	(0)
財政運営資金積立資産	50,000,000	(50,000,000)	(0)
合 計	87,833,643	(50,306,197)	(31,205,026)

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	6,628,617	5
什器備品	3,727,299	1,854,412	1,872,887
リース資産	12,088,129	1,208,820	10,879,309
合 計	22,444,050	9,691,849	12,752,201

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	40,074,000	40,074,000	0	—
千葉市シルバー人材センター運営事業等	市	0	98,762,000	98,762,000	0	—
合 計		0	138,836,000	138,836,000	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98,762,000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	215,611	83,250	101,494	83,796	113,571
退職給付引当金	31,164,130	3,226,854	381,621	0	34,009,363

(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7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
	12月、1月、2月分配分金(現金)預り金	支払配分金	490,658
	会費(現金)預り金	運転資金	80,200
	パソコン教室受講料(現金)預り金	独自事業パソコン教室受講料	4,530
	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	1,079,920
預金	千葉銀行中央支店(代表口座)	運転資金	1,112,349
	郵便振替口座	運転資金	470,952
	千葉銀行中央支店(会費)	運転資金	1,246,200
	千葉銀行中央支店(労働者派遣)	運転資金	805,955
	千葉銀行中央支店(学習教室)	独自事業学習教室専用通帳	0
	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	2,400
	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	504,634
	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	769,495
未収金	千葉市他	公益目的事業実施に伴う未収金	78,556,735
立替金		労働保険料立替金(個人負担分)等	70,704
前払金		保険料等	613,200
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	△ 73,426
流動資産合計			85,834,506
(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	31,205,026
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	6,628,617
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	5
什器備品	薄型テレビ他 計13品	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	1,872,887
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	10,879,309
預託金	公用車両5台	車両購入リサイクル預託金	35,840
長期未収金	5件	未収金のうち令和4年度、令和5年度の額	40,145
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	△ 40,145
固定資産合計			101,015,684
資産合計			186,850,190
(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	87,060,089
預り金		社会保険料3月分等	915,287
前受金		令和7年度既存会員・新入会員会費、公益目的事業収入過入金他	3,450,376
仮受金		不明入金	2,649
短期リース債務		パソコンおよびCTIのリース	2,384,121
流動負債合計			93,812,522
(固定負債)			
長期リース負債		パソコンおよびCTIのリース	8,722,765
退職給付引当金		職員7名分	34,009,363
固定負債合計			42,732,128
負債合計			136,544,650
正味財産			50,305,540