

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	15,006,002	11,186,204	3,819,798
未収金	4,340,652	6,633,059	△ 2,292,407
前払金	168,720	169,164	△ 444
貸倒引当金	0	0	0
流動資産合計	19,515,374	17,988,427	1,526,947
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	142,200	940,391	△ 798,191
特定資産合計	142,200	940,391	△ 798,191
(2) その他固定資産			
什器備品	48,002	112,002	△ 64,000
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	58,002	122,002	△ 64,000
固定資産合計	200,202	1,062,393	△ 862,191
資産合計	19,715,576	19,050,820	664,756
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,416,022	7,513,798	△ 1,097,776
預り金	178,751	215,212	△ 36,461
前受金	465,000	504,000	△ 39,000
仮受金	0	0	0
リース債務			0
短期借入金			0
賞与引当金			0
流動負債合計	7,059,773	8,233,010	△ 1,173,237
2 固定負債			
退職給付引当金	142,200	940,391	△ 798,191
固定負債合計	142,200	940,391	△ 798,191
負債合計	7,201,973	9,173,401	△ 1,971,428
III 正味財産の部			
一般正味財産	12,513,603	9,877,419	2,636,184
(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	12,513,603	9,877,419	2,636,184
負債及び正味財産合計	19,715,576	19,050,820	664,756

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	6,606,857	8,399,145	0	15,006,002
未収金	4,198,901	141,751	0	4,340,652
前払金	42,180	126,540	0	168,720
公益目的事業会計未収金	0	5,322,342	△ 5,322,342	0
法人会計立替金	2,108,946	0	△ 2,108,946	0
流動資産合計	12,956,884	13,989,778	△ 7,431,288	19,515,374
2 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	127,980	14,220	0	142,200
特定資産合計	127,980	14,220	0	142,200
(2) その他固定資産				
什器備品	48,002	0	0	48,002
出資金	10,000	0	0	10,000
その他固定資産合計	58,002	0	0	58,002
固定資産合計	185,982	14,220	0	200,202
資産合計	13,142,866	14,003,998	△ 7,431,288	19,715,576
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	6,233,522	182,500	0	6,416,022
預り金	178,751	0	0	178,751
前受金	465,000	0	0	465,000
公益目的事業会計未払金	0	2,108,946	△ 2,108,946	0
法人会計未払金	5,322,342	0	△ 5,322,342	0
流動負債合計	12,199,615	2,291,446	△ 7,431,288	7,059,773
2 固定負債				
退職給付引当金	127,980	14,220	0	142,200
固定負債合計	127,980	14,220	0	142,200
負債合計	12,327,595	2,305,666	△ 7,431,288	7,201,973
III 正味財産の部				
一般正味財産	815,271	11,698,332	0	12,513,603
(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	815,271	11,698,332	0	12,513,603
負債及び正味財産合計	13,142,866	14,003,998	△ 7,431,288	19,715,576

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			
特定資産運用益	5	0	5
特定資産受取利息	5		5
受取会費	531,250	531,500	△250
正会員受取会費	531,250	531,500	△250
受託事業収益	70,333,590	67,527,027	2,806,563
受取配分金	53,524,096	50,974,709	2,549,387
受取材料費等	9,202,885	9,286,911	△84,026
受取事務費	7,606,609	7,265,407	341,202
独自事業収益	5,643,449	4,028,928	1,614,521
独自事業収益	5,643,449	4,028,928	1,614,521
受託事業収益(介護予防・日常生活支援総合事業)	508,980	587,520	△78,540
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	459,080	526,920	△67,840
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	49,900	60,600	△10,700
受取補助金	23,480,000	23,740,000	△260,000
受取連合交付金	11,720,000	11,600,000	120,000
受取市町村補助金	11,720,000	11,600,000	120,000
受取農政局交付金	40,000	40,000	0
県持続化給付金	0	500,000	△500,000
特定求職者雇用開発助成金	0	0	0
受取業務受託収益	747,821	704,838	42,983
労働者派遣事業業務受託収益	747,821	704,838	42,983
雑収益	28,233	40,328	△12,095
受取利息	153	134	19
雑収益	28,000	40,114	△12,114
受取配当金	80	80	0
経常収益計	101,273,328	97,160,141	4,113,187
(2) 経常費用			
事業費	95,995,118	92,808,752	3,186,366
支払配分金	58,922,851	55,831,859	3,090,992
支払材料費等	8,631,614	7,961,330	670,284
給料手当	17,478,623	16,866,273	612,350
法定福利費	2,811,544	2,754,277	57,267
退職給付費用	399,600	1,006,300	△606,700
福利厚生費	127,902	57,750	70,152
旅費交通費	83,860	61,320	22,540
通信運搬費	469,003	486,121	△17,118
減価償却費	64,000	64,000	0
消耗品費	430,289	624,148	△193,859
印刷製本費	0	0	0
会議費	28,325	31,464	△3,139
光熱水料費	454,995	457,666	△2,671
賃借料	2,403,228	2,454,986	△51,758

