

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	9,371,473	8,610,036	761,437
未収金	6,535,854	5,618,057	917,797
立替金	0	3,400	△ 3,400
前払金	203,621	200,221	3,400
流動資産合計	16,110,948	14,431,714	1,679,234
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,980,899	7,596,056	384,843
財政運営資金積立資産	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	11,480,899	11,096,056	384,843
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4	4	0
什器備品	1,472,397	1,260,943	211,454
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	32,710	32,710	0
その他固定資産合計	1,655,079	1,443,625	211,454
固定資産合計	13,135,978	12,539,681	596,297
資産合計	29,246,926	26,971,395	2,275,531
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,269,751	6,782,757	486,994
前受金	91,960	12,000	79,960
預り金	103,608	158,952	△ 55,344
流動負債合計	7,465,319	6,953,709	511,610
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,465,319	6,953,709	511,610
III 正味財産の部			
一般正味財産	21,781,607	20,017,686	1,763,921
(うち特定資産への充当額)	(11,480,899)	(11,096,056)	(384,843)
正味財産合計	21,781,607	20,017,686	1,763,921
負債及び正味財産合計	29,246,926	26,971,395	2,275,531

令和3年度 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			
(1) 経常収益			
受託事業収益	122,572,193	118,453,994	4,118,199
受取配分金	104,483,333	101,411,009	3,072,324
受取材料費等	7,674,907	6,932,581	742,326
受取事務費	10,413,953	10,110,404	303,549
労働者派遣事業等受託収益	1,757,032	1,613,476	143,556
労働者派遣事業等受託収益	1,757,032	1,613,476	143,556
受取会費	462,000	446,000	16,000
正会員受取会費	462,000	446,000	16,000
受取補助金等	25,600,000	26,000,000	△400,000
受取連合交付金	12,800,000	13,000,000	△200,000
受取市町村補助金	12,800,000	13,000,000	△200,000
特定資産運用益	226	1,105	△879
特定資産受取利息	226	1,105	△879
雑収益	124,438	57	124,381
受取利息	82	57	25
雑収益	124,356	0	124,356
経常収益計	150,515,889	146,514,632	4,001,257
(2) 経常費用			
事業費	145,751,256	141,398,746	4,352,510
支払配分金	104,483,333	101,411,009	3,072,324
支払材料費等	7,861,536	6,989,675	871,861
給料手当	16,077,508	16,024,232	53,276
法定福利費	3,132,168	3,207,801	△75,633
退職給付費用	1,676,040	1,505,261	170,779
福利厚生費	37,902	38,447	△545
役員等旅費交通費	14,600	0	14,600
旅費交通費	42,718	26,982	15,736
通信運搬費	719,249	688,700	30,549
減価償却費	361,839	515,161	△153,322
什器備品費	578,730	390,500	188,230
消耗品費	782,636	884,594	△101,958
修繕費	626,501	245,850	380,651
印刷製本費	232,067	198,385	33,682
会議費	56,166	57,182	△1,016

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	274,376	227,592	46,784
賃借料	1,661,151	1,695,777	△34,626
保険料	940,350	1,021,310	△80,960
諸謝金	2,890,652	2,886,391	4,261
租税公課	431,700	707,335	△275,635
委託費	2,718,196	2,616,199	101,997
支払手数料	64,360	50,363	13,997
雑費	87,478	10,000	77,478
管理費	3,090,709	2,165,166	925,543
役員報酬	880,000	178,200	701,800
給料手当	475,338	489,194	△13,856
法定福利費	76,782	79,540	△2,758
退職給付費用	45,720	41,319	4,401
福利厚生費	1,172	567	605
会議費	172,016	165,696	6,320
役員等旅費交通費	133,100	109,000	24,100
旅費交通費	22,190	4,744	17,446
通信運搬費	40,850	43,084	△2,234
減価償却費	23,004	23,004	0
什器備品費	32,890	0	32,890
消耗品費	34,617	9,176	25,441
修繕費	36,700	68,992	△32,292
印刷製本費	88,440	122,705	△34,265
光熱水料費	6,685	5,815	870
賃借料	33,807	34,535	△728
保険料	143,640	164,460	△20,820
租税公課	338,300	87,815	250,485
支払負担金	210,000	230,000	△20,000
委託費	168,535	179,090	△10,555
支払手数料	9,647	19,847	△10,200
雑費	117,276	108,383	8,893
経常費用計	148,841,965	143,563,912	5,278,053
評価損益等調整前当期経常増減額	1,673,924	2,950,720	△1,276,796
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,673,924	2,950,720	△1,276,796
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	89,998	0	89,998
什器備品売却益	89,998	0	89,998
経常外収益計	89,998	0	89,998

