

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	19,192,534	22,634,936	△ 3,442,402
未収金	15,592,605	17,575,027	△ 1,982,422
仮払金	2,629,975	2,500,000	129,975
立替金	15,450	0	15,450
流動資産合計	37,430,564	42,709,963	△ 5,279,399
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	14,500,000	14,500,000	0
車庫増設工事積立資産	12,000,000	10,000,000	2,000,000
システム更新積立資産	7,000,000	5,000,000	2,000,000
IT・IT制度対応特定費用準備資金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	35,500,000	29,500,000	6,000,000
(2) その他固定資産			
構築物	49,980	74,550	△ 24,570
車両運搬具	2,401,236	4,051,002	△ 1,649,766
什器備品	963,349	1,236,938	△ 273,589
有形固定資産計	3,414,565	5,362,490	△ 1,947,925
預託金		18,750	△ 18,750
無形固定資産計	18,750	18,750	0
固定資産合計	38,933,315	34,881,240	4,052,075
資産合計	76,363,879	77,591,203	△ 1,227,324
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,019,172	22,689,340	△ 6,670,168
預り金	1,044,063	1,070,217	△ 26,154
前受金	415,200	580,800	△ 165,600
仮受金	10,000	186,048	△ 176,048
流動負債合計	17,488,435	24,526,405	△ 7,037,970
負債合計	17,488,435	24,526,405	△ 7,037,970
III 正味財産の部			
一般正味財産	58,875,444	53,064,798	5,810,646
(うち、特定資産への充当額)	(35,500,000)	(29,500,000)	(6,000,000)
正味財産合計	58,875,444	53,064,798	5,810,646
負債及び正味財産合計	76,363,879	77,591,203	△ 1,227,324

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)

勘定科目	当年度	前年度	増減	備考
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	259,281,941	263,447,033	△ 4,165,092	
受取配分金	190,715,512	181,349,750	9,365,762	受取配分金
受取材料費等	49,936,842	63,832,361	△ 13,895,519	受取材料費等
受取事務費	18,629,587	18,264,922	364,665	
労働者派遣事業受託収益	6,472,237	6,050,658	421,579	
労働者派遣事業受託収益	6,472,237	6,050,658	421,579	派遣受取手数料
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	30,000	70,000	△ 40,000	
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	30,000	70,000	△ 40,000	7名分
受取会費	1,871,400	1,879,600	△ 8,200	
正会員受取会費	1,551,400	1,559,600	△ 8,200	年会費
賛助会員受取会費	320,000	320,000	0	32企業
受取補助金等	24,258,000	24,258,000	0	
受取連合交付金	12,129,000	12,129,000	0	国→道→連
受取市補助金	12,129,000	12,129,000	0	恵庭市
雑収益	32,822	22,928	9,894	
受取利息	339	752	△ 413	預金利息
雑収益	32,483	22,176	10,307	
経常収益計	291,946,400	295,728,219	△ 3,781,819	
(2) 経常費用				
事業費	281,746,210	271,690,378	10,055,832	
支払配分金	190,715,512	181,349,750	9,365,762	支払配分金
支払材料費等	24,956,299	29,323,588	△ 4,367,289	材料費他
給料手当	32,991,906	29,427,943	3,563,963	職員給与・諸手当
法定福利費	5,390,591	5,014,276	376,315	職員社会保険料
退職給付費用	1,375,488	924,514	450,974	職員退職金掛金等
福利厚生費	401,699	303,872	97,827	健康診断料他
会議費	18,862	21,746	△ 2,884	会場借上料他
旅費交通費	80,730	25,100	55,630	視察研修用旅費
通信運搬費	1,516,924	1,085,353	431,571	郵便・電話料
減価償却費	1,947,925	3,209,355	△ 1,261,430	固定資産減価償却
什器備品費	412,575	284,526	128,049	事務所用備品
消耗品費	2,332,651	2,184,051	148,600	事務所用消耗品費
修繕費	45,980	150,288	△ 104,308	車両修繕
印刷製本費	524,198	568,351	△ 44,153	啓発チラシ他
光熱水料費	3,067,889	2,572,703	495,186	電気・水道・灯油代
賃借料	3,299,400	2,900,712	398,688	PCリ-入料、駐車場借上他
保険料	1,954,582	2,139,350	△ 184,768	団体保険料
諸謝金	20,000	10,000	10,000	講習会謝金他
租税公課	3,891,630	3,600,225	291,405	消費税、印紙他
組織活動助成費	171,000	176,000	△ 5,000	職域班長手当他
委託費	6,244,471	5,863,574	380,897	会員業務委託・除排雪他
教材費	30,050	14,730	15,320	派遣講習教材

