

第2号議案

令和3年度 収支決算報告

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	35,556	20,986	14,570
普通預金	9,811,032	8,440,662	1,370,370
未収金	13,103,035	15,953,619	△ 2,850,584
流動資産合計	22,949,623	24,415,267	△ 1,465,644
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
財政運営資金積立資産	9,392,354	9,392,354	0
ワークプラザ建設積立資産	4,000,000	4,000,000	0
特定費用準備資産	3,168,000	4,278,000	△ 1,110,000
特定資産合計	16,560,354	17,670,354	△ 1,110,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	149,969	149,969	0
固定資産合計	16,710,323	17,820,323	△ 1,110,000
資産合計	39,659,946	42,235,590	△ 2,575,644
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,517,581	14,754,635	△ 1,237,054
前受金	1,012,000	1,088,000	△ 76,000
預り金	307,254	316,746	△ 9,492
流動負債合計	14,836,835	16,159,381	△ 1,322,546
負債合計	14,836,835	16,159,381	△ 1,322,546
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	24,823,111	26,076,209	△ 1,253,098
(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)	(16,560,354)	(17,670,354)	(△ 1,110,000)
正味財産合計	24,823,111	26,076,209	△ 1,253,098
負債及び正味財産合計	39,659,946	42,235,590	△ 2,575,644

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	199,537,629	204,799,520	△ 5,261,891
受取配分金	168,800,651	173,338,682	△ 4,538,031
受取材料費等	13,450,695	13,897,849	△ 447,154
受取事務費	17,286,283	17,562,989	△ 276,706
労働者派遣事業等受託収益	4,564,401	4,522,559	41,842
労働者派遣事業等受託収益	4,564,401	4,522,559	41,842
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
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	51,286	57,828	△ 6,542
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	51,286	57,828	△ 6,542
受取会費	1,174,000	1,240,000	△ 66,000
正会員受取会費	1,174,000	1,240,000	△ 66,000
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取(市)補助金	10,000,000	10,000,000	0
特定資産運用益	985	2,136	△ 1,151
特定資産受取利息	985	2,136	△ 1,151
雑収益	3,000	9,000	△ 6,000
受取利息	0	0	0
雑収益	3,000	9,000	△ 6,000
経常収益計	225,331,301	230,631,043	△ 5,299,742
(2) 経常費用			
事業費	221,030,579	225,863,774	△ 4,833,195
支払配分金	168,800,651	173,338,682	△ 4,538,031
支払材料費等	13,427,519	13,264,715	162,804
給料手当	21,680,167	21,764,014	△ 83,847
臨時雇賃金	193,951	978,522	△ 784,571
法定福利費	3,419,081	3,593,294	△ 174,213
退職給付費用	806,364	537,097	269,267
福利厚生費	57,203	58,521	△ 1,318
会議費	55,599	194,572	△ 138,973
役員等旅費交通費	258,150	366,050	△ 107,900
旅費交通費	44,980	62,140	△ 17,160
通信運搬費	957,064	961,462	△ 4,398
什器備品費	800,440	0	800,440
消耗品費	877,204	783,051	94,153
修繕費	40,000	46,200	△ 6,200
印刷製本費	325,127	251,082	74,045
光熱水料費	639,072	644,101	△ 5,029
賃借料	4,520,458	4,980,500	△ 460,042
保険料	1,270,100	1,342,470	△ 72,370
諸謝金	40,250	29,000	11,250
租税公課	921,000	1,126,900	△ 205,900
支払負担金	0	0	0
委託費	1,855,219	1,504,161	351,058
教材費	5,500	0	5,500
支払手数料	29,480	31,240	△ 1,760
雑費	6,000	6,000	0

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	5,553,820	5,065,240	488,580
役員報酬	310,000	308,000	2,000
給料手当	2,465,382	2,436,938	28,444
法定福利費	348,217	400,449	△ 52,232
退職給付費用	49,896	108,853	△ 58,957
福利厚生費	7,000	6,000	1,000
会議費	173,720	7,048	166,672
役員等旅費交通費	136,110	48,500	87,610
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	112,611	58,415	54,196
消耗品費	280,398	129,850	150,548
修繕費	0	0	0
印刷製本費	94,961	78,650	16,311
光熱水料費	34,920	40,000	△ 5,080
賃借料	531,060	576,929	△ 45,869
保険料	207,973	123,858	84,115
租税公課	2,476	1,930	546
支払負担金	238,500	238,500	0
委託費	527,986	486,650	41,336
支払手数料	7,610	9,670	△ 2,060
雑費	25,000	5,000	20,000
経常費用計	226,584,399	230,929,014	△ 4,344,615
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,253,098	△ 297,971	△ 955,127
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,253,098	△ 297,971	△ 955,127
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,253,098	△ 297,971	△ 955,127
一般正味財産期首残高	26,076,209	26,374,180	△ 297,971
一般正味財産期末残高	24,823,111	26,076,209	△ 1,253,098
Ⅱ 正味財産期末残高	24,823,111	26,076,209	△ 1,253,098