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	89,997	0	89,997
当期一般正味財産増減額	1,763,921	2,950,720	△1,186,799
一般正味財産期首残高	20,017,686	17,066,966	2,950,720
一般正味財産期末残高	21,781,607	20,017,686	1,763,921
Ⅱ 正味財産期末残高	21,781,607	20,017,686	1,763,921

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

有形固定資産について、定額法による方法を採用している。

(2) 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。

(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準じた会計処理によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資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				
減価償却引当資産	7,596,056	384,843	0	7,980,899
財政運営資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
合 計	11,096,056	384,843	0	11,480,899

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
減価償却引当資産	7,980,899	(0)	(7,980,899)	(0)
財政運営資金積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合 計	11,480,899	(0)	(11,480,899)	(0)

4. 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
車両運搬具	5,731,825	5,731,821	4
什器備品	6,675,484	5,203,087	1,472,397
合 計	12,407,309	10,934,908	1,472,401

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	12,800,000	12,800,000	-	-
運営費補助事業	(補助事業者) (公社) 鹿児島県シルバー人材センター 連合会	-	5,339,000	5,339,000	-	-
高齢者活用・現役世代 雇用サポート事業		-	7,461,000	7,461,000	-	-
日置市補助金	日置市	-	12,800,000	12,800,000	-	-
合 計		-	25,600,000	25,600,000	-	

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	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	減価償却引当資産	7,596,056	384,843	0	7,980,899
	財政運営資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
	特定資産計	11,096,056	384,843	0	11,480,899

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)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金預金 未収金 前払金	現金 手元保管 (普通預金) 鹿児島銀行 伊集院支店 鹿児島銀行 伊集院支店 (郵便振替口座) ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業における運転資金	16,379	
		シルバー人材センター事業における運転資金	2,316,133	
		法人管理における運転資金	6,570,627	
		シルバー人材センター事業における運転資金 (現金預金計)	468,334	
			9,371,473	
		配分金77件	3月分配分金	5,609,758
		材料費等24件	3月分材料費等	226,090
		事務費77件	3月分事務費	557,080
		労働者派遣事業受託収益	3月分派遣事業手数料	142,926
			(未収金計)	6,535,854
(株)全福サービス (株)全福サービス (株)トヨタレンタリース鹿児島 表示灯(株)	令和4年度役員賠償責任保険料	34,000		
	令和4年度情報漏えい保険料	72,360		
	4月分軽ダンブリース料	14,761		
	モニター広告料	82,500		
		(前払金計)	203,621	
流動資産合計			16,110,948	
(固定資産)				
特定資産 その他 固定資産	減価償却積立資産 財政運営資金積立資産	鹿児島銀行 伊集院支店	資産取得資金として管理されている預金	7,683,879
		鹿児島銀行 伊集院支店	資産取得資金として管理されている預金	297,020
		鹿児島銀行 伊集院支店	事業運転資金の積立資産として管理 (特定資産計)	3,500,000
			11,480,899	
	車両運搬具 什器備品 電話加入権 預託金	車両(塵芥車他) 3台 車両(軽貨物) 1台	公益目的事業に使用する車両(公益目的保有財産)	3
			法人管理で使用している車両	1
		管理機他9台 エアコン2台 エアコン2台	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	1,384,951
			公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	64,441
			法人管理として使用	23,005
		2回線	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	149,968
自動車リサイクル料金3台		公益目的事業で使用している車両の預託金(公益目的保有財産)	23,400	
自動車リサイクル料金1台	法人管理で使用している車両の預託金 (その他固定資産計)	9,310		
		1,655,079		
固定資産合計			13,135,978	
資産合計			29,246,926	
(流動負債)				
未払金 前受金 預り金	会員140名 (株)久保石油他1件 職員2名 日本年金機構 他3件 日本郵便(株) 他9件 日本郵便(株) 他10件	3月分配分金等	6,292,255	
		3月分材料費等	221,820	
		3月分賃金・時間外手当	208,568	
		3月分事業主負担社会保険料等(公益目的事業)	233,243	
		3月分郵便料他(公益目的事業)	259,218	
		3月分郵便料他(法人管理)	54,647	
			(未払金計)	7,269,751
		令和4年度正会員会費	22,000	
		令和4年度受託事業分	69,960	
			(前受金計)	91,960
職員	職員からの源泉所得税	103,608		
	(預り金計)	103,608		
流動負債合計			7,465,319	
負債合計			7,465,319	
正味財産			21,781,607	