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	31,772,064	26,680,651	5,091,413
未収金	25,378,448	27,227,994	△ 1,849,546
仮払金	35,000	35,000	0
立替金	99,280	82,413	16,867
前払金	1,100,945	949,011	151,934
流動資産合計	58,385,737	54,975,069	3,410,668
２．固定資産			
⑴　特定資産			
退職給付引当資産	12,393,196	12,018,336	374,860
車両運搬具購入積立資産	4,390,000	8,700,000	△ 4,310,000
財政運営資金積立資産	33,000,000	33,000,000	0
有価証券	50,000	50,000	0
特定資産合計	49,833,196	53,768,336	△ 3,935,140
⑵　その他固定資産			
機械装置	3,870,533	0	3,870,533
車両運搬具	10,103,388	7,595,084	2,508,304
什器備品	4,814,736	2,302,198	2,512,538
リース資産	334,950	449,790	△ 114,840
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	67,770	58,950	8,820
その他固定資産合計	19,426,961	10,641,606	8,785,355
固定資産合計	69,260,157	64,409,942	4,850,215
資産合計	127,645,894	119,385,011	8,260,883
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	26,810,581	30,150,082	△ 3,339,501
前受金	2,817,624	2,534,777	282,847
預り金	150,179	0	150,179
賞与引当金	3,416,321	3,280,472	135,849
流動負債合計	33,194,705	35,965,331	△ 2,770,626
２．固定負債			
リース債務	334,950	449,790	△ 114,840
退職給付引当金	12,393,196	12,018,336	374,860
固定負債合計	12,728,146	12,468,126	260,020
負債合計	45,922,851	48,433,457	△ 2,510,606
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	81,723,043	70,951,554	10,771,489
（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）	(37,440,000)	(41,750,000)	(△ 4,310,000)
正味財産合計	81,723,043	70,951,554	10,771,489
負債及び正味財産合計	127,645,894	119,385,011	8,260,883

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			
⑴ 経常収益			
受託事業収益	365,610,538	368,233,486	△ 2,622,948
受取配分金	292,170,569	298,110,414	△ 5,939,845
受取材料費等	41,817,038	39,142,062	2,674,976
受取事務費	31,622,931	30,981,010	641,921
労働者派遣事業等受託収益	29,784,661	27,524,661	2,260,000
労働者派遣事業等受託収益	29,784,661	27,524,661	2,260,000
職業紹介事業収益	494,460	454,525	39,935
紹介手数料収益	494,460	454,525	39,935
受取会費	2,556,000	2,552,000	4,000
正会員受取会費	2,552,000	2,548,000	4,000
賛助会員受取会費	4,000	4,000	0
受取補助金等	27,102,000	26,430,000	672,000
受取連合交付金	13,541,000	13,200,000	341,000
受取（市）補助金	13,541,000	13,200,000	341,000
受取連合助成金	20,000	30,000	△ 10,000
特定資産運用益	1,172	1,123	49
特定資産受取利息	172	123	49
特定資産受取配当金	1,000	1,000	0
雑収益	56,242	117,666	△ 61,424
受取利息	452	415	37
雑収益	55,790	117,251	△ 61,461
経常収益計	425,605,073	425,313,461	291,612
⑵ 経常費用			
事業費	403,147,859	402,309,032	838,827
支払配分金	292,170,569	298,110,414	△ 5,939,845
支払材料費等	34,097,345	30,790,495	3,306,850
給料手当	32,781,795	30,340,105	2,441,690
臨時雇賃金	3,095,755	2,452,000	643,755
法定福利費	5,905,843	5,784,152	121,691
退職給付費用	1,877,589	1,743,846	133,743
福利厚生費	104,943	93,444	11,499
会議費	4,146	6,154	△ 2,008
旅費交通費	30,360	93,930	△ 63,570
通信運搬費	1,660,072	1,771,323	△ 111,251
減価償却費	6,564,465	5,526,170	1,038,295
什器備品費	1,453,100	1,698,890	△ 245,790
消耗品費	2,047,985	3,123,336	△ 1,075,351
修繕費	0	37,510	△ 37,510
印刷製本費	574,090	581,642	△ 7,552
賃借料	1,936,136	1,687,764	248,372
保険料	6,033,940	5,571,510	462,430
租税公課	2,934,939	3,635,069	△ 700,130

