

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 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	123,321,970	123,461,710	△ 139,740
受取配分金	102,021,631	102,262,354	△ 240,723
受取材料費等	11,177,487	11,062,968	114,519
受取事務費	10,122,852	10,136,388	△ 13,536
労働者派遣事業等受託収益	455,243	555,764	△ 100,521
労働者派遣事業等受託収益	455,243	555,764	△ 100,521
受取会費	886,500	866,500	20,000
正会員受取会費	796,500	781,500	15,000
賛助会員受取会費	90,000	85,000	5,000
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	14,412	3,593	10,819
受取利息	162	170	△ 8
雑収益	14,250	3,423	10,827
経常収益計	150,017,125	150,226,567	△ 209,442
(2) 経常費用			
事業費	147,639,721	145,752,825	1,886,896
支払配分金	102,021,631	102,264,354	△ 242,723
支払材料費等	10,570,998	10,210,233	360,765
給料手当	9,803,492	10,780,598	△ 977,106
法定福利費	2,773,524	2,601,643	171,881
退職給付費用	1,598,000	1,598,000	0
福利厚生費	92,355	112,850	△ 20,495
旅費交通費	388,542	187,024	201,518
通信運搬費	1,454,012	1,361,513	92,499
減価償却費	1,519,818	1,478,958	40,860
什器備品費	156,134	74,356	81,778
消耗品費	1,528,498	1,533,939	△ 5,441
修繕費	110,877	153,428	△ 42,551
印刷製本費	249,326	338,712	△ 89,386
光熱水料費	294,299	279,662	14,637
賃借料	3,169,627	3,129,046	40,581
保険料	1,433,300	1,353,850	79,450
諸謝金	7,208,610	5,772,374	1,436,236
租税公課	1,025,100	361,800	663,300
支払負担金	0	277,800	△ 277,800
委託費	1,734,585	1,189,672	544,913

科 目	当年度	前年度	増 減
教材費	0	0	0
訓練委託費	24,000	189,432	△ 165,432
作業適応訓練費	0	12,800	△ 12,800
支払手数料	400,201	387,695	12,506
雑費	82,792	103,086	△ 20,294
管理費	2,580,255	2,550,280	29,975
給料手当	989,230	898,000	91,230
役員報酬	915,000	817,000	98,000
法定福利費	148,343	139,209	9,134
退職給付費用	72,000	72,000	0
福利厚生費	6,429	5,102	1,327
旅費交通費	6,398	6,120	278
通信運搬費	41,396	96,859	△ 55,463
減価償却費	0	0	0
什器備品費	9,966	0	9,966
消耗品費	21,397	29,834	△ 8,437
印刷製本費	0	2,178	△ 2,178
賃借料	76,404	73,712	2,692
光熱水料費	13,312	12,270	1,042
保険料	0	61,200	△ 61,200
租税公課	0	232,500	△ 232,500
支払負担金	223,500	10,000	213,500
委託費	55,980	43,012	12,968
支払手数料	900	36,724	△ 35,824
雑費	0	14,560	△ 14,560
経常費用計	150,219,976	148,303,105	1,916,871
当期経常増減額	△ 202,851	1,923,462	△ 2,126,313
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	1	0	1
什器備品除去損	0	1	△ 1
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0
当期一般正味財産増減額	△ 202,852	1,923,461	△ 2,126,313
一般正味財産期首残高	20,373,947	18,450,486	1,923,461
一般正味財産期末残高	20,171,095	20,373,947	△ 202,852
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	20,171,095	20,373,947	△ 202,852

