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	69,281	140,681	△ 71,400
普通預金	37,563,762	32,974,879	4,588,883
未収金	18,339,551	21,390,432	△ 3,050,881
立替金	264	2,550	△ 2,286
前払金	230,751	26,450	204,301
流動資産合計	**56,203,609**	**54,534,992**	**1,668,617**
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	4,493,925	4,493,925	0
減価償却引当資産	9,197,150	9,197,150	0
20周年記念事業積立資産	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	**15,191,075**	**15,191,075**	**0**
(2)その他固定資産			
建物附属設備	5,610,251	6,216,822	△ 606,571
車輌運搬具	609,373	1,171,963	△ 562,590
什器備品	1,586,807	1,507,211	79,596
電話加入権	246,994	246,994	0
預託金	82,800	82,800	0
その他固定資産合計	**8,136,225**	**9,225,790**	**△ 1,089,565**
固定資産合計	**23,327,300**	**24,416,865**	**△ 1,089,565**
資産合計	**79,530,909**	**78,951,857**	**579,052**
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金	17,094,843	20,292,306	△ 3,197,463
預り金	81,231	418,393	△ 337,162
仮受金	24,590	76,911	△ 52,321
賞与引当金	3,394,000	2,417,000	977,000
流動負債合計	**20,594,664**	**23,204,610**	**△ 2,609,946**
2.固定負債			
退職給付引当金	4,493,925	4,493,925	0
固定負債合計	**4,493,925**	**4,493,925**	**0**
負債合計	**25,088,589**	**27,698,535**	**△ 2,609,946**
Ⅲ正味財産の部			
1.一般正味財産	**54,442,320**	**51,253,322**	**3,188,998**
（うち特定資産への充当額）	（ 10,697,150 ）	（ 10,697,150 ）	（ 0 ）
正味財産合計	**54,442,320**	**51,253,322**	**3,188,998**
負債及び正味財産合計	**79,530,909**	**78,951,857**	**579,052**

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	**244,277,232**	**255,093,549**	**△ 10,816,317**
受取配分金	201,203,052	209,949,162	△ 8,746,110
受取材料費等	23,209,497	24,109,060	△ 899,563
受取事務費	19,864,683	21,035,327	△ 1,170,644
労働者派遣事業等受託収益	**4,539,735**	**3,079,795**	**1,459,940**
労働者派遣事業等受託収益	4,539,735	3,079,795	1,459,940
職業紹介事業受託収益	**0**	**91,334**	**△ 91,334**
職業紹介事業受託収益	0	91,334	△ 91,334
受取会費	**1,913,000**	**1,887,000**	**26,000**
正会員受取会費	1,913,000	1,887,000	26,000
受取補助金等	**42,810,384**	**43,457,968**	**△ 647,584**
受取連合交付金	20,339,000	20,339,000	0
受取市補助金	22,471,384	23,118,968	△ 647,584
受取負担金	**0**	**11,000**	**△ 11,000**
受取負担金	0	11,000	△ 11,000
受取寄附金	**390,000**	**390,000**	**0**
受取寄附金	390,000	390,000	0
特定資産運用益	**359**	**1,288**	**△ 929**
特定資産受取利息	359	1,288	△ 929
雑収益	**138,399**	**131,630**	**6,769**
雑収益	138,399	131,630	6,769
経常収益計	**294,069,109**	**304,143,564**	**△ 10,074,455**
(2)経常費用			
事業費	**287,623,208**	**299,427,400**	**△ 11,804,192**
支払配分金	201,203,052	209,949,162	△ 8,746,110
支払材料費等	20,794,767	22,519,871	△ 1,725,104
給料手当	29,475,140	28,867,054	608,086
賞与引当金繰入額	3,360,000	2,393,000	967,000
臨時雇賃金	694,042	929,313	△ 235,271
法定福利費	4,889,196	5,340,888	△ 451,692
退職給付費用	2,083,840	1,811,901	271,939
福利厚生費	282,700	236,640	46,060
会議費	59,700	71,847	△ 12,147
旅費交通費	44,581	183,600	△ 139,019
通信運搬費	2,877,832	2,792,127	85,705
減価償却費	1,394,419	1,751,403	△ 356,984
什器備品費	204,185	117,565	86,620
消耗品費	1,616,047	1,623,417	△ 7,370
修繕費	633,864	3,502,081	△ 2,868,217
印刷製本費	1,716,987	1,120,639	596,348
光熱水料費	1,702,305	1,539,182	163,123
賃借料	3,858,195	3,734,523	123,672
保険料	4,187,010	4,129,571	57,439
諸謝金	151,268	84,000	67,268