科目	当年度	前年度	増減
組織活動助成費	594,500	591,600	2,900
委託費	5,440,042	4,962,458	477,584
図書教育費	140,415	195,279	△ 54,864
支払手数料	307,978	305,635	2,343
貸倒損失	27,665	165,101	△ 137,436
賞与引当金繰入額	3,074,689	2,952,425	122,264
雑費	289,498	88,780	200,718
管理費	11,694,365	13,479,324	△ 1,784,959
役員報酬	1,067,000	803,000	264,000
給料手当	3,642,419	3,371,120	271,299
法定福利費	670,469	655,762	14,707
退職給付費用	208,621	193,761	14,860
福利厚生費	413,418	301,064	112,354
会議費	119,097	4,477	114,620
役員等旅費交通費	452,740	255,520	197,220
旅費交通費	0	1,562	△ 1,562
通信運搬費	1,423,761	2,075,671	△ 651,910
消耗品費	430,364	1,478,926	△ 1,048,562
印刷製本費	571,835	1,561,601	△ 989,766
賃借料	179,553	75,763	103,790
保険料	404,510	413,270	△ 8,760
租税公課	774,411	930,081	△ 155,670
支払負担金	466,100	456,100	10,000
図書教育費	80,724	98,300	△ 17,576
委託費	85,740	131,660	△ 45,920
支払手数料	129,534	189,423	△ 59,889
賞与引当金繰入額	341,632	328,047	13,585
雑費	232,437	154,216	78,221
経常費用計	414,842,224	415,788,356	△ 946,132
当期経常増減額	10,762,849	9,525,105	1,237,744
2．経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
償却債権取立益	8,640	0	8,640
償却債権取立益	8,640	0	8,640
経常外収益計	8,640	0	8,640
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	8,640	0	8,640
当期一般正味財産増減額	10,771,489	9,525,105	1,246,384
一般正味財産期首残高	70,951,554	61,426,449	9,525,105
一般正味財産期末残高	81,723,043	70,951,554	10,771,489
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	81,723,043	70,951,554	10,771,489

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	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業					
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	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	326,267,914	28,964,247	355,232,161	10,378,377		365,610,538
受取配分金	292,170,569	0	292,170,569	0		292,170,569
受取材料費等	34,097,345	7,719,693	41,817,038	0		41,817,038
受取事務費	0	21,244,554	21,244,554	10,378,377		31,622,931
労働者派遣事業等受託収益	0	29,784,661	29,784,661	0		29,784,661
労働者派遣事業等受託収益	0	29,784,661	29,784,661	0		29,784,661
職業紹介事業収益	0	494,460	494,460	0		494,460
紹介手数料収益	0	494,460	494,460	0		494,460
受取会費	0	1,278,000	1,278,000	1,278,000		2,556,000
正会員受取会費	0	1,276,000	1,276,000	1,276,000		2,552,000
賛助会員受取会費	0	2,000	2,000	2,000		4,000
受取補助金等	0	27,102,000	27,102,000	0		27,102,000
受取連合交付金	0	13,541,000	13,541,000	0		13,541,000
受取（市）補助金	0	13,541,000	13,541,000	0		13,541,000
受取連合助成金	0	20,000	20,000	0		20,000
特定資産運用益	0	1,172	1,172	0		1,172
特定資産受取利息	0	172	172	0		172
特定資産受取配当金	0	1,000	1,000	0		1,000
雑収益	0	18,254	18,254	37,988		56,242
受取利息	0	452	452	0		452
雑収益	0	17,802	17,802	37,988		55,790
経常収益計	326,267,914	87,642,794	413,910,708	11,694,365		425,605,073
(2)経常費用						
事業費	326,267,914	76,879,945	403,147,859	0		403,147,859
支払配分金	292,170,569	0	292,170,569	0		292,170,569
支払材料費等	34,097,345	0	34,097,345	0		34,097,345

