

公益社団法人東近江市シルバー人材センター
令和3年度 収支決算報告

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	431,981,277	424,615,013	7,366,264
受取配分金	372,041,001	364,468,658	7,572,343
受取材料費等	23,044,751	23,702,328	△ 657,577
受取事務費	36,895,525	36,444,027	451,498
労働者派遣事業等受託収益	5,497,514	7,020,286	△ 1,522,772
労働者派遣事業等受託収益	5,497,514	7,020,286	△ 1,522,772
高齢者活躍人材育成事業受託収益	1,351,573	1,366,200	△ 14,627
高齢者活躍人材育成事業受託収益	1,351,573	1,366,200	△ 14,627
東近江市介護サービス事業所等支援	0	100,000	△ 100,000
東近江市介護サービス事業所等支援	0	100,000	△ 100,000
受取会費	2,899,750	3,020,500	△ 120,750
正会員受取会費	2,899,750	3,020,500	△ 120,750
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	44,858,000	44,858,000	0
受取連合交付金	22,429,000	22,429,000	0
受取（県）補助金	0	0	0
受取（市）補助金	22,429,000	22,429,000	0
受取連合助成金	0	0	0
受取委託金	500,000	500,000	0
東近江市高齢者生きがいきづくり委託	500,000	500,000	0
受取負担金	44,200	43,700	500
受取負担金	44,200	43,700	500
受取サポートオフィス負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	921	897	24
受取利息	721	697	24
雑収益	200	200	0
他会計からの繰入金収益	0	0	0
公益会計からの繰入金収益	0	0	0
収益会計からの繰入金収益	0	0	0
法人会計からの繰入金収益	0	0	0
経常収益計	487,133,235	481,524,596	5,608,639

科目	当年度	前年度	増減
(2) 經常費用			
事業費	480,165,126	471,005,794	9,159,332
支払配分金	372,041,001	364,468,658	7,572,343
支払材料費等	7,500,001	8,026,975	△ 526,974
役員報酬	1,046,400	1,111,200	△ 64,800
給料手当	31,202,306	32,081,349	△ 879,043
臨時雇賃金	3,814,625	4,305,237	△ 490,612
法定福利費	4,903,714	5,386,930	△ 483,216
退職給付費用	3,133,872	2,875,228	258,644
福利厚生費	166,636	146,322	20,314
会議費	71,880	103,351	△ 31,471
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	228,011	237,054	△ 9,043
通信運搬費	4,469,721	4,587,889	△ 118,168
減価償却費	2,395,197	2,272,047	123,150
什器備品費	281,330	37,554	243,776
消耗品費	7,942,253	4,984,130	2,958,123
修繕費	1,266,966	1,619,669	△ 352,703
印刷製本費	2,130,865	1,536,554	594,311
光熱水料費	8,702,813	8,294,778	408,035
賃借料	6,355,318	6,478,952	△ 123,634
保険料	6,547,079	5,972,189	574,890
諸謝金	2,087,465	2,015,911	71,554
租税公課	478,547	1,940,852	△ 1,462,305
支払負担金	0	3,000	△ 3,000
委託費	12,907,058	11,755,080	1,151,978
研修費	102,253	181,200	△ 78,947
教材費	0	0	0
支払手数料	389,815	195,162	194,653
貸倒損失	0	388,523	△ 388,523
雑費	0	0	0
管理費	3,909,021	3,362,706	546,315
役員報酬	418,600	353,800	64,800
給料手当	1,172,176	1,197,952	△ 25,776
法定福利費	189,278	207,081	△ 17,803
退職給付費用	80,568	70,778	9,790
福利厚生費	7,664	4,838	2,826
会議費	79,956	54,288	25,668
役員等旅費交通費	6,920	6,640	280
旅費交通費	0	5,208	△ 5,208
通信運搬費	246,545	173,153	73,392
減価償却費	9,973	0	9,973
消耗品費	490,037	143,434	346,603
修繕費	444	17,377	△ 16,933

