

令和3年度決算報告及び監査報告

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			
現金預金	11,627,760	13,599,250	△ 1,971,490
未収金	11,599,931	10,165,808	1,434,123
貸倒引当金		0	0
立替金		10,600	△ 10,600
前払金	1,540,270	220,310	1,319,960
流動資産 合計	24,767,961	23,995,968	771,993
2 固定資産			
(1) 特定資産			
特定資産 合計	0	0	0
(2) その他固定資産			
車両運搬具		0	0
什器備品	455,934	4	455,930
電話加入権	40,000	40,000	0
リース資産	1,869,560	2,670,800	△ 801,240
出資金	20,000	20,000	0
その他固定資産 合計	2,385,494	2,730,804	△ 345,310
固定資産 合計	2,385,494	2,730,804	△ 345,310
資 産 合計	27,153,455	26,726,772	426,683
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,605,816	12,043,185	1,562,631
前受金	370,000	1,559,007	△ 1,189,007
預り金	169,077	202,097	△ 33,020
短期借入金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
流動負債 合計	24,144,893	18,804,289	5,340,604
2 固定負債			
リース債務	1,869,560	2,670,800	△ 801,240
固定負債 合計	1,869,560	2,670,800	△ 801,240
負 債 合計	26,014,453	21,475,089	4,539,364
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	1,139,002	5,251,683	△ 4,112,681
(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)
正味財産 合計	1,139,002	5,251,683	△ 4,112,681
負債及び正味財産合計	27,153,455	26,726,772	426,683

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	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	8,102,097	3,525,663	0	11,627,760
未収金	11,599,931	0	0	11,599,931
貸倒引当金	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0
前払金	1,414,910	125,360	0	1,540,270
流動資産 合計	21,116,938	3,651,023	0	24,767,961
2 固定資産				
(1) 特定資産				
特定資産 合計	0	0	0	0
(2) その他固定資産				
什器備品	340,085	115,849	0	455,934
電話加入権	36,000	4,000	0	40,000
リース資産	1,869,560	0	0	1,869,560
出資金	20,000	0	0	20,000
その他固定資産 合計	2,265,645	119,849	0	2,385,494
固定資産 合計	2,265,645	119,849	0	2,385,494
資 産 合計	23,382,583	3,770,872	0	27,153,455
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	13,605,816	0	0	13,605,816
前受金	370,000	0	0	370,000
預り金	169,077	0	0	169,077
短期借入金	10,000,000	0	0	10,000,000
流動負債 合計	24,144,893	0	0	24,144,893
2 固定負債				
リース債務	1,869,560	0	0	1,869,560
固定負債 合計	1,869,560	0	0	1,869,560
負 債 合計	26,014,453	0	0	26,014,453
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	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
2 一般正味財産	△ 2,631,870	3,770,872	0	1,139,002
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0	(0)
正 味 財 産 合計	△ 2,631,870	3,770,872	0	1,139,002
負債及び正味財産合計	23,382,583	3,770,872	0	27,153,455

正味財産増減計算書

令和3年4月1日～令和4年3月31日

(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	197,791,916	193,622,290	4,169,626
受取配分金	156,543,802	154,813,472	1,730,330
受取材料費等	25,376,513	22,919,312	2,457,201
受取事務費	15,871,601	15,889,506	△17,905
受託業務受託収益	2,723,133	1,836,901	886,232
労働者派遣事業等受託収益	2,316,082	1,494,908	821,174
おためし移住施設運営維持管理受託収益	407,051	341,993	65,058
受取会費	935,000	889,000	46,000
正会員受取会費	935,000	889,000	46,000
受取補助金	26,000,000	20,000,000	6,000,000
受取連合交付金	13,000,000	10,000,000	3,000,000
受取市補助金	13,000,000	10,000,000	3,000,000
雑収益	1,627	13,030	△11,403
受取利息	227	175	52
雑収益	1,400	2,855	△1,455
貸倒引当金戻入		10,000	△10,000
経常収益計	227,451,676	216,361,221	11,090,455
(2) 経常費用			
事業費	227,610,776	214,346,958	13,263,818
支払配分金	156,543,802	154,813,472	1,730,330
支払材料費等	24,836,876	21,757,620	3,079,256
給与手当	8,894,991	8,489,094	405,897
臨時雇賃金	996,594	3,914,506	△2,917,912
法定福利費	2,514,465	2,863,053	△348,588
退職給付費用	725,532	715,680	9,852
福利厚生費	171,944	170,039	1,905
会議費	4,784	16,229	△11,445
旅費交通費	21,000	216,000	△195,000