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	962,814	1,010,976	△48,162
諸謝金	574,488	641,000	△66,512
租税公課	115,470	371,570	△256,100
組織活動助成費	91,000	95,000	△4,000
委託費	1,832,050	1,966,875	△134,825
教材費	0	4,210	△4,210
支払手数料	76,720	55,847	20,873
雑費	36,742	5,780	30,962
管理費	2,642,026	2,674,314	△32,288
役員報酬	694,000	670,000	24,000
給料手当	673,558	618,765	54,793
法定福利費	109,957	102,490	7,467
退職給付費用	14,400	38,100	△23,700
福利厚生費	4,004	1,764	2,240
会議費	11,592	9,078	2,514
役員等旅費交通費	9,000	6,800	2,200
旅費交通費	28,060	32,380	△4,320
通信運搬費	58,630	47,919	10,711
消耗品費	4,400	16,365	△11,965
光熱水料費	42,291	40,986	1,305
賃借料	151,270	158,516	△7,246
保険料	119,740	119,740	0
諸謝金	38,678	64,121	△25,443
租税公課	189,254	203,384	△14,130
支払負担金	271,000	324,000	△53,000
委託費	180,926	177,100	3,826
支払手数料	5,266	6,806	△1,540
雑費	36,000	36,000	0
経常費用計	98,637,144	95,483,066	3,154,078
評価損益等調整前当期経常増減額	2,636,184	1,677,075	959,109
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	2,636,184	1,677,075	959,109
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			
過年度損益修正損	0	615,991	△615,991
過年度退職給付費用	0	615,991	△615,991
経常外費用計	0	615,991	△615,991
当期経常外増減額	0	△615,991	615,991
当期一般正味財産増減額	2,636,184	1,061,084	1,575,100
一般正味財産期首残高	9,877,419	8,816,335	1,061,084
一般正味財産期末残高	12,513,603	9,877,419	2,636,184
Ⅱ 正味財産期末残高	12,513,603	9,877,419	2,636,184

公益社団法人 築上町シルバー人材センター
正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

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
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業				
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	5	0	0	0	5
特定資産受取利息	5	0	0	0	5
受取会費	265,625	265,625	0	0	531,250
正会員受取会費	265,625	265,625	0	0	531,250
受託事業収益	65,317,028	5,016,562	0	0	70,333,590
受取配分金	53,524,096	0	0	0	53,524,096
受取材料費等	9,202,885	0	0	0	9,202,885
受取事務費	2,590,047	5,016,562	0	0	7,606,609
独自事業収益	5,643,449	0	0	0	5,643,449
独自事業収益	5,643,449	0	0	0	5,643,449
受託事業収益(介護予防・日常生活支援総合事業)	508,980	0	0	0	508,980
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	459,080	0	0	0	459,080
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	49,900	0	0	0	49,900
受取補助金	23,480,000	0	0	0	23,480,000
受取連合交付金	11,720,000	0	0	0	11,720,000
受取市町村補助金	11,720,000	0	0	0	11,720,000
受取農政局交付金	40,000	0	0	0	40,000
受取業務受託収益	747,821	0	0	0	747,821
労働者派遣事業業務受託収益	747,821	0	0	0	747,821
雑収益	28,150	83	0	0	28,233
受取利息	70	83	0	0	153
雑収益	28,000	0	0	0	28,000
受取配当金	80	0	0	0	80
経常収益計	95,991,058	5,282,270	0	0	101,273,328
(2) 経常費用					
事業費	95,995,118			0	95,995,118
支払配分金	58,922,851			0	58,922,851
支払材料費等	8,631,614			0	8,631,614
給料手当	17,478,623			0	17,478,623
法定福利費	2,811,544			0	2,811,544
退職給付費用	399,600			0	399,600
福利厚生費	127,902			0	127,902
旅費交通費	83,860			0	83,860
通信運搬費	469,003			0	469,003
減価償却費	64,000			0	64,000
消耗品費	430,289			0	430,289
会議費	28,325			0	28,325
光熱水料費	454,995			0	454,995
賃借料	2,403,228			0	2,403,228
保険料	962,814			0	962,814
諸謝金	574,488			0	574,488
租税公課	115,470			0	115,470
組織活動助成費	91,000			0	91,000
委託費	1,832,050			0	1,832,050
教材費	0			0	0
支払手数料	76,720			0	76,720
雑費	36,742			0	36,742