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	269,060	245,666	23,394
光熱水料費	54,839	31,381	23,458
賃借料	47,880	25,859	22,021
保険料	129,244	123,781	5,463
租税公課	8,082	57,226	△ 49,144
支払負担金	397,400	396,900	500
委託費	294,790	235,952	58,838
支払手数料	5,565	11,392	△ 5,827
雑費	0	0	0
他会計からの繰出金	0	0	0
公益会計からの繰出金	0	0	0
収益会計からの繰出金	0	0	0
法人会計からの繰出金	0	0	0
経常費用計	484,074,147	474,368,500	9,705,647
評価損益等調整前当期経常増減額	3,059,088	7,156,096	△ 4,097,008
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,059,088	7,156,096	△ 4,097,008
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	0	2
車両運搬具除却損	2	0	2
リース契約解除損	145,530	0	145,530
リース契約解除損	145,530	0	145,530
経常外費用計	145,532	0	145,532
当期経常外増減額	△ 145,532	0	△ 145,532
当期一般正味財産増減額	2,913,556	7,156,096	△ 4,242,540
一般正味財産期首残高	86,185,557	79,029,461	7,156,096
一般正味財産期末残高	89,099,113	86,185,557	2,913,556
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	89,099,113	86,185,557	2,913,556

公益社団法人東近江市シルバー人材センター
正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	シルバー人材 センター事業	高齢者活躍人 材育成事業	共通	小計				
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	429,533,330	0	0	429,533,330	0	2,447,947		431,981,277
受取配分金	372,041,001	0	0	372,041,001	0	0		372,041,001
受取材料費等	23,044,751	0	0	23,044,751	0	0		23,044,751
受取事務費	34,447,578	0	0	34,447,578	0	2,447,947		36,895,525
労働者派遣事業等受託収益	5,497,514	0	0	5,497,514	0	0		5,497,514
労働者派遣事業等受託収益	5,497,514	0	0	5,497,514	0	0		5,497,514
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	1,351,573	0	1,351,573	0	0		1,351,573
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	1,351,573	0	1,351,573	0	0		1,351,573
受取会費	1,449,875	0	0	1,449,875	0	1,449,875		2,899,750
正会員受取会費	1,449,875	0	0	1,449,875	0	1,449,875		2,899,750
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0		0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0		0
受取補助金等	44,858,000	0	0	44,858,000	0	0		44,858,000
受取連合交付金	22,429,000	0	0	22,429,000	0	0		22,429,000
受取(県)補助金	0	0	0	0	0	0		0
受取(市)補助金	22,429,000	0	0	22,429,000	0	0		22,429,000
受取連合助成金	0	0	0	0	0	0		0
受取委託金	500,000	0	0	500,000	0	0		500,000
東近江市高齢者生きがいづくり委託	500,000	0	0	500,000	0	0		500,000
受取負担金	33,000	0	0	33,000	0	11,200		44,200
受取負担金	33,000	0	0	33,000	0	11,200		44,200
受取サポートオフィス負担金	0	0	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0		0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0		0
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0		0
雑収益	921	0	0	921	0	0		921
受取利息	721	0	0	721	0	0		721
雑収益	200	0	0	200	0	0		200
他会計からの繰入金収益	0	0	0	0	0	0		0
公益会計からの繰入金収益	0	0	0	0	0	0		0
収益会計からの繰入金収益	0	0	0	0	0	0		0
法人会計からの繰入金収益	0	0	0	0	0	0		0
経常収益計	481,872,640	1,351,573	0	483,224,213	0	3,909,022		487,133,235
(2) 経常費用								
事業費	478,813,553	1,351,573	0	480,165,126	0	0		480,165,126
支払配分金	372,041,001	0	0	372,041,001	0	0		372,041,001
支払材料費等	7,500,001	0	0	7,500,001	0	0		7,500,001
役員報酬	1,046,400	0	0	1,046,400	0	0		1,046,400

