

# 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	269,176,229	279,538,602	△ 10,362,373
受取配分金	214,820,078	224,106,549	△ 9,286,471
受取材料費等	28,293,965	26,161,285	2,132,680
受取事務費	26,062,186	29,270,768	△ 3,208,582
労働者派遣事業等受託収益	3,929,779	3,971,806	△ 42,027
労働者派遣事業等受託収益	3,929,779	3,971,806	△ 42,027
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	11,000	22,000	△ 11,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	11,000	22,000	△ 11,000
受取会費	1,136,000	1,289,800	△ 153,800
正会員受取会費	1,020,000	1,144,800	△ 124,800
賛助会員受取会費	116,000	145,000	△ 29,000
受取補助金等	23,000,000	23,000,000	0
受取連合交付金	11,000,000	11,000,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	58,012	74,960	△ 16,948
雑収益	58,012	74,960	△ 16,948
経常収益計	297,311,020	307,897,168	△ 10,586,148
(2) 経常費用			
事業費	294,037,713	302,495,178	△ 8,457,465
支払配分金	214,820,078	224,106,549	△ 9,286,471
支払材料費等	23,036,034	22,263,357	772,677
給料手当	27,137,294	26,589,125	548,169
臨時雇賃金	7,576,246	7,179,065	397,181
法定福利費	4,746,386	4,672,099	74,287
退職給付費用	2,751,020	2,728,236	22,784
福利厚生費	62,049	61,873	176
会議費	20,082	21,000	△ 918
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	1,153,400	1,187,407	△ 34,007
減価償却費	4,151,229	4,261,009	△ 109,780
什器備品費	225,080	139,600	85,480
消耗品費	317,654	727,059	△ 409,405
修繕費	1,650	0	1,650
印刷製本費	276,760	622,270	△ 345,510
光熱水料費	1,096,825	1,047,270	49,555
賃借料	1,443,988	1,657,008	△ 213,020
保険料	1,490,240	1,469,100	21,140
諸謝金	423,000	483,000	△ 60,000
租税公課	380,000	422,600	△ 42,600
委託費	2,904,938	2,857,551	47,387
雑費	23,760	0	23,760

## 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
管理費	7,002,203	6,875,787	126,416
給料手当	2,456,271	2,406,646	49,625
法定福利費	429,603	422,879	6,724
退職給付費用	249,003	246,948	2,055
福利厚生費	5,617	5,601	16
会議費	2,196	0	2,196
通信運搬費	115,412	122,850	△ 7,438
減価償却費	7,452	9,505	△ 2,053
什器備品費	0	126,112	△ 126,112
消耗品費	160,041	292,819	△ 132,778
光熱水料費	91,007	86,503	4,504
賃借料	83,099	83,099	0
保険料	9,600	9,650	△ 50
租税公課	2,561,900	2,025,400	536,500
支払負担金	252,000	245,000	7,000
委託費	438,846	639,183	△ 200,337
支払手数料	137,240	142,760	△ 5,520
雑費	2,916	10,832	△ 7,916
経常費用計	301,039,916	309,370,965	△ 8,331,049
当期経常増減額	△ 3,728,896	△ 1,473,797	△ 2,255,099
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	7	3	4
建物除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	2	1	1
什器備品除却損	5	2	3
経常外費用計	7	3	4
当期経常外増減額	△ 7	△ 3	△ 4
当期一般正味財産増減額	△ 3,728,903	△ 1,473,800	△ 2,255,103
一般正味財産期首残高	86,134,112	87,607,912	△ 1,473,800
一般正味財産期末残高	82,405,209	86,134,112	△ 3,728,903
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	82,405,209	86,134,112	△ 3,728,903