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
通信運搬費	1,291,738	1,172,764	118,974
減価償却費	846,156	801,240	44,916
什器備品費	1,340,570	0	1,340,570
消耗品費	2,636,461	2,708,139	△71,678
修繕費	1,588,610	827,531	761,079
印刷製本費	904,085	386,430	517,655
光熱水料費	784,066	734,296	49,770
賃借料	5,017,042	3,085,425	1,931,617
保険料	1,805,685	2,180,190	△374,505
諸謝金	7,995,923	6,998,050	997,873
租税公課	670,550	481,550	189,000
組織活動助成費	30,000	0	30,000
委託費	7,654,149	1,725,785	5,928,364
教材費	0	0	0
支払手数料	213,807	195,382	18,425
貸倒引当金繰入額	0	0	0
貸倒損失	0	0	0
支払利息	71,507	26,537	44,970
雑費	50,439	67,946	△17,507
管理費	3,953,578	3,563,212	390,366
役員報酬	813,000	600,000	213,000
給与手当	1,047,909	1,201,231	△153,322
法定福利費	155,998	218,957	△62,959
退職給付費用	48,459	53,010	△4,551
福利厚生費	5,920	5,760	160
会議費	419,212	266,991	152,221
役員費用弁償	127,919	180,000	△52,081
旅費交通費	20,880	18,200	2,680
通信運搬費	100,517	55,633	44,884
減価償却費	9,111	0	9,111
什器備品費	0	0	0
消耗品費	164,440	111,909	52,531
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	44,516	39,606	4,910
賃借料	195,736	166,723	29,013
保険料	125,360	125,360	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	239,500	259,500	△ 20,000
委託費	433,671	258,242	175,429
支払手数料	1,430	2,090	△ 660
支払利息	0	0	0
雑費	0	0	0
経 常 費 用 計	231,564,354	217,910,170	13,654,184
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,112,678	△ 1,548,949	△ 2,563,729
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	△ 4,112,678	△ 1,548,949	△ 2,563,729
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
電話加入権売却益	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	3	0	3
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品費除却損	3	0	3
経 常 外 費 用 計	3	0	3
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 3	0	△ 3
当期一般正味財産増減額	△ 4,112,681	△ 1,548,949	△ 2,563,732
一般正味財産期首残高	5,251,683	6,800,632	△ 1,548,949
一般正味財産期末残高	1,139,002	5,251,683	△ 4,112,681
II 正味財産期末残高	1,139,002	5,251,683	△ 4,112,681

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日～令和4年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	シルバー人材 センター事業計	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	196,204,756	196,204,756		1,587,160	0	197,791,916
受取配分金	156,543,802	156,543,802		0	0	156,543,802
受取材料費等	25,376,513	25,376,513		0	0	25,376,513
受取事務費	14,284,441	14,284,441		1,587,160	0	15,871,601
受取業務受託収益	2,723,133	2,723,133		0	0	2,723,133
労働者派遣事業等受託 収益	2,316,082	2,316,082		0	0	2,316,082
おためし移住施設 運営維持管理受託収益	407,051	407,051		0	0	407,051
受取会費	467,500	467,500		467,500	0	935,000
正会員受取会費	467,500	467,500		467,500	0	935,000
受取補助金	26,000,000	26,000,000		0	0	26,000,000
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000		0	0	13,000,000
受取市補助金	13,000,000	13,000,000		0	0	13,000,000
受取寄付金	0	0		0	0	0
受取寄付金	0	0		0	0	0
雑収益	1,627	1,627		0	0	1,627
受取利息	227	227		0	0	227
雑収益	1,400	1,400		0	0	1,400
貸倒引当金戻入	0	0		0	0	0
経常収益計	225,397,016	225,397,016		2,054,660	0	227,451,676
(2) 経常費用						
事業費	227,610,776	227,610,776		/		227,610,776
支払配分金	156,543,802	156,543,802		/	0	156,543,802
支払材料費等	24,836,876	24,836,876		/	0	24,836,876
給与手当	8,894,991	8,894,991		/	0	8,894,991
臨時雇賃金	996,594	996,594		/	0	996,594
法定福利費	2,514,465	2,514,465		/	0	2,514,465
退職給付費用	725,532	725,532		/	0	725,532
福利厚生費	171,944	171,944		/	0	171,944
会議費	4,784	4,784		/	0	4,784
旅費交通費	21,000	21,000		/	0	21,000
通信運搬費	1,291,738	1,291,738		/	0	1,291,738
減価償却費	846,156	846,156		/	0	846,156
什器備品費	1,340,570	1,340,570		/	0	1,340,570
消耗品費	2,636,461	2,636,461		/	0	2,636,461