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
管理費		2,642,026	0	2,642,026
役員報酬		694,000	0	694,000
給料手当		673,558	0	673,558
法定福利費		109,957	0	109,957
退職給付費用		14,400	0	14,400
福利厚生費		4,004	0	4,004
会議費		11,592	0	11,592
役員等旅費交通費		9,000	0	9,000
旅費交通費		28,060	0	28,060
通信運搬費		58,630	0	58,630
消耗品費		4,400	0	4,400
光熱水料費		42,291	0	42,291
賃借料		151,270	0	151,270
保険料		119,740	0	119,740
諸謝金		38,678	0	38,678
租税公課		189,254	0	189,254
支払負担金		271,000	0	271,000
委託費		180,926	0	180,926
支払手数料		5,266	0	5,266
雑費		36,000	0	36,000
経常費用計	95,995,118	2,642,026	0	98,637,144
評価損益等調整前当期経常増減額	△4,060	2,640,244	0	2,636,184
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△4,060	2,640,244	0	2,636,184
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	0	0	0	0
車両運搬具売却損				0
什器備品売却損				0
電話加入権売却損				0
過年度損益修正損	0	0	0	0
過年度退職給付費用	0	0	0	0
什器備品除却損				0
電話加入権除却損				0
災害損失	0	0	0	0
災害損失				0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△4,060	2,640,244	0	2,636,184
一般正味財産期首残高	819,331	9,058,088	0	9,877,419
一般正味財産期末残高	815,271	11,698,332	0	12,513,603
Ⅱ 正味財産期末残高	815,271	11,698,332	0	12,513,603

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

有形固定資産

定額法による方法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員に対する退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生している額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
退職給付引当資産	940,391	0	798,191	142,200
合 計	940,391	0	798,191	142,200

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	142,000	(0)	(0)	(142,200)
合 計	142,000	(0)	(0)	(142,200)

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
什器備品	593,210	545,208	48,002
合 計	593,210	545,208	48,002

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
補助金						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	11,720,000	11,720,000	-	-
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)福岡県シルバー 人材センター連合会	-	11,720,000	11,720,000	-	-
築上町補助金	築上町	-	11,720,000	11,720,000	-	-
助成金						
農政局交付金	農林水産省	-	40,000	40,000	-	-
県持続化給付金	福岡県	-	0	0	-	-
合 計		-	23,480,000	23,480,000	-	-

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	940,391	0	798,191	142,200
	特定資産計	940,391	0	798,191	142,200

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	940,391	0	798,191	0	142,200

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 ＜普通預金＞ ゆうちょ銀行 福岡京築農業協同組合築城支店 福岡銀行椎田支店	運転資金として	113,364		
		運転資金として	131,537		
		運転資金として	13,623,475		
		運転資金として	1,137,626		
			＜現金預金計＞	15,006,002	
	未収金	配分金 61件 材料費等 12件 事務費 61件 福岡県シルバー人材センター連合会	3月分配分金	2,959,913	
			4月分～2月分配分金	264,190	
			3月分材料費等	555,630	
			4月分～2月分材料費等	0	
			3月分事務費	404,414	
4月分～2月分事務費			39,508		
前払金	株全福サービス 株全福サービス 損害保険ジャパン(株)	令和3年度役員賠償責任保険	68,000		
		令和3年度個人情報漏えい保険	58,540		
		令和3年度レクリエーション補償保険	42,180		
		＜前払金計＞	168,720		
流動資産合計			19,515,374		
(固定資産)					
特定資産	退職給付引当資産	＜定期預金＞ 福岡銀行椎田支店	職員の退職金に備えるための積立資産として管理している。	142,200	
				＜特定資産計＞	142,200
その他固定資産	什器備品	ヨド物置 1個	公益目的事業に使用する倉庫	1	
	什器備品	焼き芋器 1台	公益目的事業に使用する機械	1	
	什器備品	乗用草刈り機 1台	公益目的事業に使用する機械	48,000	
	出資金	福岡京築農業協同組合	福岡京築農業協同組合への出資額	10,000	
				＜その他固定資産計＞	58,002
固定資産合計			200,202		
資産合計			19,715,576		
(流動負債)					
未払金	会員 築城アグリセンター 他6件 行橋税務署 日本年金機構 職員 NTT西日本(株)他2件 豊前築上医師会 健康管理所 NRI社会情報システム(株) 他9件	3月分 配分金	4,685,655		
		3月分 材料費等	600,519		
		消費税確定申告納付額	276,100		
		3月分 事業主社会保険料等	172,491		
		3月分時間外勤務手当及び嘱託職員の3月分給与	263,620		
		3月分電話料	28,567		
		健康診断料	49,347		
		公益目的事業等及び管理目的の業務に要した費用	339,723		
				＜未払金計＞	6,416,022
	預り金	役職員他	源泉所得税他	178,751	
		＜預り金計＞	178,751		
前受金	会費 155件	正会員会費	465,000		
		＜前受金計＞	465,000		
流動負債合計			7,059,773		
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの	＜職員退職給付引当金＞ 職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	142,200	
				＜退職給付引当金計＞	142,200
固定負債合計			142,200		
負債合計			7,201,973		
正味財産			12,513,603		