科目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業					
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計			
給料手当	0	32,781,795	32,781,795	0		32,781,795
臨時雇賃金	0	3,095,755	3,095,755	0		3,095,755
法定福利費	0	5,905,843	5,905,843	0		5,905,843
退職給付費用	0	1,877,589	1,877,589	0		1,877,589
福利厚生費	0	104,943	104,943	0		104,943
会議費	0	4,146	4,146	0		4,146
旅費交通費	0	30,360	30,360	0		30,360
通信運搬費	0	1,660,072	1,660,072	0		1,660,072
減価償却費	0	6,564,465	6,564,465	0		6,564,465
什器備品費	0	1,453,100	1,453,100	0		1,453,100
消耗品費	0	2,047,985	2,047,985	0		2,047,985
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	0	574,090	574,090	0		574,090
賃借料	0	1,936,136	1,936,136	0		1,936,136
保険料	0	6,033,940	6,033,940	0		6,033,940
租税公課	0	2,934,939	2,934,939	0		2,934,939
組織活動助成費	0	594,500	594,500	0		594,500
委託費	0	5,440,042	5,440,042	0		5,440,042
図書教育費	0	140,415	140,415	0		140,415
支払手数料	0	307,978	307,978	0		307,978
貸倒損失	0	27,665	27,665	0		27,665
賞与引当金繰入額	0	3,074,689	3,074,689	0		3,074,689
雑費	0	289,498	289,498	0		289,498
管理費	0	0	0	11,694,365		11,694,365
役員報酬	0	0	0	1,067,000		1,067,000
給料手当	0	0	0	3,642,419		3,642,419
法定福利費	0	0	0	670,469		670,469
退職給付費用	0	0	0	208,621		208,621
福利厚生費	0	0	0	413,418		413,418
会議費	0	0	0	119,097		119,097
役員等旅費交通費	0	0	0	452,740		452,740
旅費交通費	0	0	0	0		0

科目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業					
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計			
通信運搬費	0	0	0	1,423,761		1,423,761
消耗品費	0	0	0	430,364		430,364
印刷製本費	0	0	0	571,835		571,835
賃借料	0	0	0	179,553		179,553
保険料	0	0	0	404,510		404,510
租税公課	0	0	0	774,411		774,411
支払負担金	0	0	0	466,100		466,100
図書教育費	0	0	0	80,724		80,724
委託費	0	0	0	85,740		85,740
支払手数料	0	0	0	129,534		129,534
賞与引当金繰入額	0	0	0	341,632		341,632
雑費	0	0	0	232,437		232,437
経常費用計	326,267,914	76,879,945	403,147,859	11,694,365		414,842,224
当期経常増減額	0	10,762,849	10,762,849	0		10,762,849
2．経常外増減の部						
⑴経常外収益						
償却債権取立益	0	8,640	8,640	0		8,640
経常外収益計	0	8,640	8,640	0		8,640
⑵経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	8,640	8,640	0		8,640
当期一般正味財産増減額	0	10,771,489	10,771,489	0		10,771,489
一般正味財産期首残高			71,412,771	△ 461,217		70,951,554
一般正味財産期末残高			82,184,260	△ 461,217		81,723,043
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
⑴収益						
収益計	0	0	0	0		0
⑵費用						
費用計	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	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			82,184,260	△ 461,217		81,723,043

財務諸表に対する注記

1．重要な会計方針

⑴　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。

⑵　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。

⑶　引当金の計上方法

①退職引当金は、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。

②賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内当事業年度に対応する支給見込額を計上している。

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	12,018,336	374,860	0	12,393,196
車両運搬具購入積立資産	8,700,000	3,500,000	7,810,000	4,390,000
財政運営資金積立資産	33,000,000	33,000,000	33,000,000	33,000,000
有価証券	50,000	0	0	50,000
小計	53,768,336	36,874,860	40,810,000	49,833,196
合計	53,768,336	36,874,860	40,810,000	49,833,196

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）
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	12,393,196	(0)	(0)	(12,393,196)
車両運搬具購入積立資産	4,390,000	(0)	(4,390,000)	(0)
財政運営資金積立資産	33,000,000	(0)	(33,000,000)	(0)
有価証券	50,000	(0)	(50,000)	(0)
小計	49,833,196	(0)	(37,440,000)	(12,393,196)
合計	49,833,196	(0)	(37,440,000)	(12,393,196)

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
機械装置	4,147,000	276,467	3,870,533
車両運搬具	35,119,429	25,016,041	10,103,388
什器備品	8,833,261	4,018,525	4,814,736
リース資産	574,200	239,250	334,950
合計	48,673,890	29,550,283	19,123,607

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						
運営費補助金	連合	0	13,541,000	13,541,000	0	－
運営費補助金	市	0	13,541,000	13,541,000	0	－
合計		0	27,082,000	27,082,000	0	

附　属　明　細　書

１．基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記２.に記載している。

２．引当金の明細

科　　目	前期残高	当期増加額	当期減少額		当期残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,280,472	3,416,321	3,280,472	0	3,416,321
退職給付引当金	12,018,336	374,860	0	0	12,393,196