科 目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	シルバー人材 センター事業計	小計				
修繕費	1,588,610	1,588,610			0	1,588,610
印刷製本費	904,085	904,085			0	904,085
光熱水料費	784,066	784,066			0	784,066
賃借料	5,017,042	5,017,042			0	5,017,042
保険料	1,805,685	1,805,685			0	1,805,685
諸謝金	7,995,923	7,995,923			0	7,995,923
租税公課	670,550	670,550			0	670,550
組織活動助成費	30,000	30,000			0	30,000
委託費	7,654,149	7,654,149			0	7,654,149
教材費	0	0			0	0
支払手数料	213,807	213,807			0	213,807
貸倒引当金繰入額	0	0			0	0
貸倒損失	0	0				0
支払利息	71,507	71,507			0	71,507
雑費	50,439	50,439			0	50,439
管理費				3,953,578	0	3,953,578
役員報酬				813,000	0	813,000
給与手当				1,047,909	0	1,047,909
法定福利費				155,998	0	155,998
退職給付費用				48,459	0	48,459
福利厚生費				5,920	0	5,920
会議費				419,212	0	419,212
役員費用弁償				127,919	0	127,919
旅費交通費				20,880	0	20,880
通信運搬費				100,517	0	100,517
減価償却費				9,111	0	9,111
什器備品費				0	0	0
消耗品費				164,440	0	164,440
修繕費				0	0	0
印刷製本費				0	0	0
光熱水料費				44,516	0	44,516
賃借料				195,736	0	195,736
保険料				125,360	0	125,360
租税公課				0	0	0
支払負担金				239,500	0	239,500
委託費				433,671	0	433,671
支払手数料				1,430	0	1,430
支払利息				0		0
雑費				0	0	0
経常費用計	227,610,776	227,610,776		3,953,578	0	231,564,354

科 目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	シルバー人材 センター事業計	小計				
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 2,213,760	△ 2,213,760		△ 1,898,918	0	△ 4,112,678
基本財産評価損益等						
特定資産評価損益等	0	0		0	0	0
評価損益等計	0	0		0	0	0
当期経常増減額	△ 2,213,760	△ 2,213,760		△ 1,898,918	0	△ 4,112,678
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
車両運搬具売却益	0	0		0	0	0
電話加入権売却益	0	0		0	0	0
経常外収益計	0	0		0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	2	2		1	0	3
車両運搬具除却損	0	0		0	0	0
什器備品費除却損	2	2		1	0	3
経常外費用計	2	2		1	0	3
当期経常外増減額	△ 2	△ 2		△ 1	0	△ 3
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	△ 2,213,762	△ 2,213,762	0	△ 1,898,919	0	△ 4,112,681
他会計振替額						
当期一般正味財産増減額	△ 2,213,762	△ 2,213,762		△ 1,898,919	0	△ 4,112,681
一般正味財産期首残高		△ 418,108		5,669,791	0	5,251,683
一般正味財産期末残高		△ 2,631,870		3,770,872	0	1,139,002
II 正味財産期末残高		△ 2,631,870		3,770,872	0	1,139,002

〈財務諸表に対する注記〉

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 貸倒引当金
債権の貸倒れには貸倒損失を充てるものとし、貸倒引当金は計上しない。
- (4) リース取引の処理方法
 - ① リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - ② リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ① 消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。(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				
財政運営資金引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産およ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				
減価償却引当資産	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