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	備考
訓練委託費	138,500	295,060	△ 156,560	職域別研修費他
支払手数料	154,605	196,791	△ 42,186	ネット・バンク手数料他
雑費	62,743	48,520	14,223	事故免責他
管理費	4,389,544	4,236,577	152,967	
役員報酬	1,585,400	1,574,300	11,100	理事・監事役員報酬
給料手当	226,320	226,320	0	給与諸手当法人按分
法定福利費	221,571	237,486	△ 15,915	社会保険法人按分
退職給付費用	341,856	19,440	322,416	企業年金法人按分
福利厚生費	38,880	56,837	△ 17,957	職員親睦会助成他
会議室	1,860	345	1,515	会場借上料他
役員等旅費交通費	1,069,625	1,167,100	△ 97,475	役員等費用弁償
旅費交通費	46,280	19,260	27,020	各種研修会参加旅費
通信運搬費	79,486	99,268	△ 19,782	運営に関わる送料
消耗品費	9,546	221,745	△ 212,199	総会に関わる消耗品
印刷製本費	168,160	158,550	9,610	総会議案書
賃借料	47,432	0	47,432	記念講演会場借上料
租税公課	23,600	29,350	△ 5,750	印紙代
支払負担金	281,000	285,500	△ 4,500	全シ協・道シ連負担金他
委託費	13,650	13,534	116	PC保守料、駐車場排雪他
支払手数料	13,083	16,513	△ 3,430	振込手数料
雑費	221,795	111,029	110,766	慶弔・見舞金他
経常費用計	286,135,754	275,926,955	10,208,799	
当期経常増減額	5,810,646	19,801,264	△ 13,990,618	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
① 固定資産除却損	0	0	0	
車両運搬具除却損	0	0	0	
什器備品除却損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	5,810,646	19,801,264	△ 13,990,618	
一般正味財産期首残高	53,064,798	33,263,534	19,801,264	
一般正味財産期末残高	58,875,444	53,064,798	5,810,646	
II 正味財産期末残高	58,875,444	53,064,798	5,810,646	

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)

勘定科目	公益目的事業会計 NPO-人材NPO-事業	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	255,860,919	3,421,022	259,281,941
受取配分金	190,715,512		190,715,512
受取材料費等	49,936,842		49,936,842
受取事務費	15,208,565	3,421,022	18,629,587
労働者派遣事業受託収益	6,472,237		6,472,237
派遣受託収益	6,472,237		6,472,237
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	30,000	0	30,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	30,000		30,000
受取会費	935,700	935,700	1,871,400
正会員受取会費	775,700	775,700	1,551,400
賛助会員受取会費	160,000	160,000	320,000
受取補助金等	24,258,000	0	24,258,000
受取連合交付金	12,129,000	0	12,129,000
受取市補助金	12,129,000		12,129,000
雑収益	0	32,822	32,822
受取利息		339	339
雑収益	0	32,483	32,483
経常収益計	287,556,856	4,389,544	291,946,400
(2) 経常費用			
事業費	281,746,210		281,746,210
支払配分金	190,715,512		190,715,512
支払材料費等	24,956,299		24,956,299
給料手当	32,991,906		32,991,906
法定福利費	5,390,591		5,390,591
退職給付費用	1,375,488		1,375,488
福利厚生費	401,699		401,699
会議費	18,862		18,862
旅費交通費	80,730		80,730
通信運搬費	1,516,924		1,516,924
減価償却費	1,947,925		1,947,925
什器備品費	412,575		412,575
消耗品費	2,332,651		2,332,651
修繕費	45,980		45,980
印刷製本費	524,198		524,198
光熱水料費	3,067,889		3,067,889
賃借料	3,299,400		3,299,400

