

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	163,674,683	171,423,672	△ 7,748,989
受取配分金	140,422,741	149,317,668	△ 8,894,927
受取材料費等	9,239,772	7,208,816	2,030,956
受取事務費	14,012,170	14,897,188	△ 885,018
労働者派遣事業等受託収益	3,059,323	2,468,893	590,430
労働者派遣事業受託収益	3,059,323	2,468,893	590,430
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	68,650,538	66,969,282	1,681,256
指定管理収益	62,643,000	60,009,765	2,633,235
指定管理受取事務費	1,650,000	2,200,000	△ 550,000
指定管理利用者負担金収益	3,747,900	4,143,200	△ 395,300
売店運営収益	537,428	543,404	△ 5,976
雑収益	72,210	72,913	△ 703
受取会費	900,000	904,500	△ 4,500
正会員受取会費	900,000	904,500	△ 4,500
受取補助金等	23,839,000	36,339,000	△ 12,500,000
受取連合交付金	11,339,000	11,339,000	0
受取市補助金	12,500,000	25,000,000	△ 12,500,000
特定資産運用益	376	2,412	△ 2,036
特定資産受取利息	376	2,412	△ 2,036
雑収益	62,189	68,566	△ 6,377
受取利息	71	72	△ 1
雑収益	62,118	68,494	△ 6,376
経常収益計	260,186,109	278,176,325	△ 17,990,216
(2) 経常費用			
事業費	261,399,496	271,737,216	△ 10,337,720
支払配分金	149,811,640	149,317,668	493,972
支払材料費等	7,687,596	5,651,406	2,036,190
給料手当	45,098,665	52,824,109	△ 7,725,444
臨時雇賃金	434,274	466,502	△ 32,228
法定福利費	7,210,228	8,972,062	△ 1,761,834
退職給付費用	2,490,614	2,046,185	444,429
福利厚生費	249,325	287,061	△ 37,736
会議費	19,962	28,402	△ 8,440
旅費交通費	16,720	10,000	6,720
通信運搬費	883,361	1,099,195	△ 215,834
減価償却費	2,610,238	2,482,461	127,777
什器備品費	443,185	687,885	△ 244,700
消耗品費	2,860,619	4,798,802	△ 1,938,183
修繕費	4,400,431	4,127,512	272,919
印刷製本費	215,290	198,260	17,030
光熱水料費	16,651,051	13,516,865	3,134,186
賃借料	1,717,445	1,701,738	15,707
保険料	1,924,930	1,931,910	△ 6,980
諸謝金	79,000	131,160	△ 52,160
租税公課	3,129,166	3,221,088	△ 91,922
組織活動費	581,939	540,505	41,434
委託費	12,439,313	15,010,003	△ 2,570,690
教材費	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	152,956	167,261	△ 14,305
貸倒損失	0	151,800	△ 151,800
支払委託金等返還	0	1,991,000	△ 1,991,000
支払利息	0	0	0
自主事業費	18,154	109,951	△ 91,797
売店運営費	239,678	234,171	5,507
雑費	33,716	32,254	1,462
管理費	1,372,863	1,928,709	△ 555,846
役員報酬	612,600	1,120,500	△ 507,900
給料手当	109,667	145,041	△ 35,374
法定福利費	19,529	131,850	△ 112,321
退職給付費用	9,756	8,545	1,211
福利厚生費	372	7,974	△ 7,602
会議費	65,894	79,810	△ 13,916
役員等旅費交通費	1,650	0	1,650
通信運搬費	50,467	54,641	△ 4,174
減価償却費	13,111	12,469	642
什器備品費	603	1,082	△ 479
消耗品費	1,584	1,226	358
修繕費	2,923	3,380	△ 457
印刷製本費	77,000	0	77,000
光熱水料費	214,682	196,104	18,578
賃借料	7,795	7,904	△ 109
租税公課	634	612	22
支払負担金	176,500	149,200	27,300
委託費	7,367	7,557	△ 190
支払手数料	729	814	△ 85
雑費	0	0	0
経常費用計	262,772,359	273,665,925	△ 10,893,566
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,586,250	4,510,400	△ 7,096,650
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	△ 2,586,250	4,510,400	△ 7,096,650
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	15,240	△ 15,240
車両運搬具売却益	0	15,240	△ 15,240
経常外収益計	0	15,240	△ 15,240
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	4	△ 3
車両運搬具除却損	0	2	△ 2
什器備品除却損	1	2	△ 1
経常外費用計	1	4	△ 3
当期経常外増減額	△ 1	15,236	△ 15,237
当期一般正味財産増減額	△ 2,586,251	4,525,636	△ 7,111,887
一般正味財産期首残高	40,123,527	35,597,891	4,525,636
一般正味財産期末残高	37,537,276	40,123,527	△ 2,586,251
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	37,537,276	40,123,527	△ 2,586,251