## 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	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業			
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	262,181,478	6,994,751		269,176,229
受取配分金	214,820,078	0		214,820,078
受取材料費等	28,293,965	0		28,293,965
受取事務費	19,067,435	6,994,751		26,062,186
労働者派遣事業等受託収益	3,929,779	0		3,929,779
労働者派遣事業等受託収益	3,929,779	0		3,929,779
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	11,000	0		11,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	11,000	0		11,000
受取会費	1,136,000	0		1,136,000
正会員受取会費	1,020,000	0		1,020,000
賛助会員受取会費	116,000	0		116,000
受取補助金等	23,000,000	0		23,000,000
受取連合交付金	11,000,000	0		11,000,000
受取市補助金	12,000,000	0		12,000,000
雑収益	58,012	0		58,012
雑収益	58,012	0		58,012
経常収益計	290,316,269	6,994,751		297,311,020
(2) 経常費用				
事業費	294,037,713	0		294,037,713
支払配分金	214,820,078	0		214,820,078
支払材料費等	23,036,034	0		23,036,034
給料手当	27,137,294	0		27,137,294
臨時雇賃金	7,576,246	0		7,576,246
法定福利費	4,746,386	0		4,746,386
退職給付費用	2,751,020	0		2,751,020
福利厚生費	62,049	0		62,049
会議費	20,082	0		20,082
旅費交通費	0	0		0
通信運搬費	1,153,400	0		1,153,400
減価償却費	4,151,229	0		4,151,229
什器備品費	225,080	0		225,080
消耗品費	317,654	0		317,654
修繕費	1,650	0		1,650
印刷製本費	276,760	0		276,760
光熱水料費	1,096,825	0		1,096,825
賃借料	1,443,988	0		1,443,988
保険料	1,490,240	0		1,490,240
諸謝金	423,000	0		423,000
租税公課	380,000	0		380,000
委託費	2,904,938	0		2,904,938
雑費	23,760	0		23,760
管理費	0	7,002,203		7,002,203
給料手当	0	2,456,271		2,456,271
法定福利費	0	429,603		429,603
退職給付費用	0	249,003		249,003
福利厚生費	0	5,617		5,617

## 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	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業			
会議費	0	2,196		2,196
通信運搬費	0	115,412		115,412
減価償却費	0	7,452		7,452
什器備品費	0	0		0
消耗品費	0	160,041		160,041
光熱水料費	0	91,007		91,007
賃借料	0	83,099		83,099
保険料	0	9,600		9,600
租税公課	0	2,561,900		2,561,900
支払負担金	0	252,000		252,000
委託費	0	438,846		438,846
支払手数料	0	137,240		137,240
雑費	0	2,916		2,916
経常費用計	294,037,713	7,002,203		301,039,916
当期経常増減額	△ 3,721,444	△ 7,452		△ 3,728,896
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	7	0		7
建物除却損	0	0		0
車両運搬具除却損	2	0		2
什器備品除却損	5	0		5
経常外費用計	7	0		7
当期経常外増減額	△ 7	0		△ 7
当期一般正味財産増減額	△ 3,721,451	△ 7,452		△ 3,728,903
一般正味財産期首残高	80,844,305	5,289,807		86,134,112
一般正味財産期末残高	77,122,854	5,282,355		82,405,209
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	77,122,854	5,282,355		82,405,209

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	266,556	307,066	△ 40,510
普通預金	19,342,542	25,419,950	△ 6,077,408
未収金	26,437,620	25,289,381	1,148,239
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	46,046,718	51,016,397	△ 4,969,679
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,960,763	2,977,982	982,781
減価償却引当資産	4,050,597	4,050,597	0
財政運営資金積立資産	46,635,000	46,635,000	0
記念行事積立資産	0	0	0
特定資産合計	54,646,360	53,663,579	982,781
(2) その他固定資産			
建物	454,643	571,979	△ 117,336
車輛運搬具	7,305,955	7,531,718	△ 225,763
什器備品	2,062,293	2,462,738	△ 400,445
電話加入権	310,568	310,568	0
預託金	188,100	191,670	△ 3,570
その他固定資産合計	10,321,559	11,068,673	△ 747,114
固定資産合計	64,967,919	64,732,252	235,667
資産合計	111,014,637	115,748,649	△ 4,734,012
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	24,575,095	26,517,497	△ 1,942,402
前受金	26,400	40,800	△ 14,400
預り金	47,170	78,258	△ 31,088
仮受金	0	0	0
流動負債合計	24,648,665	26,636,555	△ 1,987,890
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,960,763	2,977,982	982,781
固定負債合計	3,960,763	2,977,982	982,781
負債合計	28,609,428	29,614,537	△ 1,005,109
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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	82,405,209	86,134,112	△ 3,728,903
(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)	( 50,685,597 )	( 50,685,597 )	( 0 )
正味財産合計	82,405,209	86,134,112	△ 3,728,903
負債及び正味財産合計	111,014,637	115,748,649	△ 4,734,012

