

# 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)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	115,104,412	123,321,970	△ 8,217,558
受取配分金	93,883,853	102,021,631	△ 8,137,778
受取材料費等	11,859,914	11,177,487	682,427
受取事務費	9,360,645	10,122,852	△ 762,207
労働者派遣事業等受託収益	1,319,827	455,243	864,584
労働者派遣事業等受託収益	1,319,827	455,243	864,584
受取会費	837,000	886,500	△ 49,500
正会員受取会費	732,000	796,500	△ 64,500
賛助会員受取会費	105,000	90,000	15,000
受取補助金等	25,339,000	25,339,000	0
受取国庫補助金	12,339,000	12,339,000	0
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	1,207	14,412	△ 13,205
受取利息	187	162	25
雑収益	1,020	14,250	△ 13,230
経常収益計	142,601,446	150,017,125	△ 7,415,679
(2) 経常費用			
事業費	140,012,949	147,639,721	△ 7,626,772
支払配分金	93,883,853	102,021,631	△ 8,137,778
支払材料費等	10,958,414	10,570,998	387,416
給料手当	6,346,465	9,803,492	△ 3,457,027
法定福利費	2,781,294	2,773,524	7,770
退職給付費用	1,598,000	1,598,000	0
福利厚生費	101,143	92,355	8,788
旅費交通費	398,420	388,542	9,878
通信運搬費	1,406,962	1,454,012	△ 47,050
減価償却費	1,408,383	1,519,818	△ 111,435
什器備品費	94,193	156,134	△ 61,941
消耗品費	1,717,871	1,528,498	189,373
修繕費	211,840	110,877	100,963
印刷製本費	230,780	249,326	△ 18,546
光熱水料費	317,042	294,299	22,743
賃借料	3,606,982	3,169,627	437,355
保険料	1,369,643	1,433,300	△ 63,657
諸謝金	10,982,880	7,208,610	3,774,270
租税公課	285,651	1,025,100	△ 739,449
支払負担金	0	0	0
委託費	1,569,694	1,734,585	△ 164,891

科 目	当年度	前年度	増 減
教材費	0	0	0
訓練委託費	48,000	24,000	24,000
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	511,077	400,201	110,876
雑費	184,362	82,792	101,570
管理費	2,553,344	2,580,255	△ 26,911
給料手当	1,014,815	989,230	25,585
役員報酬	789,000	915,000	△ 126,000
法定福利費	158,994	148,343	10,651
退職給付費用	72,000	72,000	0
福利厚生費	6,359	6,429	△ 70
旅費交通費	0	6,398	△ 6,398
通信運搬費	42,501	41,396	1,105
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	9,966	△ 9,966
消耗品費	36,055	21,397	14,658
印刷製本費	0	0	0
賃借料	79,510	76,404	3,106
光熱水料費	14,865	13,312	1,553
保険料	68,000	0	68,000
租税公課	0	0	0
支払負担金	213,000	223,500	△ 10,500
委託費	23,171	55,980	△ 32,809
支払手数料	35,074	900	34,174
雑費	0	0	0
経常費用計	142,566,293	150,219,976	△ 7,653,683
当期経常増減額	35,153	△ 202,851	238,004
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
車両運搬具除去損	0	1	△ 1
什器備品除去損	0	0	0
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	35,153	△ 202,852	238,005
一般正味財産期首残高	20,171,095	20,373,947	△ 202,852
一般正味財産期末残高	20,206,248	20,171,095	35,153
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
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	20,206,248	20,171,095	35,153

