

## 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 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	304,317,604	292,548,330	11,769,274
受取配分金	253,233,009	239,886,417	13,346,592
受取材料費等	30,708,077	33,069,557	△2,361,480
受取事務費	20,376,518	19,592,356	784,162
労働者派遣事業等受託収益	14,327,612	15,740,319	△1,412,707
労働者派遣事業受託収益	14,327,612	15,740,319	△1,412,707
職業紹介事業受託収益	24,961	47,739	△22,778
職業紹介事業受託収益	24,961	47,739	△22,778
受取会費	2,161,000	2,106,000	55,000
正会員受取会費	2,161,000	2,106,000	55,000
受取補助金等	55,000,000	54,895,000	105,000
受取連合交付金	27,500,000	26,395,000	1,105,000
受取春日井市補助金	27,500,000	28,500,000	△1,000,000
受取寄附金	200,000	0	200,000
受取寄附金	200,000	0	200,000
雑収益	431,595	405,004	26,591
受取利息	5	4	1
雑収益	431,590	405,000	26,590
経常収益計	376,462,772	365,742,392	10,720,380
(2) 経常費用			
事業費	368,580,199	356,532,878	12,047,321
支払配分金	253,233,009	239,886,417	13,346,592
支払材料費等	29,984,817	30,027,158	△42,341
給料手当	40,455,453	37,989,158	2,466,295
臨時雇賃金	5,818,436	9,403,497	△3,585,061
法定福利費	6,923,745	6,737,980	185,765
退職給付費用	885,820	775,827	109,993
福利厚生費	290,828	232,500	58,328
会議費	8,474	7,785	689
旅費交通費	171,940	219,020	△47,080
通信運搬費	2,347,252	2,748,002	△400,750
減価償却費	6,984,935	6,891,373	93,562
什器備品費	280,964	545,061	△264,097
消耗品費	1,767,376	1,900,012	△132,636
修繕費	274,840	241,453	33,387
印刷製本費	1,251,387	1,094,198	157,189
光熱水料費	1,300,815	1,119,252	181,563
賃借料	6,927,508	6,965,404	△37,896
保険料	3,020,189	3,640,760	△620,571
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,453,300	1,371,698	81,602

(単位：円)

科 目		当年度	前年度	増 減
	支払負担金	62,120	77,120	△15,000
	委託費	4,916,258	4,595,987	320,271
	訓練委託費	48,400	14,000	34,400
	支払手数料	172,333	49,216	123,117
	雑費	0	0	0
	管理費	6,171,687	6,346,991	△175,304
	給料手当	3,303,804	3,305,715	△1,911
	法定福利費	537,582	539,873	△2,291
	退職給付費用	107,997	99,718	8,279
	福利厚生費	10,780	11,000	△220
	会議費	2,540	2,902	△362
	役員等旅費交通費	186,000	204,000	△18,000
	旅費交通費	0	0	0
	通信運搬費	278,161	279,643	△1,482
	減価償却費	35,178	35,178	0
	消耗品費	61,229	83,215	△21,986
	印刷製本費	160,600	225,500	△64,900
	光熱水料費	111,597	112,723	△1,126
	賃借料	16,396	17,123	△727
	保険料	235,480	342,630	△107,150
	租税公課	600	1,050	△450
	支払負担金	328,375	272,875	55,500
	委託費	786,898	794,126	△7,228
	支払手数料	8,470	19,720	△11,250
	雑費	0	0	0
	経常費用計	374,751,886	362,879,869	11,872,017
	当期経常増減額	1,710,886	2,862,523	△1,151,637
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	固定資産売却益	0	51,905	△51,905
	車両運搬具売却益	0	49,706	△49,706
	什器備品売却益	0	2,199	△2,199
	経常外収益計	0	51,905	△51,905
(2) 経常外費用				
	過年度損益修正損	293,422	0	293,422
	過年度修正損	293,422	0	293,422
	経常外費用計	293,422	0	293,422
	当期経常外増減額	△293,422	51,905	△345,327
	当期一般正味財産増減額	1,417,464	2,914,428	△1,496,964
	一般正味財産期首残高	198,678,530	195,764,102	2,914,428
	一般正味財産期末残高	200,095,994	198,678,530	1,417,464
II	正味財産期末残高	200,095,994	198,678,530	1,417,464