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	合 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	162,825,009	849,674	163,674,683
受取配分金	140,422,741	0	140,422,741
受取材料費等	9,239,772	0	9,239,772
受取事務費	13,162,496	849,674	14,012,170
労働者派遣事業等受託収益	3,059,323	0	3,059,323
労働者派遣事業受託収益	3,059,323	0	3,059,323
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	68,650,538	0	68,650,538
指定管理収益	62,643,000	0	62,643,000
指定管理受取事務費	1,650,000	0	1,650,000
指定管理利用者負担金収益	3,747,900	0	3,747,900
売店運営収益	537,428	0	537,428
雑収益	72,210	0	72,210
受取会費	450,000	450,000	900,000
正会員受取会費	450,000	450,000	900,000
受取補助金等	23,839,000	0	23,839,000
受取連合交付金	11,339,000	0	11,339,000
受取市補助金	12,500,000	0	12,500,000
特定資産運用益	376	0	376
特定資産受取利息	376	0	376
雑収益	0	62,189	62,189
受取利息	0	71	71
雑収益	0	62,118	62,118
経常収益計	258,824,246	1,361,863	260,186,109
(2) 経常費用			
事業費	261,399,496	0	261,399,496
支払配分金	149,811,640	0	149,811,640
支払材料費等	7,687,596	0	7,687,596
給料手当	45,098,665	0	45,098,665
臨時雇賃金	434,274	0	434,274
法定福利費	7,210,228	0	7,210,228
退職給付費用	2,490,614	0	2,490,614
福利厚生費	249,325	0	249,325
会議費	19,962	0	19,962
旅費交通費	16,720	0	16,720
通信運搬費	883,361	0	883,361
減価償却費	2,610,238	0	2,610,238
什器備品費	443,185	0	443,185
消耗品費	2,860,619	0	2,860,619
修繕費	4,400,431	0	4,400,431
印刷製本費	215,290	0	215,290
光熱水料費	16,651,051	0	16,651,051
賃借料	1,717,445	0	1,717,445
保険料	1,924,930	0	1,924,930
諸謝金	79,000	0	79,000
租税公課	3,129,166	0	3,129,166
組織活動費	581,939	0	581,939
委託費	12,439,313	0	12,439,313
教材費	0	0	0

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
支払手数料	152,956	0	152,956
貸倒損失	0	0	0
支払委託金等返還	0	0	0
支払利息	0	0	0
自主事業費	18,154	0	18,154
売店運営費	239,678	0	239,678
雑費	33,716	0	33,716
管理費	0	1,372,863	1,372,863
役員報酬	0	612,600	612,600
給料手当	0	109,667	109,667
法定福利費	0	19,529	19,529
退職給付費用	0	9,756	9,756
福利厚生費	0	372	372
会議費	0	65,894	65,894
役員等旅費交通費	0	1,650	1,650
通信運搬費	0	50,467	50,467
減価償却費	0	13,111	13,111
什器備品費	0	603	603
消耗品費	0	1,584	1,584
修繕費	0	2,923	2,923
印刷製本費	0	77,000	77,000
光熱水料費	0	214,682	214,682
賃借料	0	7,795	7,795
租税公課	0	634	634
支払負担金	0	176,500	176,500
委託費	0	7,367	7,367
支払手数料	0	729	729
雑費	0	0	0
経常費用計	261,399,496	1,372,863	262,772,359
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,575,250	△ 11,000	△ 2,586,250
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	△ 2,575,250	△ 11,000	△ 2,586,250
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	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 2,575,251	△ 11,000	△ 2,586,251
一般正味財産期首残高	40,027,258	96,269	40,123,527
一般正味財産期末残高	37,452,007	85,269	37,537,276
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	37,452,007	85,269	37,537,276