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	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	113,199,118	8,188,698	121,387,816	1,934,154	123,321,970
受取配分金	102,021,631		102,021,631		102,021,631
受取材料費等	11,177,487		11,177,487		11,177,487
受取事務費		8,188,698	8,188,698	1,934,154	10,122,852
労働者派遣事業等受託収益		455,243	455,243	0	455,243
労働者派遣事業等受託収益		455,243	455,243	0	455,243
受取会費		443,250	443,250	443,250	886,500
正会員受取会費		398,250	398,250	398,250	796,500
賛助会員受取会費		45,000	45,000	45,000	90,000
受取補助金等		25,339,000	25,339,000		25,339,000
受取国庫補助金		12,339,000	12,339,000		12,339,000
受取市補助金		13,000,000	13,000,000		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		14,412	14,412	0	14,412
受取利息		162	162	0	162
雑収益		14,250	14,250	0	14,250
経常収益計	113,199,118	34,440,603	147,639,721	2,377,404	150,017,125
(2) 経常費用					
事業費	112,592,629	35,047,092	147,639,721		147,639,721
支払配分金	102,021,631		102,021,631		102,021,631
支払材料費等	10,570,998		10,570,998		10,570,998
給料手当		9,803,492	9,803,492		9,803,492
法定福利費		2,773,524	2,773,524		2,773,524
退職給付費用		1,598,000	1,598,000		1,598,000
福利厚生費		92,355	92,355		92,355
旅費交通費		388,542	388,542		388,542
通信運搬費		1,454,012	1,454,012		1,454,012
減価償却費		1,519,818	1,519,818		1,519,818
什器備品費		156,134	156,134		156,134
消耗品費		1,528,498	1,528,498		1,528,498
修繕費		110,877	110,877		110,877
印刷製本費		249,326	249,326		249,326
光熱水料費		294,299	294,299		294,299
賃借料		3,169,627	3,169,627		3,169,627
保険料		1,433,300	1,433,300		1,433,300
諸謝金		7,208,610	7,208,610		7,208,610
租税公課		1,025,100	1,025,100		1,025,100
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		1,734,585	1,734,585		1,734,585
教材費		0	0		0
訓練委託費		24,000	24,000		24,000
作業適応訓練費		0	0		0
支払手数料		400,201	400,201		400,201
雑費		82,792	82,792		82,792
管理費				2,580,255	2,580,255
給料手当				989,230	989,230
役員報酬				915,000	915,000
法定福利費				148,343	148,343
退職給付費用				72,000	72,000
福利厚生費				6,429	6,429
旅費交通費				6,398	6,398
通信運搬費				41,396	41,396
減価償却費				0	0
什器備品費				9,966	9,966
消耗品費				21,397	21,397
印刷製本費				0	0
賃借料				76,404	76,404
光熱水料費				13,312	13,312
保険料				0	0
租税公課				0	0
支払負担金				223,500	223,500
委託費				55,980	55,980
支払手数料				900	900
雑費				0	0
経常費用計	112,592,629	35,047,092	147,639,721	2,580,255	150,219,976
当期経常増減額	606,489	△ 606,489	0	△ 202,851	△ 202,851
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	1	1	0	1
経常外費用計	0	1	1	0	1
当期経常外増減額	0	△ 1	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	606,489	△ 606,490	△ 1	△ 202,851	△ 202,852
一般正味財産期首残高	0	20,373,947	20,373,947	0	20,373,947
一般正味財産期末残高	606,489	19,767,457	20,373,946	△ 202,851	20,171,095
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	606,489	19,767,457	20,373,946	△ 202,851	20,171,095

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	2,100,000	350,000	0	2,450,000
財政運営資金積立資産	8,800,000	8,800,000	8,800,000	8,800,000
記念事業積立資産	600,000	100,000	0	700,000
固定資産取得積立資産	3,750,000	709,000	1,290,000	3,169,000
合計	15,250,000	9,959,000	10,090,000	15,119,000

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	2,450,000	(0)	(0)	(2,450,000)
財政運営資金積立資産	8,800,000	(0)	(8,800,000)	(0)
記念事業積立資産	700,000	(0)	(700,000)	(0)
固定資産取得積立資産	3,169,000	(0)	(3,169,000)	(0)
合計	15,119,000	(0)	(12,669,000)	(2,450,000)

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
車輛運搬具	8,362,745	6,359,574	2,003,171
什器備品	2,455,805	1,834,577	621,228
リース資産	3,466,800	2,715,660	751,140
合計	14,285,350	10,909,811	3,375,539

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。