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増　減
租税公課	546,178	765,112	△ 218,934
委託費	5,468,650	5,488,615	△ 19,965
支払手数料	12,810	8,120	4,690
貸倒損失	48,239	49,150	△ 911
雑費	318,201	418,619	△ 100,418
管理費	**3,256,902**	**3,024,656**	**232,246**
役員報酬	420,000	420,000	0
給料手当	297,729	278,718	19,011
賞与引当金繰入額	34,000	24,000	10,000
臨時雇賃金	7,010	9,387	△ 2,377
法定福利費	49,389	53,903	△ 4,514
退職給付費用	21,050	18,305	2,745
福利厚生費	2,856	2,390	466
会議費	54,658	51,029	3,629
役員等旅費交通費	1,042,000	855,000	187,000
通信運搬費	29,053	26,657	2,396
減価償却費	58,145	68,138	△ 9,993
什器備品費	2,779	2,399	380
消耗品費	21,905	37,080	△ 15,175
修繕費	12,936	71,288	△ 58,352
印刷製本費	139,981	136,056	3,925
光熱水料費	34,738	26,857	7,881
賃借料	74,607	49,148	25,459
保険料	63,784	78,079	△ 14,295
租税公課	6,522	18,888	△ 12,366
支払負担金	716,684	610,970	105,714
委託費	116,425	138,271	△ 21,846
支払手数料	44,191	32,377	11,814
雑費	6,460	15,716	△ 9,256
経常費用計	**290,880,110**	**302,452,056**	**△ 11,571,946**
当期経常増減額	**3,188,999**	**1,691,508**	**1,497,491**
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	1	4	△ 3
什器備品除却損	1	2	△ 1
経常外費用計	**1**	**4**	**△ 3**
当期経常外増減額	**△ 1**	**△ 4**	**3**
当期一般正味財産増減額	**3,188,998**	**1,691,504**	**1,497,494**
一般正味財産期首残高	**51,253,322**	**49,561,818**	**1,691,504**
一般正味財産期末残高	**54,442,320**	**51,253,322**	**3,188,998**
Ⅱ　正味財産期末残高	**54,442,320**	**51,253,322**	**3,188,998**

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
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	**241,976,689**	**2,300,543**	**244,277,232**
受取配分金	201,203,052	0	201,203,052
受取材料費等	23,209,497	0	23,209,497
受取事務費	17,564,140	2,300,543	19,864,683
労働者派遣事業等受託収益	**4,539,735**	**0**	**4,539,735**
労働者派遣事業等受託収益	4,539,735	0	4,539,735
職業紹介事業受託収益	**0**	**0**	**0**
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	**957,000**	**956,000**	**1,913,000**
正会員受取会費	957,000	956,000	1,913,000
受取補助金等	**42,810,384**	**0**	**42,810,384**
受取連合交付金	20,339,000	0	20,339,000
受取市補助金	22,471,384	0	22,471,384
受取負担金	**0**	**0**	**0**
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	**390,000**	**0**	**390,000**
受取寄附金	390,000	0	390,000
特定資産運用益	**0**	**359**	**359**
特定資産受取利息	0	359	359
雑収益	**138,399**	**0**	**138,399**
雑収益	138,399	0	138,399
経常収益計	**290,812,207**	**3,256,902**	**294,069,109**
(2)経常費用			
事業費	**287,623,208**	**0**	**287,623,208**
支払配分金	201,203,052	0	201,203,052
支払材料費等	20,794,767	0	20,794,767
給料手当	29,475,140	0	29,475,140
賞与引当金繰入額	3,360,000	0	3,360,000
臨時雇賃金	694,042	0	694,042
法定福利費	4,889,196	0	4,889,196
退職給付費用	2,083,840	0	2,083,840
福利厚生費	282,700	0	282,700
会議費	59,700	0	59,700
旅費交通費	44,581	0	44,581
通信運搬費	2,877,832	0	2,877,832
減価償却費	1,394,419	0	1,394,419
什器備品費	204,185	0	204,185
消耗品費	1,616,047	0	1,616,047
修繕費	633,864	0	633,864
印刷製本費	1,716,987	0	1,716,987
光熱水料費	1,702,305	0	1,702,305
賃借料	3,858,195	0	3,858,195
保険料	4,187,010	0	4,187,010
諸謝金	151,268	0	151,268