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	シルバー人材 センター事業	高齢者活躍人 材育成事業	共通	小計				
給料手当	31,202,306	0	0	31,202,306	0	0		31,202,306
臨時雇賃金	3,259,553	555,072	0	3,814,625	0	0		3,814,625
法定福利費	4,902,038	1,676	0	4,903,714	0	0		4,903,714
退職給付費用	3,133,872	0	0	3,133,872	0	0		3,133,872
福利厚生費	166,636	0	0	166,636	0	0		166,636
会議費	57,640	14,240	0	71,880	0	0		71,880
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	0		0
旅費交通費	228,011	0	0	228,011	0	0		228,011
通信運搬費	4,399,347	70,374	0	4,469,721	0	0		4,469,721
減価償却費	2,395,197	0	0	2,395,197	0	0		2,395,197
什器備品費	281,330	0	0	281,330	0	0		281,330
消耗品費	7,768,874	173,379	0	7,942,253	0	0		7,942,253
修繕費	1,266,966	0	0	1,266,966	0	0		1,266,966
印刷製本費	2,130,865	0	0	2,130,865	0	0		2,130,865
光熱水料費	8,678,805	24,008	0	8,702,813	0	0		8,702,813
賃借料	6,165,018	190,300	0	6,355,318	0	0		6,355,318
保険料	6,547,079	0	0	6,547,079	0	0		6,547,079
諸謝金	1,864,725	222,740	0	2,087,465	0	0		2,087,465
租税公課	422,873	55,674	0	478,547	0	0		478,547
支払負担金	0	0	0	0	0	0		0
委託費	12,880,658	26,400	0	12,907,058	0	0		12,907,058
研修費	85,093	17,160	0	102,253	0	0		102,253
教材費	0	0	0	0	0	0		0
支払手数料	389,265	550	0	389,815	0	0		389,815
貸倒損失	0	0	0	0	0	0		0
雑費	0	0	0	0	0	0		0
管理費	0	0	0	0	0	3,909,021		3,909,021
役員報酬	0	0	0	0	0	418,600		418,600
給料手当	0	0	0	0	0	1,172,176		1,172,176
法定福利費	0	0	0	0	0	189,278		189,278
退職給付費用	0	0	0	0	0	80,568		80,568
福利厚生費	0	0	0	0	0	7,664		7,664
会議費	0	0	0	0	0	79,956		79,956
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	6,920		6,920
旅費交通費	0	0	0	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	0	0	0	246,545		246,545
減価償却費	0	0	0	0	0	9,973		9,973
消耗品費	0	0	0	0	0	490,037		490,037
修繕費	0	0	0	0	0	444		444
印刷製本費	0	0	0	0	0	269,060		269,060
光熱水料費	0	0	0	0	0	54,839		54,839
賃借料	0	0	0	0	0	47,880		47,880
保険料	0	0	0	0	0	129,244		129,244