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計 別当-人材外-事業	法人会計	合計
保険料	1,954,582		1,954,582
諸謝金	20,000		20,000
租税公課	3,891,630		3,891,630
組織活動助成費	171,000		171,000
委託費	6,244,471		6,244,471
教材費	30,050		30,050
訓練委託費	138,500		138,500
支払手数料	154,605		154,605
雑費	62,743		62,743
管理費		4,389,544	4,389,544
役員報酬		1,585,400	1,585,400
給料手当		226,320	226,320
法定福利費		221,571	221,571
退職給付費用		341,856	341,856
福利厚生費		38,880	38,880
会議費		1,860	1,860
役員等旅費交通費		1,069,625	1,069,625
旅費交通費		46,280	46,280
通信運搬費		79,486	79,486
消耗品費		9,546	9,546
印刷製本費		168,160	168,160
賃借料		47,432	47,432
租税公課		23,600	23,600
支払負担金		281,000	281,000
委託費		13,650	13,650
支払手数料		13,083	13,083
雑費		221,795	221,795
経常費用計	281,746,210	4,389,544	286,135,754
当期経常増減額	5,810,646	0	5,810,646
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,810,646	0	5,810,646
一般正味財産期首残高	53,064,798	0	53,064,798
一般正味財産期末残高	58,875,444	0	58,875,444
Ⅱ 正味財産期末残高	58,875,444	0	58,875,444

## 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) 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。

#### (3) リース取引の処理方法

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順じた会計によっている。

### 2. 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
構築物	525,000	475,020	49,980
車両運搬具	8,522,540	6,121,304	2,401,236
什器備品	5,275,325	4,311,976	963,349
合計	14,322,865	10,908,300	3,414,565

### 3. 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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	12,129,000	12,129,000	0	-
事業費補助金	市	0	12,129,000	12,129,000	0	-
合計		0	24,258,000	24,258,000	0	

### 4. その他

#### 退職給付関係

##### (1) 採用している退職給付制度の概要

中小企業退職金制度に加入

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

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)

区分	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				
財政運営資金積立資産	14,500,000	0	0	14,500,000
車庫増設工事積立資産	10,000,000	2,000,000	0	12,000,000
システム更新積立資産	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000
イホ <sup>1</sup> 制度対応特定費用準備資金	0	2,000,000	0	2,000,000
合計	29,500,000	6,000,000	0	35,500,000

### 2. 引当金の明細

該当なし。

## 財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	場所・物量等	使用目的等	金 額	
<b>(流動資産)</b>				
流動資産	現金	手持有高	運転資金として	80,504
	預 金	普通預金:北海道銀行恵庭支店	運転資金として	9,069,148
		普通預金:北洋銀行恵庭支店	運転資金として	8,290,456
		振替口座:小樽貯金事務所	運転資金として	1,752,426
		通常貯金:恵庭漁町郵便局	運転資金として	0
	未収金		公益目的事業の受託事業契約金・派遣事業収入他	15,592,605
	仮払金		次年度分公益目的事業費用	2,629,975
	立替金		福利厚生費職員負担分	15,450
<b>流動資産合計</b>			<b>37,430,564</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金:北海道銀行恵庭支店	公益目的事業の受託事業 配分金払不足の備えとして	10,000,000
		定期・定期貯金:恵庭漁町郵便局		4,500,000
	車庫増設工事 積立資産	定期預金:北海道銀行恵庭支店	公益目的事業の資産取得として 管理されている預金	12,000,000
	システム更新 積立資産	定期預金:北海道銀行恵庭支店	公益目的事業のシステム更新の 備えとして管理されている預金	7,000,000
	IT導入制度対応 特定費用準備資金	定期預金:北海道銀行恵庭支店	IT導入制度対応の備えとして 管理されている預金	2,000,000
その他 固定資産	(有形)			
	構築物	ガレージ	公益目的保有財産であり シルバー人材センター事業に 使用している	49,980
	車両運搬具	トラック・事務所車両		2,401,236
	什器備品	ガス回転釜他9		963,349
	(無形)			
預託金	所有車両2台	自動車リサイクル法による預託金	18,750	
<b>固定資産合計</b>			<b>38,933,315</b>	
<b>資 産 合 計</b>			<b>76,363,879</b>	
<b>(流動負債)</b>				
流動負債	未払金		3月分配分金支払他	16,019,172
	預り金		職員社会保険料預り他	1,044,063
	前受金		R4年度会員年会費173名	415,200
	仮受金		受託料一部仮受計上	10,000
<b>流動負債合計</b>			<b>17,488,435</b>	
<b>負 債 合 計</b>			<b>17,488,435</b>	
<b>正 味 財 産 合 計</b>			<b>58,875,444</b>	