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	542,900	626,890	△ 83,990
普通預金	53,479,392	59,064,451	△ 5,585,059
未収金	14,181,686	13,775,393	406,293
立替金	18,496	0	18,496
前払金	231,060	184,980	46,080
流動資産合計	68,453,534	73,651,714	△ 5,198,180
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,741,008	13,867,471	△ 6,126,463
減価償却引当資産	5,432,888	5,432,888	0
特定資産合計	13,173,896	19,300,359	△ 6,126,463
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,921,507	3,593,982	△ 1,672,475
什器備品	714,711	801,976	△ 87,265
リース資産	1,769,790	2,454,870	△ 685,080
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	47,520	47,520	0
その他の固定資産合計	4,689,112	7,133,932	△ 2,444,820
固定資産合計	17,863,008	26,434,291	△ 8,571,283
資産合計	86,316,542	100,086,005	△ 13,769,463
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	38,875,688	43,100,406	△ 4,224,718
前受金	248,000	410,716	△ 162,716
預り金	144,780	129,015	15,765
1年以内返済予定リース債務	685,080	685,080	0
流動負債合計	39,953,548	44,325,217	△ 4,371,669
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,741,008	13,867,471	△ 6,126,463
リース負債	1,084,710	1,769,790	△ 685,080
固定負債合計	8,825,718	15,637,261	△ 6,811,543
負債合計	48,779,266	59,962,478	△ 11,183,212
III 正味財産の部			
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	37,537,276	40,123,527	△ 2,586,251
(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)	(5,432,888)	(5,432,888)	(0)
正味財産合計	37,537,276	40,123,527	△ 2,586,251
負債及び正味財産合計	86,316,542	100,086,005	△ 13,769,463

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	542,900	0	542,900
普通預金	53,277,608	201,784	53,479,392
未収金	14,181,686	0	14,181,686
立替金	18,496	0	18,496
前払金	231,060	0	231,060
流動資産合計	68,251,750	201,784	68,453,534
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,703,492	37,516	7,741,008
減価償却引当資産	5,405,722	27,166	5,432,888
特定資産合計	13,109,214	64,682	13,173,896
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,911,900	9,607	1,921,507
什器備品	711,132	3,579	714,711
リース資産	1,760,955	8,835	1,769,790
電話加入権	234,406	1,178	235,584
預託金	47,284	236	47,520
その他の固定資産合計	4,665,677	23,435	4,689,112
固定資産合計	17,774,891	88,117	17,863,008
資産合計	86,026,641	289,901	86,316,542
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	38,754,418	121,270	38,875,688
前受金	248,000	0	248,000
預り金	144,780	0	144,780
1年以内返済予定リース債務	681,660	3,420	685,080
流動負債合計	39,828,858	124,690	39,953,548
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,666,481	74,527	7,741,008
リース負債	1,079,295	5,415	1,084,710
固定負債合計	8,745,776	79,942	8,825,718
負債合計	48,574,634	204,632	48,779,266
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
0	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			
37,452,007	85,269	37,537,276	37,537,276
(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)	(5,405,722)	(27,166)	(5,432,888)
正味財産合計	37,452,007	85,269	37,537,276
負債及び正味財産合計	86,026,641	289,901	86,316,542