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	シルバー人材 センター事業	高齢者活躍人 材育成事業	共通	小計				
租税公課	0	0	0	0	0	8,082		8,082
支払負担金	0	0	0	0	0	397,400		397,400
委託費	0	0	0	0	0	294,790		294,790
支払手数料	0	0	0	0	0	5,565		5,565
雑費	0	0	0	0	0	0		0
他会計からの繰出金	0	0	0	0	0	0		0
公益会計からの繰出金	0	0	0	0	0	0		0
収益会計からの繰出金	0	0	0	0	0	0		0
法人会計からの繰出金	0	0	0	0	0	0		0
経常費用計	478,813,553	1,351,573	0	480,165,126	0	3,909,021		484,074,147
評価損益等調整前当期経常増減額	3,059,087	0	0	3,059,087	0	1		3,059,088
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	3,059,087	0	0	3,059,087	0	1		3,059,088
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0		0
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	1	0	0	1	0	1		2
車両運搬具除却損	1	0	0	1	0	1		2
リース契約解除損	145,530	0	0	145,530	0	0		145,530
リース契約解除損	145,530	0	0	145,530	0	0		145,530
経常外費用計	145,531	0	0	145,531	0	1		145,532
当期経常外増減額	△ 145,531	0	0	△ 145,531	0	△ 1		△ 145,532
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,913,556	0	0	2,913,556	0	0		2,913,556
他会計振替額	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	2,913,556	0	0	2,913,556	0	0		2,913,556
一般正味財産期首残高				86,042,923	0	142,634		86,185,557
一般正味財産期末残高				88,956,479	0	142,634		89,099,113
II 指定正味財産増減の部								
(i) 収益								
収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 費用								
費用計	0	0	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高				0	0	0		0
指定正味財産期末残高				0	0	0		0
III 正味財産期末残高				88,956,479	0	142,634		89,099,113

公益社団法人東近江市シルバー人材センター
貸借対照表

令和 4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	5,546	4,815	731
現金過不足	0	0	0
普通預金	72,317,714	79,921,824	△ 7,604,110
郵便貯金	602,730	1,821,073	△ 1,218,343
定期預金	0	0	0
未収金	34,090,438	33,645,519	444,919
仮払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	466,085	0	466,085
流動資産合計	107,482,513	115,393,231	△ 7,910,718
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
減価償却引当資産	0	0	0
備品購入積立積立資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
土地	0	0	0
建物付帯設備	4,508,253	5,199,760	△ 691,507
構築物	460,688	500,459	△ 39,771
車輛運搬具	3,868,570	346,349	3,522,221
什器備品	7,382,656	1,193,925	6,188,731
建物	0	0	0
電話加入権	392,126	392,126	0
投資有価証券	10,000	10,000	0
保証金	0	0	0
預託金	83,890	65,960	17,930
その他固定資産合計	16,706,183	7,708,579	8,997,604
固定資産合計	16,706,183	7,708,579	8,997,604
資産合計	124,188,696	123,101,810	1,086,886
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,910,410	35,682,931	△ 1,772,521
前受金	179,955	232,961	△ 53,006
預り金	999,218	1,000,361	△ 1,143
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	35,089,583	36,916,253	△ 1,826,670
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	35,089,583	36,916,253	△ 1,826,670
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
（うち基本財産への充当額）	0	0	0
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
（うち基本財産への充当額）	89,099,113	86,185,557	2,913,556
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	89,099,113	86,185,557	2,913,556
負債及び正味財産合計	124,188,696	123,101,810	1,086,886