# 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)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		小 計		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業			
I 一般正味財産の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受託事業収益	105,743,767	7,190,648	112,934,415	2,169,997	115,104,412
受取配分金	93,883,853	0	93,883,853	0	93,883,853
受取材料費等	11,859,914	0	11,859,914	0	11,859,914
受取事務費		7,190,648	7,190,648	2,169,997	9,360,645
労働者派遣事業等受託収益		1,319,827	1,319,827	0	1,319,827
労働者派遣事業等受託収益		1,319,827	1,319,827	0	1,319,827
受取会費		418,500	418,500	418,500	837,000
正会員受取会費		366,000	366,000	366,000	732,000
賛助会員受取会費		52,500	52,500	52,500	105,000
受取補助金等		25,339,000	25,339,000	0	25,339,000
受取国庫補助金		12,339,000	12,339,000	0	12,339,000
受取市補助金		13,000,000	13,000,000	0	13,000,000
特定資産運用益		0	0	0	0
特定資産受取利息		0	0	0	0
雑収益		1,207	1,207	0	1,207
受取利息		187	187	0	187
雑収益		1,020	1,020	0	1,020
経常収益計	105,743,767	34,269,182	140,012,949	2,588,497	142,601,446
(2) 経常費用					
事業費	104,842,267	35,170,682	140,012,949		140,012,949
支払配分金	93,883,853	0	93,883,853		93,883,853
支払材料費等	10,958,414	0	10,958,414		10,958,414
給料手当		6,346,465	6,346,465		6,346,465
法定福利費		2,781,294	2,781,294		2,781,294
退職給付費用		1,598,000	1,598,000		1,598,000
福利厚生費		101,143	101,143		101,143
旅費交通費		398,420	398,420		398,420
通信運搬費		1,406,962	1,406,962		1,406,962
減価償却費		1,408,383	1,408,383		1,408,383
什器備品費		94,193	94,193		94,193
消耗品費		1,717,871	1,717,871		1,717,871
修繕費		211,840	211,840		211,840
印刷製本費		230,780	230,780		230,780
光熱水料費		317,042	317,042		317,042
賃借料		3,606,982	3,606,982		3,606,982
保険料		1,369,643	1,369,643		1,369,643
諸謝金		10,982,880	10,982,880		10,982,880
租税公課		285,651	285,651		285,651
支払負担金		0	0		0

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		小 計		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業			
委託費		1,569,694	1,569,694		1,569,694
教材費		0	0		0
訓練委託費		48,000	48,000		48,000
作業適応訓練費		0	0		0
支払手数料		511,077	511,077		511,077
雑費		184,362	184,362		184,362
管理費				2,553,344	2,553,344
給料手当				1,014,815	1,014,815
役員報酬				789,000	789,000
法定福利費				158,994	158,994
退職給付費用				72,000	72,000
福利厚生費				6,359	6,359
旅費交通費				0	0
通信運搬費				42,501	42,501
減価償却費				0	0
什器備品費				0	0
消耗品費				36,055	36,055
印刷製本費				0	0
賃借料				79,510	79,510
光熱水料費				14,865	14,865
保険料				68,000	68,000
租税公課				0	0
支払負担金				213,000	213,000
委託費				23,171	23,171
支払手数料				35,074	35,074
雑費				0	0
経常費用計	104,842,267	35,170,682	140,012,949	2,553,344	142,566,293
当期経常増減額	901,500	△ 901,500	0	35,153	35,153
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
車両運搬具除去損	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	901,500	△ 901,500	0	35,153	35,153
一般正味財産期首残高	0	20,171,095	20,171,095	0	20,171,095
一般正味財産期末残高	901,500	19,269,595	20,171,095	35,153	20,206,248
II 指定正味財産増減の部					
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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	901,500	19,269,595	20,171,095	35,153	20,206,248

## 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

- ・ 車輛運搬具 定額法により減価償却を実施している。
- ・ 什器備品 定額法により減価償却を実施している。
- ・ リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法により減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、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。

#### (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。

#### (4) 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準じた会計処理によっている。

### 2. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財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	2,450,000	350,000	0	2,800,000
財政運営資金積立資産	8,800,000	9,200,000	8,800,000	9,200,000
記念事業積立資産	700,000	100,000	0	800,000
固定資産取得積立資産	3,169,000	709,000	0	3,878,000
合計	15,119,000	10,359,000	8,800,000	16,678,000

### 3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財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	2,800,000	(0)	(0)	(2,800,000)
財政運営資金積立資産	9,200,000	(0)	(9,200,000)	(0)
記念事業積立資産	800,000	(0)	(800,000)	(0)
固定資産取得積立資産	3,878,000	(0)	(3,878,000)	(0)
合計	16,678,000	(0)	(13,878,000)	(2,800,000)

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
車両運搬具	8,362,745	6,927,574	1,435,171
什器備品	2,455,805	1,981,600	474,205
リース資産	3,466,800	3,409,020	57,780
合計	14,285,350	12,318,194	1,967,156

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取補助金						
高年齢者就業機会確保事業等交付金	国	0	12,339,000	12,339,000	0	—
シルバー人材センター運営補助金	市	0	13,000,000	13,000,000	0	
合計		0	25,339,000	25,339,000	0	

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。