# 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	
【流動資産】	現金	手元有高	運転資金として	266,556	
	普通預金	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	19,342,542	
	未収金	受託事業代金214件外	受託事業代金	26,437,620	
	<流動資産合計>			<b>46,046,718</b>	
【固定資産】	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	職員退職給付引当金見合の引当資産	3,960,763
		減価償却引当資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	固定資産取得の為の積立資産	4,050,597
		財政運営資金積立資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	46,635,000
		記念事業積立資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	記念事業の積立資産	0
	その他の固定資産	建物	29.36㎡ 伊勢崎市西久保町一丁目64番地5	公益目的保有財産であり、赤堀支所として使用	379,211
			33.82㎡ 伊勢崎市東小保方町3243番地2	公益目的保有財産であり、あずま支所として使用 (建物小計)	75,432 454,643
			車両運搬具	車両27台	公益目的保有財産
		什器備品	乗用草刈機他18点 耐火金庫他7点	公益目的保有財産 管理運営財産 (什器備品小計)	2,058,569 3,724 2,062,293
		電話加入権	局線4回線	公益目的保有財産91.7% 管理運営財産8.3%	310,568
		預託金	自動車リサイクル預託金27台	公益目的保有財産	188,100
		<固定資産合計>			<b>64,967,919</b>
	<b>資 産 合 計</b>				<b>111,014,637</b>
	【流動負債】	未払金	3月分配分金支払269件外	配分金等未払い分	24,575,095
前受金		会費前受金11件	会員会費前受分	26,400	
預り金		職員	源泉所得税外	47,170	
<流動負債合計>			<b>24,648,665</b>		
【固定負債】	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の引当金	3,960,763	
<固定負債合計>			<b>3,960,763</b>		
<b>負 債 合 計</b>				<b>28,609,428</b>	
<b>正 味 財 産</b>				<b>82,405,209</b>	

## 財務諸表に対する注記

### 会計基準

平成25年度より、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定委員会)に準拠して作成している。

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 固定資産の減価償却の方法

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) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額を計上している。

##### (3) 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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	2,977,982	982,781	0	3,960,763
減価償却引当資産	4,050,597	0	0	4,050,597
財政運営資金積立資産	46,635,000	0	0	46,635,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
合 計	53,663,579	982,781	0	54,646,360

#### 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)
特定資産				
退職給付引当資産	3,960,763	(0)	(0)	(3,960,763)
減価償却引当資産	4,050,597	(0)	(4,050,597)	(0)
財政運営資金積立資産	46,635,000	(0)	(46,635,000)	(0)
記念事業積立資産	0	(0)	0	(0)
合 計	54,646,360	(0)	(50,685,597)	(3,960,763)

#### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
建 物	4,459,971	4,005,328	454,643
車輛運搬具	30,548,111	23,242,156	7,305,955
什器備品	9,323,987	7,261,694	2,062,293
合 計	44,332,069	34,509,178	9,822,891

#### 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
シルバー人材センター事業費 連合交付金	国	0	11,000,000	11,000,000	0	-
伊勢崎市シルバー人材セン ター事業費補助金	市	0	11,000,000	11,000,000	0	-
伊勢崎市高齢者等困りごと支 援サービス事業補助金	市	0	1,000,000	1,000,000	0	-
合 計		0	23,000,000	23,000,000	0	

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、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。

### 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	
退職給付引当金	2,977,982	982,781	0	0	3,960,763