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

- ・ 車両運搬具 定率法により減価償却を実施している。
- ・ 什器備品 定率法により減価償却を実施している。
- ・ リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法により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から中小企業退職共済給付額を控除した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。

(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
			目的使用	そ の 他	
特定資産					
退職給付引当資産	13,867,471	500,000	6,626,463	0	7,741,008
減価償却引当資産	5,432,888	0	0	0	5,432,888
合 計	19,300,359	500,000	6,626,463	0	13,173,896

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。

(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	7,741,008	(0)	(0)	7,741,008
減価償却引当資産	5,432,888	(0)	5,432,888	(0)
合 計	13,173,896	0	5,432,888	7,741,008

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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
車 両 運 搬 具	7,834,436	5,912,929	1,921,507
什 器 備 品	4,202,662	3,487,951	714,711
リ ー ス 資 産	3,425,400	1,655,610	1,769,790
電 話 加 入 権	235,584		235,584
預 託 金	47,520		47,520
合 計	15,745,602	11,056,490	4,689,112

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	貸借対照表区分
補助金						
運営補助金	国	0	11,339,000	11,339,000	0	-
運営補助金	市	0	12,500,000	12,500,000	0	-
合 計		0	23,839,000	23,839,000	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	手元保管	運転資金	542,900
	預金	普通預金 足利銀行足利支店	運転資金	51,698,301
		普通預金 足利銀行足利支店	職員等預り金	144,780
		普通預金 足利小山信用金庫本店	運転資金	1,451,817
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(配分金振込専用)	0
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(刃物研ぎ独自事業)	122,947
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(おさらい教室独自事業)	56,100
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(そば打ち独自事業)	0
		普通預金 中央労働金庫足利支店	運転資金	5,447
		未収金	足利市観光協会 他155件	契約金額等
	栃木県シルバー人材センター連合会 他1件		労働者派遣事業協力費・精算額等	1,570,763
	立替金			18,496
	前払金	㈱全福サービス等	社団法人役員賠償責任保険料等前払い	231,060
	流動資産合計			
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 足利銀行足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	3,771,691
		定期預金 足利小山信用金庫本店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	3,969,317
		普通預金 足利銀行足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	0
		定期預金 中央労働金庫足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	0
	減価償却引当資産	定期預金 足利銀行足利支店	資産取得のための資金として管理されている預金	5,432,888

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他の 固定資産	車両運搬具	自家用車 栃木500の307	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		自家用車 栃木400た272	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	295,221
		自家用車 栃木400た1136	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	451,870
		自家用車 栃木480く3495	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	226,149
		軽トラック とちぎ480く6939	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	474,133
		軽トラック とちぎ480く6940	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	474,133
	什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	171,092
		銘板「いきいきセンター足利」	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		暗幕カーテン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		大型物置	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		セイコーホールクロック	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		リソグラフ印刷機	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		非常通報装置 PFE800GF	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	45,759
		パナソニック壁掛型 エアコン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	91,304
パナソニック4方向天井 カセット式エアコン一式		公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	171,185	
パナソニック4方向天井 カセット式エアコン一式		公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	89,184	
物置	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	146,182		
	リース資産	液晶一体型PC一式 エイジレスシステムOA機器	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1,769,790
	電話加入権		公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	235,584
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	47,520
固定資産合計				17,863,008
資産合計				86,316,542

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)				
未払金	配分金309名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	12,738,193	
	業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する材料費・業務委託料等の未払い金額	26,137,495	
	前受金	年会費等	令和4年度年会費前受金等	248,000
	預り金	職員住民税等	職員からの預り金等	144,780
	1年以内返済予定リース負債	リース資産 リコーリース株式会社	シルバー人材センター事業に供する1年以内に返済するリース料	685,080
流動負債合計			39,953,548	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	7,741,008	
	リース負債	リース資産 リコーリース株式会社	シルバー人材センター事業に供するリース料	1,084,710
固定負債合計			8,825,718	
負債合計			48,779,266	
正味財産			37,537,276	