

# 令和4年度 決算報告

## 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	23,218,267	19,192,534	4,025,733
未収金	16,031,188	15,592,605	438,583
仮払金	2,635,179	2,629,975	5,204
立替金		15,450	△ 15,450
流動資産合計	<b>41,884,634</b>	<b>37,430,564</b>	<b>4,454,070</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	9,500,000	14,500,000	△ 5,000,000
車庫増設工事積立資産	13,000,000	12,000,000	1,000,000
システム更新積立資産	0	7,000,000	△ 7,000,000
心ホ`仅制度対応特定費用準備資金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
特定資産合計	26,500,000	35,500,000	△ 9,000,000
(2) その他固定資産			
構築物	25,410	49,980	△ 24,570
車両運搬具	1,911,657	2,401,236	△ 489,579
什器備品	9,093,228	963,349	8,129,879
有形固定資産計	11,030,295	3,414,565	7,615,730
預託金	18,750	18,750	0
無形固定資産計	18,750	18,750	0
固定資産合計	<b>37,549,045</b>	<b>38,933,315</b>	<b>△ 1,384,270</b>
資産合計	79,433,679	76,363,879	3,069,800
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	14,530,456	16,019,172	△ 1,488,716
預り金	393,600	1,044,063	△ 650,463
前受金	1,205,636	415,200	790,436
仮受金	956	10,000	△ 9,044
流動負債合計	16,130,648	17,488,435	△ 1,357,787
負債合計	16,130,648	17,488,435	△ 1,357,787
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	63,303,031	58,875,444	4,427,587
(うち、特定資産への充当額)	(26,500,000)	(35,500,000)	△ 9,000,000
正味財産合計	63,303,031	58,875,444	4,427,587
負債及び正味財産合計	79,433,679	76,363,879	3,069,800

正味財産増減計算書  
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	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	257,446,236	259,281,941	△ 1,835,705
受取配分金	185,552,888	190,715,512	△ 5,162,624
受取材料費等	52,782,230	49,936,842	2,845,388
受取事務費	19,111,118	18,629,587	481,531
労働者派遣事業受託収益	5,510,139	6,472,237	△ 962,098
労働者派遣事業受託収益	5,510,139	6,472,237	△ 962,098
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	30,000	△ 30,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	30,000	△ 30,000
受取会費	1,756,000	1,871,400	△ 115,400
正会員受取会費	1,436,000	1,551,400	△ 115,400
賛助会員受取会費	320,000	320,000	0
受取補助金等	28,258,000	24,258,000	4,000,000
受取連合交付金	14,129,000	12,129,000	2,000,000
受取市補助金	14,129,000	12,129,000	2,000,000
雑収益	20,746	32,822	△ 12,076
受取利息	496	339	157
雑収益	20,250	32,483	△ 12,233
経常収益計	292,991,121	291,946,400	1,044,721
(2) 経常費用			
事業費	282,853,580	281,746,210	1,107,370
支払配分金	185,552,888	190,715,512	△ 5,162,624
支払材料費等	32,094,054	24,956,299	7,137,755
給料手当	33,612,519	32,991,906	620,613
法定福利費	5,515,673	5,390,591	125,082
退職給付費用	1,452,428	1,375,488	76,940
福利厚生費	397,952	401,699	△ 3,747
会議費	22,353	18,862	3,491
旅費交通費	7,900	80,730	△ 72,830
通信運搬費	1,479,774	1,516,924	△ 37,150
減価償却費	930,170	1,947,925	△ 1,017,755
什器備品費	241,000	412,575	△ 171,575
消耗品費	2,243,104	2,332,651	△ 89,547
修繕費	3,300	45,980	△ 42,680
印刷製本費	686,159	524,198	161,961
光熱水料費	2,992,042	3,067,889	△ 75,847
賃借料	3,512,828	3,299,400	213,428

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
保険料	1,969,096	1,954,582	14,514
諸謝金	20,000	20,000	0
租税公課	1,968,555	3,891,630	△ 1,923,075
組織活動助成費	183,000	171,000	12,000
委託費	7,541,531	6,244,471	1,297,060
教材費	12,900	30,050	△ 17,150
訓練委託費	238,710	138,500	100,210
支払手数料	161,624	154,605	7,019
雑費	14,020	62,743	△ 48,723
管理費	5,709,954	4,389,544	1,320,410
役員報酬	1,718,100	1,585,400	132,700
給料手当	228,810	226,320	2,490
法定福利費	220,866	221,571	△ 705
退職給付費用	38,880	38,880	0
福利厚生費	128,103	341,856	△ 213,753
会議費	14,745	1,860	12,885
役員等旅費交通費	1,173,140	1,069,625	103,515
旅費交通費	76,798	46,280	30,518
通信運搬費	64,663	79,486	△ 14,823
消耗品費	284,124	9,546	274,578
印刷製本費	550,178	168,160	382,018
賃借料	29,187	47,432	△ 18,245
租税公課	22,200	23,600	△ 1,400
支払負担金	318,800	281,000	37,800
委託費	534,760	13,650	521,110
支払手数料	19,635	13,083	6,552
雑費	286,965	221,795	65,170
経常費用計	288,563,534	286,135,754	2,427,780
当期経常増減額	4,427,587	5,810,646	△ 1,383,059
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			0
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	4,427,587	5,810,646	△ 1,383,059
一般正味財産期首残高	58,875,444	53,064,798	5,810,646
一般正味財産期末残高	63,303,031	58,875,444	4,427,587
II 正味財産期末残高	63,303,031	58,875,444	4,427,587