# 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		
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	298,869,604	5,448,000	304,317,604
受取配分金	253,233,009	0	253,233,009
受取材料費等	30,708,077	0	30,708,077
受取事務費	14,928,518	5,448,000	20,376,518
労働者派遣事業等受託収益	14,327,612	0	14,327,612
労働者派遣事業受託収益	14,327,612	0	14,327,612
職業紹介事業受託収益	24,961	0	24,961
職業紹介事業受託収益	24,961	0	24,961
受取会費	1,200,000	961,000	2,161,000
正会員受取会費	1,200,000	961,000	2,161,000
受取補助金等	55,000,000	0	55,000,000
受取連合交付金	27,500,000	0	27,500,000
受取春日井市補助金	27,500,000	0	27,500,000
受取寄附金	200,000	0	200,000
受取寄附金	200,000	0	200,000
雑収益	431,595	0	431,595
受取利息	5	0	5
雑収益	431,590	0	431,590
経常収益計	370,053,772	6,409,000	376,462,772
(2) 経常費用			
事業費	368,580,199	0	368,580,199
支払配分金	253,233,009	0	253,233,009
支払材料費等	29,984,817	0	29,984,817
給料手当	40,455,453	0	40,455,453
臨時雇賃金	5,818,436	0	5,818,436
法定福利費	6,923,745	0	6,923,745
退職給付費用	885,820	0	885,820
福利厚生費	290,828	0	290,828
会議費	8,474	0	8,474
旅費交通費	171,940	0	171,940
通信運搬費	2,347,252	0	2,347,252
減価償却費	6,984,935	0	6,984,935
什器備品費	280,964	0	280,964
消耗品費	1,767,376	0	1,767,376
修繕費	274,840	0	274,840
印刷製本費	1,251,387	0	1,251,387
光熱水料費	1,300,815	0	1,300,815
賃借料	6,927,508	0	6,927,508
保険料	3,020,189	0	3,020,189

(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		
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,453,300	0	1,453,300
支払負担金	62,120	0	62,120
委託費	4,916,258	0	4,916,258
訓練委託費	48,400	0	48,400
支払手数料	172,333	0	172,333
雑費	0	0	0
管理費	0	6,171,687	6,171,687
給料手当	0	3,303,804	3,303,804
法定福利費	0	537,582	537,582
退職給付費用	0	107,997	107,997
福利厚生費	0	10,780	10,780
会議費	0	2,540	2,540
役員等旅費交通費	0	186,000	186,000
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	278,161	278,161
減価償却費	0	35,178	35,178
消耗品費	0	61,229	61,229
印刷製本費	0	160,600	160,600
光熱水料費	0	111,597	111,597
賃借料	0	16,396	16,396
保険料	0	235,480	235,480
租税公課	0	600	600
支払負担金	0	328,375	328,375
委託費	0	786,898	786,898
支払手数料	0	8,470	8,470
雑費	0	0	0
経常費用計	368,580,199	6,171,687	374,751,886
当期経常増減額	1,473,573	237,313	1,710,886
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	293,422	0	293,422
過年度修正損	293,422	0	293,422
経常外費用計	293,422	0	293,422
当期経常外増減額	△293,422	0	△293,422
当期一般正味財産増減額	1,180,151	237,313	1,417,464
一般正味財産期首残高	198,019,508	659,022	198,678,530
一般正味財産期末残高	199,199,659	896,335	200,095,994
II 正味財産期末残高	199,199,659	896,335	200,095,994

## 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

- ・ 車両運搬具、什器備品については、定額法により減価償却を実施している。
- ・ リース資産については、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金共済給付額及び愛知県民間社会福祉事業職員共済会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

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減及びその残高

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	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	8,414,725	354,817	0	8,769,542
減価償却引当資産	17,256,970	6,168,897	0	23,425,867
事業運営資金積立資産	6,255,000	4,210,000	6,255,000	4,210,000
合 計	31,926,695	10,733,714	6,255,000	36,405,409

### 3. 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	8,769,542	(0)	(0)	(8,769,542)
減価償却引当資産	23,425,867	(0)	(23,425,867)	(0)
事業運営資金積立資産	4,210,000	(0)	(4,210,000)	(0)
合 計	36,405,409	(0)	(27,635,867)	(8,769,542)

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	122,076,700	16,503,671	105,573,029
構築物	10,400,000	3,290,435	7,109,565
車両運搬具	3,330,194	1,681,772	1,648,422
什器備品	6,121,491	4,460,582	1,660,909
リース資産	3,517,800	2,110,680	1,407,120
水道施設分担金	297,000	79,596	217,404
下水道事業受益者負担金	765,010	511,028	253,982
合 計	146,508,195	28,637,764	117,870,431

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高年齢者就業機会確保事業費等補助金及び雇用開発支援事業費等補助金	連合会	27,500,000	0
春日井市高齢者能力活用推進事業補助金	春日井市	27,500,000	0
合 計		55,000,000	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
基本財産		0	0	0	0
合計		0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	8,414,725	354,817	0	8,769,542
特定資産	減価償却引当資産	17,256,970	6,168,897	0	23,425,867
特定資産	事業運営資金積立資産	6,255,000	4,210,000	6,255,000	4,210,000
合計		31,926,695	10,733,714	6,255,000	36,405,409

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	
退職給付引当金	8,414,725	354,817	0	0	8,769,542
共済会給付基金	3,152,700	279,000	0	0	3,431,700