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計	法人会計	合　計
租税公課	546,178	0	546,178
委託費	5,468,650	0	5,468,650
支払手数料	12,810	0	12,810
貸倒損失	48,239	0	48,239
雑費	318,201	0	318,201
管理費	**0**	**3,256,902**	**3,256,902**
役員報酬	0	420,000	420,000
給料手当	0	297,729	297,729
賞与引当金繰入額	0	34,000	34,000
臨時雇賃金	0	7,010	7,010
法定福利費	0	49,389	49,389
退職給付費用	0	21,050	21,050
福利厚生費	0	2,856	2,856
会議費	0	54,658	54,658
役員等旅費交通費	0	1,042,000	1,042,000
通信運搬費	0	29,053	29,053
減価償却費	0	58,145	58,145
什器備品費	0	2,779	2,779
消耗品費	0	21,905	21,905
修繕費	0	12,936	12,936
印刷製本費	0	139,981	139,981
光熱水料費	0	34,738	34,738
賃借料	0	74,607	74,607
保険料	0	63,784	63,784
租税公課	0	6,522	6,522
支払負担金	0	716,684	716,684
委託費	0	116,425	116,425
支払手数料	0	44,191	44,191
雑費	0	6,460	6,460
経常費用計	**287,623,208**	**3,256,902**	**290,880,110**
当期経常増減額	**3,188,999**	**0**	**3,188,999**
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	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	**1**	**0**	**1**
当期経常外増減額	**△ 1**	**0**	**△ 1**
当期一般正味財産増減額	**3,188,998**	**0**	**3,188,998**
一般正味財産期首残高	**43,068,288**	**8,185,034**	**51,253,322**
一般正味財産期末残高	**46,257,286**	**8,185,034**	**54,442,320**
Ⅱ　正味財産期末残高	**46,257,286**	**8,185,034**	**54,442,320**

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって事業を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

２．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

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく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。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

（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。

３．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
特定資産				
退職給付引当資産	4,493,925	0	0	4,493,925
減価償却引当資産	9,197,150	0	0	9,197,150
20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
合　　計	15,191,075	0	0	15,191,075

４．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）
特定資産				
退職給付引当資産	4,493,925	0	0	(4,493,925)
減価償却引当資産	9,197,150	0	(9,197,150)	0
20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	(1,500,000)	0
合　　計	15,191,075	0	(10,697,150)	(4,493,925)

５．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
建物附属設備	7,981,200	2,370,949	5,610,251
車輌運搬具	13,677,566	13,068,193	609,373
什器備品	7,900,347	6,313,540	1,586,807
合　　計	29,559,113	21,752,682	7,806,431

６．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						
運営補助金	厚生労働省	0	20,339,000	20,339,000	0	－
運営補助金	射水市	0	22,471,384	22,471,384	0	－
合　　計		0	42,810,384	42,810,384	0	

附　属　明　細　書

１．基本財産及び特定資産の明細

（単位：円）

区　分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定資産	退職給付引当資産	4,493,925	0	0	4,493,925
	減価償却引当資産	9,197,150	0	0	9,197,150
	20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
	特定資産計	15,191,075	0	0	15,191,075

２．引当金の明細

（単位：円）

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,417,000	3,394,000	2,417,000	0	3,394,000
退職給付引当金	4,493,925	0	0	0	4,493,925

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	手元保管	運転資金	69,281
	預金	普通預金 北陸銀行小杉支店	運転資金	23,443,380
		普通預金 いみず野農協大門支店	運転資金	14,120,382
	未収金	民間事業所等受注先	シルバー人材センター事業に係る配分金等の未収金	18,339,551
	立替金	1件	労働保険料	264
	前払金	1件	R4年度役員賠償保険料	230,751
流動資産合計				**56,203,609**
（固定資産）				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている資産	4,493,925
	減価償却引当資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	資産取得資金として管理されている資産	9,197,150
	20周年記念事業積立資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	法人管理、及び公益目的事業の積立資産であり、記念事業資金として使用	1,500,000
その他 固定資産	建物附属設備	空調設備	公益目的事業、及び法人管理に使用	5,610,251
	車輌運搬具	車輌11台	公益目的事業、及び法人管理に使用	609,373
	什器備品	デジタル印刷機等１9点	公益目的事業、及び法人管理に使用	1,586,807
	電話加入権	3本	公益目的事業、及び法人管理に使用	246,994
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業、及び法人管理に使用	82,800
固定資産合計				**23,327,300**
資産合計				**79,530,909**
（流動負債）				
	未払金	配分金等	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払額等	17,094,843
	預り金	職員住民税等	職員からの源泉所得税、社会保険料等の預り金	81,231
	仮受金	手数料等	ｺﾝﾋﾞﾆｴﾝｽｽﾄｱ回収手数料（ﾘｰｽ会社へ支払）等	24,590
	賞与引当金	職員に対するもの	令和4年6月賞与支給見込額のうち当期に帰属する額	3,394,000
流動負債合計				**20,594,664**
（固定負債）				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	4,493,925
固定負債合計				**4,493,925**
負債合計				**25,088,589**
正味財産				**54,442,320**