(記載上の留意事項)

基金から充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

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	0	0	0
什器備品	829,260	373,326	455,934
電話加入権	40,000	0	40,000
出資金	20,000	0	20,000
合 計	889,260	373,326	515,934

5. 担保に供している資産

該当事項なし

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

7. 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、当期の増減額および残高は次のとおりである。(単位：円)

補助金の種類	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						
運営補助金	連 合	0	13,000,000	13,000,000	0	-
運営補助金	別府市	0	13,000,000	13,000,000	0	-
合 計		0	26,000,000	26,000,000	0	

8. 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る注記

該当事項なし

9. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	11,599,931	0	11,599,931
合 計	11,599,931	0	11,599,931

10. 借入金の増減内訳

借入金の借入先、当期の増減額および残高は次のとおりである。

(単位：円)

借 入 先	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
別 府 市	0	15,000,000	15,000,000	0
大分みらい信金	5,000,000	10,000,000	5,000,000	10,000,000
合 計	5,000,000	25,000,000	20,000,000	10,000,000

11. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

12. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

13. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

14. 関連当事者との取引内容

該当事項なし

15. 重要な後発事項

特になし

〈附属明細書〉

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当事項なし

2. 引当金の明細

該当事項なし

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	手元保管現金	運転資金として	165,060
		普通預金		
		大分銀行 石垣支店	運転資金として	9,389,095
		大分銀行 石垣支店	運転資金として	1,160,512
		豊和銀行 石垣支店	運転資金として	118,479
		大分みらい信用金庫 石垣支店	運転資金として	794,614
			<現金・預金計>	11,627,760
	未収金	配分金・材料費・事務費	3月配分金・材料費・事務費	11,252,722
			2月・3月分労働者派遣受託収益	347,209
			<未収金計>	11,599,931
前払金	保険料	全国シルバー事業協会役員賠償責任保険	125,360	
		全国シルバー事業個人情報漏えい保険		
	保険料	令和4年度 シルバー損害・賠償保険 (あいおいニッセイ同和損保)	1,413,810	
	支払手数料	ゆうちょビズダイレクト月額使用料	1,100	
		<前払金計>	1,540,270	
流 動 資 産 合 計				24,767,961
(固定資産)	その他固定 資産	什器備品		
		動力噴霧器 1台	公益目的事業に使用する財産	1
		シャープデジタル複合機 1台	公益目的事業に使用する財産	340,084
		マネージメントチェア 1台	法人会計に使用する財産	115,849
			<什器備品計>	455,934
	電話加入権	電話 0977-24-4080他 回線	共有財産	40,000
			(うち公益目的事業の財産 90%)	(36,000)
(うち管理目的の財源として使用する財産 10%)			(4,000)	
		<電話加入権計>	40,000	
リース資産	車両 (パッカー車) 1台	公益目的事業に使用する車両	1,869,560	
		<リース資産計>	1,869,560	
出資金	大分みらい信用金庫	公益目的事業に使用する財産	20,000	
		<出資金計>	20,000	
固 定 資 産 合 計				2,385,494
資 産 合 計				27,153,455

(流動負債)	未払金	会員	3月分配分金	11,295,321
		山脇金物店他	2月・3月分材料費他	2,128,734
		厚生労働省年金局	3月分事業主負担分社会保険料	161,511
		シルバー年金基金	3月分事業主負担分企業年金	20,250
			〈未払金計〉	13,605,816
前受金	受取会費	令和4年度 受取会費185名分	370,000	
		〈前受金計〉	370,000	
預り金	職員	社会保険料 本人負担分	156,697	
		職員	厚生年金保険料 本人負担分	12,380
		〈預り金計〉	169,077	
短期借入金	大分みらい信用金庫	運転資金として	10,000,000	
		〈短期借入金計〉	10,000,000	
流動負債合計				24,144,893
(固定負債)	リース債務	車両 (パッカー車) 1台	公益目的事業に使用する車両	1,869,560
固定負債合計				1,869,560
負債合計				26,014,453
正味財産				1,139,002