（注）引当金の計上基準については、財務諸表に対する注記に記載している。

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	手許保管	運転資金として	0
	預金	青い森信用金庫 南類家支店	運転資金として	12,710,561
		青森銀行 類家支店	運転資金として	8,866,777
		みちのく銀行 類家支店	運転資金として	1,335,101
		青い森信用金庫 南類家支店指定管理用	運転資金として	4,791,072
		青い森信用金庫 南類家支店補助金用	運転資金として	0
		青い森信用金庫 南類家支店指定管理自主事業用	運転資金として	3,972,467
		郵便貯金　振替口座	運転資金として	8,944
		郵便貯金　通常貯金	運転資金として	87,142
	未収金	八戸市他 237件	受託事業契約金	15,920,507
		青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号	派遣事業手数料等	9,022,910
		青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号	有料職業紹介手数料	71,270
		リコーリース㈱ 江東区東雲一丁目7-12	コンビニ収納で入金確定済みの未収分	321,208
		みちのくキャンティーン㈱ 八戸市北白山台8-17	自動販売機販売手数料	703
		日本インシュアランス㈱ 八戸市石堂2丁目11-21	令和3年度傷害保険確定精算保険料	41,850
	仮払金	八戸市ワンニャン斎苑 八戸市鮫町大草離3-14	釣銭	35,000
	立替金	青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号	派遣会員教育訓練費用	94,269
		みちのくキャンティーン㈱ 八戸市北白山台8-17	自動販売機電気料	5,011
	前払金	八戸ポータルミュージアムはっち 八戸市三日町11-1	令和4年度会場使用料	64,590
		㈱全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8	令和4年度法人役員賠償責任保険料	141,000
		㈱全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8	令和4年度個人情報漏えい保険料	125,570
		八戸市福祉部 福祉政策課 八戸市内丸一丁目1-1	令和4年度事務室、駐車場、物置使用料	697,185
		日本環境衛生センター 川崎市川崎区四谷上町10-6	令和4年度一般廃棄物実務者講習受講料	72,600
流動資産合計				58,385,737

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
（固定資産）				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 青い森信用金庫　南類家支店	従業員に対する退職金の支払いに備えた積立資産	12,393,196
	車両運搬具購入積立資産	普通預金 青い森信用金庫　南類家支店	公益目的事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	4,390,000
	財政運営資金積立資産	普通預金 青い森信用金庫　南類家支店	運転資金として管理されている資産	33,000,000
	有価証券	青い森信用金庫　出資金	100%：公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	50,000
その他固定資産	機械装置	ホイールローダ　1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	3,870,533
	車両運搬具	日産アトラス電動ダンプ他　8台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	10,103,388
	什器備品	草刈機他　21点	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	4,814,736
	リース資産	紙折り機　1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	334,950
	電話加入権	ＮＴＴ東日本　電話回線　3本	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	235,584
	預託金	自動車リサイクル預託金　8台分	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	67,770
固定資産合計				69,260,157
資産合計				127,645,894

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	会員 392 名	公益目的事業に供する配分金等の未払金	16,992,568
		業者材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金	6,932,633
		業者委託費等	公益目的事業に供する委託費等の未払金	916,653
		役職員報酬・給与手当等	役職員に対する３月分報酬・給与手当等の未払金	82,940
		日本年金機構他	職員の健康保険・年金掛金等の未払金	646,587
		八戸税務署	令和３年度確定消費税の未払金	1,239,200
	前受金	会員 786 名	令和４年度会費の前受金	1,572,000
		発注者４件	受託事業契約委託料等の前受金	1,245,624
	預り金	職員	職員の健康保険・年金等の預り金	150,179
	賞与引当金	職員賞与	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	3,416,321
流動負債合計				33,194,705
（固定負債）				
	リース債務	㈱しぐまリース 八戸市大字廿三日町２番地	リース資産にかかる未経過リース料	334,950
	退職給付引当金	職員退職金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	12,393,196
固定負債合計				12,728,146
負債合計				45,922,851
正味財産				81,723,043

監　査　報　告　書

令和４年４月２１日

公益社団法人　八戸市シルバー人材センター
理事長　　前　田　洋　子　様

監　事　松田利造　㊞

監　事　松山京子　㊞

私たち監事は、令和３年４月１日から令和４年３月３１日までの令和３年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第９９条第１項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第３３条第２項において準用する一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第３６条及び第４５条の規定に基づき本監査報告書を作成し、次のとおり報告いたします。

1　監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当センターの事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査いたしました。

2　監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

①　事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当センターの状況を正しく示しているものと認めます。

②　理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しく定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当センターの財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。