

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 | 0 | 0 | 0 |
| 郵便振替口座 | 793,599 | 0 | 793,599 |
| 普通預金 | 4,496,353 | 2,626,561 | 1,869,792 |
| 郵便貯金 | 1,140,463 | 2,737,637 | △ 1,597,174 |
| 未収金 | 6,597,491 | 6,174,932 | 422,559 |
| 流動資産計 | 13,027,906 | 11,539,130 | 1,488,776 |
| 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 | 15,905,340 | 15,672,840 | 232,500 |
| 特定資産計 | 15,905,340 | 15,672,840 | 232,500 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 7,056 | 7,056 | 0 |
| 保証金 | 5,100 | 18,000 | △ 12,900 |
| その他固定資産計 | 12,156 | 25,056 | △ 12,900 |
| 固定資産合計 | 15,917,496 | 15,697,896 | 219,600 |
| 資産合計 | 28,945,402 | 27,237,026 | 1,708,376 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 5,898,747 | 5,976,989 | △ 78,242 |
| 預り金 | 366,985 | 357,852 | 9,133 |
| 流動負債合計 | 6,265,732 | 6,334,841 | △ 69,109 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 15,905,340 | 15,672,840 | 232,500 |
| 固定負債合計 | 15,905,340 | 15,672,840 | 232,500 |
| 負債合計 | 22,171,072 | 22,007,681 | 163,391 |
| 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) | | | |
| (うち特定財産への充当額) | | | |
| 2. 一般正味財産 | 6,774,330 | 5,229,345 | 1,544,985 |
| (うち基本財産への充当額) | | | |
| (うち特定財産への充当額) | | | |
| 正味財産合計 | 6,774,330 | 5,229,345 | 1,544,985 |
| 負債及び正味財産合計 | 28,945,402 | 27,237,026 | 1,708,376 |

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 | 81,834,157 | 83,985,981 | △ 2,151,824 |
| 受取配分金 | 67,181,389 | 68,420,670 | △ 1,239,281 |
| 受取材料費等 | 4,966,880 | 5,646,565 | △ 679,685 |
| 受取事務費 | 9,685,888 | 9,918,746 | △ 232,858 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 465,411 | 414,766 | 50,645 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 465,411 | 414,766 | 50,645 |
| 受取会費 | 598,550 | 635,300 | △ 36,750 |
| 正会員受取会費 | 561,450 | 598,200 | △ 36,750 |
| 特別会員受取会費 | 8,100 | 8,100 | 0 |
| 賛助会員受取会費 | 29,000 | 29,000 | 0 |
| 受取補助金等 | 21,633,894 | 21,526,000 | 107,894 |
| 受取連合交付金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 受取(市)補助金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 受取委託事業収入 | 5,633,894 | 5,326,000 | 307,894 |
| 受取連合助成金 | 0 | 200,000 | △ 200,000 |
| 雑収益 | 106,627 | 4,305 | 102,322 |
| 受取利息 | 281 | 1,105 | △ 824 |
| 雑収益 | 106,346 | 3,200 | 103,146 |
| 経常収益計 | 104,638,639 | 106,566,352 | △ 1,927,713 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 101,930,466 | 104,348,348 | △ 2,417,882 |
| 支払配分金 | 67,181,389 | 68,420,670 | △ 1,239,281 |
| 支払材料費等 | 4,708,517 | 5,557,141 | △ 848,624 |
| 給料手当 | 12,793,897 | 13,075,386 | △ 281,489 |
| 臨時雇賃金 | 7,394,448 | 7,411,605 | △ 17,157 |
| 法定福利費 | 2,727,886 | 2,746,964 | △ 19,078 |
| 退職給付費用 | 232,500 | 237,000 | △ 4,500 |
| 福利厚生費 | 40,810 | 40,590 | 220 |
| 旅費交通費 | 97,810 | 96,450 | 1,360 |
| 通信運搬費 | 706,828 | 712,194 | △ 5,366 |
| 消耗品費 | 476,985 | 474,793 | 2,192 |
| 修繕費 | 0 | 7,700 | △ 7,700 |
| 光熱水料費 | 24,233 | 23,504 | 729 |
| 賃借料 | 2,910,952 | 2,962,900 | △ 51,948 |
| 保険料 | 982,350 | 1,034,730 | △ 52,380 |
| 諸謝金 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| 租税公課 | 987,300 | 1,026,900 | △ 39,600 |
| 組織活動助成費 | 9,350 | 6,970 | 2,380 |
| 委託費 | 413,673 | 458,020 | △ 44,347 |