公益社団法人東近江市シルバー人材センター
財 産 目 録
令和4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	
			使用目的等	使用事業		
流動資産						
	現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業 (就業機会確保事業)・法人	5,546	
	預金	普通預金 滋賀銀行八日市東支店	受託事業用		シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)	12,628,763
		普通預金 湖東信用金本店	受託事業用運転資金		シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)・法人管理	55,870,150
		普通預金 湖東信用金本店	指定管理事業		シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)	1,227,298
		普通預金 京都銀行八日市支店	指定管理事業		シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)	2,591,503
		普通預金 湖東信用金本店	運転資金		シルバー人材センター事業	0
		普通預金 湖東信用金本店	補助金管理用		シルバー人材センター事業 (SP事業)	0
		普通預金 湖東信用金本店	補助金管理用		シルバー人材センター事業	0
		ゆうちょ銀行	受託事業用		シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)	602,730
		未収金	東近江市他388件	受託事業料		シルバー人材センター事業 (就業機会提供・確保事業)
	公益社団法人滋賀県シルバー人材センター連合会		労働者派遣事業手数料		シルバー人材センター事業 (高齢者活用・現役世代雇用サポート事業)	1,258,310
	前払金	株式会社FCEトレーニングカンパニー	研修委託費		シルバー人材センター事業 (就業機会確保事業)	388,630
		損保ジャパン	行事保険		シルバー人材センター事業 (就業機会確保事業)	72,000
		ダスキン	指定管理事業		シルバー人材センター事業 (就業機会確保事業)	4,455
		勤労者互助会	職員勤労者互助会入会金		シルバー人材センター事業 (就業機会確保事業)・法人	1,000
流動資産合計					107,482,513	
固定資産						
その他の固定資産						
	建物付帯設備	本部事務所 東近江市池庄町437番地1	公益目的と法人管理の共有財産でありシルバー事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理	4,456,810 1	
	建物付帯設備	元気工房 東近江市八日市金屋2-1-6	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	51,442	
	構築物	物置 東近江市池庄町437番地1	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	460,688	
	車両運搬具	軽貨物8台	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	2,325,071	
		普通乗用1台	公益目的と法人管理の共有財産でありシルバー事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理	1,450,888 92,610	
		ショベルローダー	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
	什器備品	本部事務所 東近江市池庄町437番地1	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	7,382,656	
	電話加入権	電話回線5回線	公益目的と法人管理の共有財産でありシルバー事業と法人管理に使用	シルバー人材センター事業 法人管理	379,578 12,548	
	投資有価証券	湖東信用金庫出資債	法人管理に使用している	シルバー人材センター事業	10,000	
	預託金	軽貨物8台分	公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業	74,080	
普通乗用1台分		公益目的保有財産でありシルバー事業に使用している	シルバー人材センター事業 法人管理	9,221 589		
固定資産合計					16,706,183	
資産合計					124,188,696	

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等		金額	
		使用目的等	使用事業		
流動負債					
	未払金	配分金3月分656名	3月配分金未払	シルバー人材センター事業	30,842,595
		業者材料費等	受託事業材料等未払	シルバー人材センター事業	2,140,755
		臨時職員賃金	3月分賃金未払	シルバー人材センター事業	335,950
		元氣工房利用開拓員	3月分謝金未払	シルバー人材センター事業	106,624
		職員	3月分時間外手当	シルバー人材センター事業	23,754
		役員	3月理事会役員報酬	法人管理	70,000
		日本年金機構他	3月社会保険料	シルバー人材センター事業 法人管理	390,732
		近江八幡税務署	消費税	シルバー人材センター事業 法人管理	0
	前受金	会費正会員55名	令和4年度会費	シルバー人材センター事業 法人管理	159,000
		渡辺車輛工業他	受託事業代金前受	シルバー人材センター事業	20,955
	預り金	社会保険料	職員からの預り金	シルバー人材センター事業	332,620
		所得税	職員、役員からの預り金	シルバー人材センター事業	62,046
		住民税	職員からの預り金	シルバー人材センター事業	96,400
		東近江市 指定管理施設利用料	3月施設利用申し込み分	シルバー人材センター事業	496,750
		その他預かり	受託事業代金	シルバー人材センター事業	11,402
流動負債合計				35,089,583	
固定負債				0	
				0	
固定負債合計				0	
負債合計				35,089,583	
正味財産				89,099,113	

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方法

減価償却資産について、定額法により実施。

(2) 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. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	3,580,000	3,119,312	460,688
車両運搬具	11,976,120	8,107,550	3,868,570
什器備品	10,347,411	2,964,755	7,382,656
建物付帯設備	14,364,903	9,856,650	4,508,253
合計	40,268,434	24,048,267	16,220,167

3. 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。

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 確保事業費等補助金	国	0	22,429,000	22,429,000	0	流動負債
滋賀県高年齢者就業機 会	県	0	0	0	0	—
高年齢者就業機会確保 事業費補助金	市	0	22,429,000	22,429,000	0	流動負債
合計		0	44,858,000	44,858,000	0	

4. 「基本財産及び特定財産の明細」及び「引当金の明細」は該当がないため記載を省略している。