正味財産増減計算書内訳表  
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計 シバ-人材センター事業	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	252,635,028	4,811,208	257,446,236
受取配分金	185,552,888		185,552,888
受取材料費等	52,782,230		52,782,230
受取事務費	14,299,910	4,811,208	19,111,118
労働者派遣事業受託収益	5,510,139		5,510,139
派遣受託収益	5,510,139		5,510,139
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	0	0
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0		0
受取会費	878,000	878,000	1,756,000
正会員受取会費	718,000	718,000	1,436,000
賛助会員受取会費	160,000	160,000	320,000
受取補助金等	28,258,000	0	28,258,000
受取連合交付金	14,129,000	0	14,129,000
受取市補助金	14,129,000		14,129,000
雑収益	0	20,746	20,746
受取利息		496	496
雑収益	0	20,250	20,250
経常収益計	287,281,167	5,709,954	292,991,121
(2) 経常費用			
事業費	282,853,580		282,853,580
支払配分金	185,552,888		185,552,888
支払材料費等	32,094,054		32,094,054
給料手当	33,612,519		33,612,519
法定福利費	5,515,673		5,515,673
退職給付費用	1,452,428		1,452,428
福利厚生費	397,952		397,952
会議費	22,353		22,353
旅費交通費	7,900		7,900
通信運搬費	1,479,774		1,479,774
減価償却費	930,170		930,170
什器備品費	241,000		241,000
消耗品費	2,243,104		2,243,104
修繕費	3,300		3,300
印刷製本費	686,159		686,159
光熱水料費	2,992,042		2,992,042
賃借料	3,512,828		3,512,828

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計 シバ-人材センター事業	法人会計	合計
保険料	1,969,096		1,969,096
諸謝金	20,000		20,000
租税公課	1,968,555		1,968,555
組織活動助成費	183,000		183,000
委託費	7,541,531		7,541,531
教材費	12,900		12,900
訓練委託費	238,710		238,710
支払手数料	161,624		161,624
雑費	14,020		14,020
管理費		5,709,954	5,709,954
役員報酬		1,718,100	1,718,100
給料手当		228,810	228,810
法定福利費		220,866	220,866
退職給付費用		38,880	38,880
福利厚生費		128,103	128,103
会議費		14,745	14,745
役員等旅費交通費		1,173,140	1,173,140
旅費交通費		76,798	76,798
通信運搬費		64,663	64,663
消耗品費		284,124	284,124
印刷製本費		550,178	550,178
賃借料		29,187	29,187
租税公課		22,200	22,200
支払負担金		318,800	318,800
委託費		534,760	534,760
支払手数料		19,635	19,635
雑費		286,965	286,965
経常費用計	282,853,580	5,709,954	288,563,534
当期経常増減額	4,427,587	0	4,427,587
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	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	4,427,587	0	4,427,587
一般正味財産期首残高	58,875,444	0	58,875,444
一般正味財産期末残高	63,303,031	0	63,303,031
II 正味財産期末残高	63,303,031	0	63,303,031

## 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	499,590	25,410
車両運搬具	8,522,540	6,610,883	1,911,657
什器備品	13,821,225	4,727,997	9,093,228
合計	22,868,765	11,838,470	11,030,295

### 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	14,129,000	14,129,000	0	-
事業費補助金	市	0	14,129,000	14,129,000	0	-
合計		0	28,258,000	28,258,000	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	5,000,000	9,500,000
車庫増設工事積立資産	12,000,000	1,000,000	0	13,000,000
システム更新積立資産	7,000,000	1,500,000	8,500,000	0
インボイス制度対応特定費用準備資金	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
合計	35,500,000	4,500,000	13,500,000	26,500,000

### 2. 引当金の明細

該当なし。

## 財 産 目 録

令和5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>				
現 金	手持有高	運転資金として	125,960	
	預 金	普通預金:①北海道銀行恵庭支店	運転資金として(主に通常取引)	9,496,930
		普通預金:②北海道銀行恵庭支店	運転資金として	5,000,000
		普通預金:北洋銀行恵庭支店	運転資金として	8,595,377
		振替口座:小樽貯金事務所	運転資金として	0
		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	16,031,188
仮払金		次年度分公益目的事業費用	2,635,179	
流動資産合計			41,884,634	
<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	5,000,000
		定期・定額貯金:恵庭漁町郵便局	配分金払不足の備えとして	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	13,000,000
	ｲﾝﾌｫﾙﾐﾈｰｼﾞｮﾝ制度対応 特定費用準備資金	定期預金:北海道銀行恵庭支店	ｲﾝﾌｫﾙﾐﾈｰｼﾞｮﾝ制度対応の備えとして 管理されている預金	4,000,000
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	25,410
	車両運搬具	トラック・事務所車両		1,911,657
	什器備品	ガス回転釜他		9,093,228
	(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	
固定資産合計			37,549,045	
<b>資 産 合 計</b>			<b>79,433,679</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金		3月分配分金支払他	14,530,456	
	預り金	職員社会保険料預り他	1,205,636	
	前受金	R5年度会員年会費 164名	393,600	
	仮受金		受託料一部仮受計上	956
流動負債合計			16,130,648	
<b>負 債 合 計</b>			<b>16,130,648</b>	
<b>正 味 財 産 合 計</b>			<b>63,303,031</b>	