| 科 目 | | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 支払手数料 | 34,441 | 44,183 | △ 9,742 |
| | 雑費 | 204,097 | 10,648 | 193,449 |
| | 管理費 | 1,163,188 | 1,269,828 | △ 106,640 |
| | 臨時雇賃金 | 492,480 | 485,520 | 6,960 |
| | 役員等旅費交通費 | 250,000 | 326,000 | △ 76,000 |
| | 旅費交通費 | 2,420 | 7,820 | △ 5,400 |
| | 通信運搬費 | 22,607 | 9,650 | 12,957 |
| | 消耗品費 | 9,944 | 10,484 | △ 540 |
| | 賃借料 | 83,646 | 86,564 | △ 2,918 |
| | 保険料 | 60,920 | 60,920 | 0 |
| | 支払負担金 | 205,000 | 203,000 | 2,000 |
| | 委託費 | 32,706 | 75,370 | △ 42,664 |
| | 支払手数料 | 3,465 | 4,500 | △ 1,035 |
| | 経常費用計 | 103,093,654 | 105,618,176 | △ 2,524,522 |
| | 当期経常増減額 | 1,544,985 | 948,176 | 596,809 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| | 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| | 固定資産除去損 | 0 | 10,565 | △ 10,565 |
| | 什器備品除去損 | 0 | 10,565 | △ 10,565 |
| | 経常外費用計 | 0 | 10,565 | △ 10,565 |
| | 当期経常外増減額 | 0 | △ 10,565 | 10,565 |
| | 当期一般正味財産増減額 | 1,544,985 | 937,611 | 607,374 |
| | 一般正味財産期首残高 | 5,229,345 | 4,291,734 | 937,611 |
| | 一般正味財産期末残高 | 6,774,330 | 5,229,345 | 1,544,985 |
| 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 | 6,774,330 | 5,229,345 | 1,544,985 |

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 | 公益目的会計 | | その他合計 | 法人会計 | 内部取消消去 | 合計 |
|--------------|--------------|-------------|-------|-----------|--------|-------------|
| | シルバー人材センター事業 | 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 | 79,415,840 | 79,415,840 | 0 | 2,418,317 | | 81,834,157 |
| 受取配分金 | 67,181,389 | 67,181,389 | 0 | 0 | | 67,181,389 |
| 受取材料費等 | 4,966,880 | 4,966,880 | 0 | 0 | | 4,966,880 |
| 受取事務費 | 7,267,571 | 7,267,571 | 0 | 2,418,317 | | 9,685,888 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 465,411 | 465,411 | 0 | 0 | | 465,411 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 465,411 | 465,411 | 0 | 0 | | 465,411 |
| 受取会費 | 313,775 | 313,775 | 0 | 284,775 | | 598,550 |
| 正会員受取会費 | 280,725 | 280,725 | 0 | 280,725 | | 561,450 |
| 特別会員受取会費 | 4,050 | 4,050 | 0 | 4,050 | | 8,100 |
| 賛助会員受取会費 | 29,000 | 29,000 | 0 | 0 | | 29,000 |
| 受取補助金等 | 21,633,894 | 21,633,894 | 0 | 0 | | 21,633,894 |
| 受取連合交付金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | 0 | | 8,000,000 |
| 受取委託事業収入 | 5,633,894 | 5,633,894 | 0 | 0 | | 5,633,894 |
| 受取(市)補助金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | 0 | | 8,000,000 |
| 雑収益 | 101,546 | 101,546 | 0 | 5,081 | | 106,627 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 281 | | 281 |
| 雑収益 | 101,546 | 101,546 | 0 | 4,800 | | 106,346 |
| 経常収益計 | 101,930,466 | 101,930,466 | 0 | 2,708,173 | | 104,638,639 |
| (2) 経常費用 | | | | | | |
| 事業費 | 101,930,466 | 101,930,466 | 0 | 0 | | 101,930,466 |
| 支払配分金 | 67,181,389 | 67,181,389 | 0 | 0 | | 67,181,389 |
| 支払材料費等 | 4,708,517 | 4,708,517 | 0 | 0 | | 4,708,517 |
| 給料手当 | 12,793,897 | 12,793,897 | 0 | 0 | | 12,793,897 |
| 臨時雇賃金 | 7,394,448 | 7,394,448 | 0 | 0 | | 7,394,448 |