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	194,570,809	4,966,820	199,537,629
受取配分金	168,800,651	0	168,800,651
受取材料費等	13,450,695	0	13,450,695
受取事務費	12,319,463	4,966,820	17,286,283
労働者派遣事業等受託収益	4,564,401	0	4,564,401
労働者派遣事業等受託収益	4,564,401	0	4,564,401
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
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	51,286	0	51,286
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	51,286	0	51,286
受取会費	587,000	587,000	1,174,000
正会員受取会費	587,000	587,000	1,174,000
受取補助金等	20,000,000	0	20,000,000
受取連合交付金	10,000,000	0	10,000,000
受取（市）補助金	10,000,000	0	10,000,000
特定資産運用益	985	0	985
特定資産受取利息	985	0	985
雑収益	3,000	0	3,000
受取利息	0	0	0
雑収益	3,000	0	3,000
経常収益計	219,777,481	5,553,820	225,331,301
(2) 経常費用			
事業費	221,030,579	0	221,030,579
支払配分金	168,800,651	0	168,800,651
支払材料費等	13,427,519	0	13,427,519
給料手当	21,680,167	0	21,680,167
臨時雇賃金	193,951	0	193,951
法定福利費	3,419,081	0	3,419,081
退職給付費用	806,364	0	806,364
福利厚生費	57,203	0	57,203
会議費	55,599	0	55,599
役員等旅費交通費	258,150	0	258,150
旅費交通費	44,980	0	44,980
通信運搬費	957,064	0	957,064
什器備品費	800,440	0	800,440
消耗品費	877,204	0	877,204
修繕費	40,000	0	40,000
印刷製本費	325,127	0	325,127
光熱水料費	639,072	0	639,072
賃借料	4,520,458	0	4,520,458
保険料	1,270,100	0	1,270,100
諸謝金	40,250	0	40,250
租税公課	921,000	0	921,000
支払負担金	0	0	0
委託費	1,855,219	0	1,855,219
教材費	5,500	0	5,500
支払手数料	29,480	0	29,480
雑費	6,000	0	6,000

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費	0	5,553,820	5,553,820
役員報酬	0	310,000	310,000
給料手当	0	2,465,382	2,465,382
法定福利費	0	348,217	348,217
退職給付費用	0	49,896	49,896
福利厚生費	0	7,000	7,000
会議費	0	173,720	173,720
役員等旅費交通費	0	136,110	136,110
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	112,611	112,611
消耗品費	0	280,398	280,398
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	94,961	94,961
光熱水料費	0	34,920	34,920
賃借料	0	531,060	531,060
保険料	0	207,973	207,973
租税公課	0	2,476	2,476
支払負担金	0	238,500	238,500
委託費	0	527,986	527,986
支払手数料	0	7,610	7,610
雑費	0	25,000	25,000
経常費用計	221,030,579	5,553,820	226,584,399
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,253,098	0	△ 1,253,098
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,253,098	0	△ 1,253,098
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,253,098	0	△ 1,253,098
一般正味財産期首残高	23,276,209	2,800,000	26,076,209
一般正味財産期末残高	22,023,111	2,800,000	24,823,111
II 正味財産期末残高	22,023,111	2,800,000	24,823,111

財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

該当事項なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 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。

(4) 引当金の計上方法

該当事項なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6) 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。

(7) 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。

3 会計方針の変更

該当事項なし

4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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				
財政運営資金積立資産	9,392,354	0	0	9,392,354
ワークプラザ建設積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000
特定費用準備資産	4,278,000	0	1,110,000	3,168,000
合 計	17,670,354	0	1,110,000	16,560,354

5 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				
財政運営資金積立資産	9,392,354	0	(9,392,354)	0
ワークプラザ建設積立資産	4,000,000	0	(4,000,000)	0
特定費用準備資産	3,168,000	0	(3,168,000)	0
合 計	16,560,354	0	(16,560,354)	0

6 担保に供している資産

該当事項なし

7 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
什 器 備 品	110,000	109,999	1
合 計	110,000	109,999	1

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし

9 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当事項なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11 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	連 合 会	0	10,000,000	10,000,000	0	—
運 営 補 助 金	糸魚川市	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	20,000,000	20,000,000	0	

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当事項なし

14 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

15 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16 重要な後発事象

該当事項なし

17 その他

該当事項なし

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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	財政運営資金積立資産	9,392,354	0	0	9,392,354
	ワークプラザ建設積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000
	特定費用準備資産	4,278,000	0	1,110,000	3,168,000
	特定資産計	17,670,354	0	1,110,000	16,560,354

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	手元保管	運転資金として	35,556
預金	普通預金	運転資金として	9,811,032
	第四北越銀行 糸魚川支店	運転資金として	3,314,123
	〃 青 海 支 店	運転資金として	1,001,966
	〃 能 生 支 店	運転資金として	157,796
	ひすい農協 糸魚川支店	運転資金として	3,723,857
	〃 青 海 支 店	運転資金として	40,607
	〃 能 生 支 店	運転資金として	86,159
	糸魚川信用組合 本 店	運転資金として	1,486,524
未収金	受託事業他	未収の事業収入	13,103,035
流動資産合計			22,949,623
(固定資産)			
特定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金 第四北越銀行 糸魚川中央支店 〃 能 生 支 店	シルバー人材センター事業の積立 資産であり、事業運営資金として管 理されている 6,423,550 2,968,804
	ワークプラザ建設 積立資産	定期預金 ひすい農協 糸魚川支店	ワークプラザ建設のため積立資金 として管理されている 4,000,000
	特定費用準備資産	普通預金 ひすい農協 糸魚川支店	事業運営資金として管理されている 3,168,000
その他 の固定資産	什器備品	金庫	公益目的事業資産として使用 1
	電話加入権	電話2本	公益目的事業資産として使用 149,968
固定資産合計			16,710,323
資産合計			39,659,946
(流動負債)			
	未払金	配分金・立替材料費他	シルバー人材センター事業に供する配分金・ 立替材料費等の未払金額等 13,517,581
	前受金	正会員会費	令和4年度正会員会費前受金額 1,012,000
	預り金	職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員からの社 会保険料等預り金 307,254
流動負債合計			14,836,835
負債合計			14,836,835
正味財産			24,823,111