| | | | | | |
|----------|-----------|-----------|---|-----------|-----------|
| 法定福利費 | 2,727,886 | 2,727,886 | 0 | 0 | 2,727,886 |
| 退職給付費用 | 232,500 | 232,500 | 0 | 0 | 232,500 |
| 福利厚生費 | 40,810 | 40,810 | 0 | 0 | 40,810 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | 97,810 | 97,810 | 0 | 0 | 97,810 |
| 通信運搬費 | 706,828 | 706,828 | 0 | 0 | 706,828 |
| 什器備品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 476,985 | 476,985 | 0 | 0 | 476,985 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 光熱水料費 | 24,233 | 24,233 | 0 | 0 | 24,233 |
| 賃借料 | 2,910,952 | 2,910,952 | 0 | 0 | 2,910,952 |
| 保険料 | 982,350 | 982,350 | 0 | 0 | 982,350 |
| 諸謝金 | 3,000 | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 |
| 租税公課 | 987,300 | 987,300 | 0 | 0 | 987,300 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 組織活動助成費 | 9,350 | 9,350 | 0 | 0 | 9,350 |
| 委託費 | 413,673 | 413,673 | 0 | 0 | 413,673 |
| 訓練委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払手数料 | 34,441 | 34,441 | 0 | 0 | 34,441 |
| 雑費 | 204,097 | 204,097 | 0 | 0 | 204,097 |
| 管理費 | 0 | 0 | 0 | 1,163,188 | 1,163,188 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 0 | 0 | 492,480 | 492,480 |
| 役員等旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 250,000 | 250,000 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 2,420 | 2,420 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 22,607 | 22,607 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 9,944 | 9,944 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 83,646 | 83,646 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 60,920 | 60,920 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 205,000 | 205,000 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 | 32,706 | 32,706 |

| | | | | | | |
|-----|-------------------|-------------|-------------|---|-----------|-------------|
| | 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 3,465 | 3,465 |
| | 経常費用計 | 101,930,466 | 101,930,466 | 0 | 1,163,188 | 103,093,654 |
| | 当期経常増減額 | 0 | 0 | 0 | 1,544,985 | 1,544,985 |
| 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 |
| | 車両運搬具売却 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | (2) 経常外費用 | | | | | |
| | 固定資産除去損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 什器備品除去損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 1,544,985 | 937,611 |
| | 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 1,544,986 | 937,611 |
| | 一般正味財産期首残高 | | 5,004,946 | 0 | 224,399 | 5,229,345 |
| | 一般正味財産期末残高 | | 5,004,946 | 0 | 1,769,384 | 6,774,330 |
| II | 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| | (1) 収益 | | | | | |
| | 収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | (2) 費用 | | | | | |
| | 費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期指定正味財産増減額 | 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 | | 5,004,946 | 0 | 1,769,384 | 6,774,330 |

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に相当する金額を計上している。

(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 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

| 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 | 15,672,840 | 232,500 | 0 | 15,905,340 |
| 減価償却引当資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 15,672,840 | 232,500 | 0 | 15,905,340 |

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

| 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 | 15,905,340 | (0) | (0) | (15,905,340) |
| 減価償却引当資産 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| 合計 | 15,905,340 | (0) | (0) | (15,905,340) |

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。

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|---------|---------|-------|
| 什器備品 | 141,110 | 134,054 | 7,056 |
| 合計 | 141,110 | 134,054 | 7,056 |

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。

| 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 | | | | | |
| 活動拠点運営費補助金 : 国 | 0 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | — |
| 公共的団体等運営補助金 : 市 | 0 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | — |
| ばーば倶楽部運営委託費 : 市 | 0 | 5,326,000 | 5,326,000 | 0 | — |
| 合計 | 0 | 21,326,000 | 21,326,000 | 0 | |

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) | 現金預金 | | | |
| | 現金 | 手元保管 | 運転資金として | 0 |
| | 預金 | 横浜銀行大雄山支店 | 運転資金として | 1,008,448 |
| | | スルガ銀行南足柄支店 | 運転資金として | 2,870,740 |
| | | JAかながわ西湘南足柄支店 | 運転資金として | 617,165 |
| | | 郵便振替口座 | 振込専用 | 793,599 |
| | | ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 1,140,463 |
| | 未収金 | 受託事業収入未収額 | 受託事業収入に対する未収金である | 6,597,491 |
| 流動資産合計 | | | | 13,027,906 |
| (固定資産) | | | | |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | かながわ西湘農協 | 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している | 11,706,340 |
| | 退職給付引当資産 | 福利協会 | 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している | 4,199,000 |
| その他の固定資産 | 什器備品 | 金庫 | 法人管理事業に使用している | 7,056 |
| | 保証金 | 自転車防犯登録証票代 | 受託事業に使用している | 5,100 |
| 固定資産合計 | | | | 15,917,496 |
| 資産合計 | | | | 28,945,402 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | 会員配分金及び支払先業者に対するもの | 3月分の会員配分金未払い分・事業に係る物品及び委託業者への未払い分 | 5,898,747 |
| | 預り金 | 職員に対するもの | 職員より預かっている社会保険料等 | 366,985 |
| 流動負債合計 | | | | 6,265,732 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給与引当金 | 職員に対するもの | 職員2名に対する退職金の支給に備えたもの | 15,905,340 |
| 固定負債合計 | | | | 15,905,340 |
| 負債合計 | | | | 22,171,072 |
| 正味財産 | | | | 6,774,330 |