

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	292,548,330	276,766,441	15,781,889
受取配分金	239,886,417	226,903,291	12,983,126
受取材料費等	33,069,557	31,103,958	1,965,599
受取事務費	19,592,356	18,759,192	833,164
労働者派遣事業等受託収益	15,740,319	15,204,642	535,677
労働者派遣事業受託収益	15,740,319	15,204,642	535,677
職業紹介事業受託収益	47,739	43,709	4,030
職業紹介事業受託収益	47,739	43,709	4,030
受取会費	2,106,000	2,168,000	△62,000
正会員受取会費	2,106,000	2,168,000	△62,000
受取補助金等	54,895,000	59,389,000	△4,494,000
受取連合交付金	26,395,000	28,389,000	△1,994,000
受取春日井市補助金	28,500,000	31,000,000	△2,500,000
雑収益	405,004	724,137	△319,133
受取利息	4	4	0
雑収益	405,000	724,133	△319,133
経常収益計	365,742,392	354,295,929	11,446,463
(2) 経常費用			
事業費	356,532,878	339,210,358	17,322,520
支払配分金	239,886,417	226,903,291	12,983,126
支払材料費等	30,027,158	28,955,350	1,071,808
給料手当	37,989,158	37,138,837	850,321
臨時雇賃金	9,403,497	8,278,416	1,125,081
法定福利費	6,737,980	6,549,481	188,499
退職給付費用	775,827	807,445	△31,618
福利厚生費	232,500	209,620	22,880
会議費	7,785	9,782	△1,997
旅費交通費	219,020	290,340	△71,320
通信運搬費	2,748,002	2,357,446	390,556
減価償却費	6,891,373	9,823,170	△2,931,797
什器備品費	545,061	68,370	476,691
消耗品費	1,900,012	1,547,102	352,910
修繕費	241,453	107,746	133,707
印刷製本費	1,094,198	1,639,491	△545,293
光熱水料費	1,119,252	1,041,239	78,013
賃借料	6,965,404	4,556,983	2,408,421
保険料	3,640,760	3,823,750	△182,990
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,371,698	169,150	1,202,548

(単位：円)

科 目		当年度	前年度	増 減
	支払負担金	77,120	62,112	15,008
	委託費	4,595,987	4,871,237	△275,250
	訓練委託費	14,000	0	14,000
	支払手数料	49,216	0	49,216
	雑費	0	0	0
	管理費	6,346,991	6,453,024	△106,033
	給料手当	3,305,715	3,285,564	20,151
	法定福利費	539,873	527,652	12,221
	退職給付費用	99,718	102,098	△2,380
	福利厚生費	11,000	5,280	5,720
	会議費	2,902	1,890	1,012
	役員等旅費交通費	204,000	135,000	69,000
	旅費交通費	0	0	0
	通信運搬費	279,643	291,987	△12,344
	減価償却費	35,178	35,178	0
	消耗品費	83,215	397,198	△313,983
	印刷製本費	225,500	221,650	3,850
	光熱水料費	112,723	113,851	△1,128
	賃借料	17,123	22,687	△5,564
	保険料	342,630	257,958	84,672
	租税公課	1,050	600	450
	支払負担金	272,875	255,000	17,875
	委託費	794,126	790,111	4,015
	支払手数料	19,720	9,320	10,400
	雑費	0	0	0
	経常費用計	362,879,869	345,663,382	17,216,487
	当期経常増減額	2,862,523	8,632,547	△5,770,024
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	固定資産売却益	51,905	272,618	△220,713
	車両運搬具売却益	49,706	272,618	△222,912
	什器備品売却益	2,199	0	2,199
	経常外収益計	51,905	272,618	△220,713
(2) 経常外費用				
	経常外費用計	0	0	0
	当期経常外増減額	51,905	272,618	△220,713
	当期一般正味財産増減額	2,914,428	8,905,165	△5,990,737
	一般正味財産期首残高	195,764,102	186,858,937	8,905,165
	一般正味財産期末残高	198,678,530	195,764,102	2,914,428
II	正味財産期末残高	198,678,530	195,764,102	2,914,428

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		
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	287,031,330	5,517,000	292,548,330
受取配分金	239,886,417	0	239,886,417
受取材料費等	33,069,557	0	33,069,557
受取事務費	14,075,356	5,517,000	19,592,356
労働者派遣事業等受託収益	15,740,319	0	15,740,319
労働者派遣事業受託収益	15,740,319	0	15,740,319
職業紹介事業受託収益	47,739	0	47,739
職業紹介事業受託収益	47,739	0	47,739
受取会費	1,228,000	878,000	2,106,000
正会員受取会費	1,228,000	878,000	2,106,000
受取補助金等	54,895,000	0	54,895,000
受取連合交付金	26,395,000	0	26,395,000
受取春日井市補助金	28,500,000	0	28,500,000
雑収益	405,004	0	405,004
受取利息	4	0	4
雑収益	405,000	0	405,000
経常収益計	359,347,392	6,395,000	365,742,392
(2) 経常費用			
事業費	356,532,878	0	356,532,878
支払配分金	239,886,417	0	239,886,417
支払材料費等	30,027,158	0	30,027,158
給料手当	37,989,158	0	37,989,158
臨時雇賃金	9,403,497	0	9,403,497
法定福利費	6,737,980	0	6,737,980
退職給付費用	775,827	0	775,827
福利厚生費	232,500	0	232,500
会議費	7,785	0	7,785
旅費交通費	219,020	0	219,020
通信運搬費	2,748,002	0	2,748,002
減価償却費	6,891,373	0	6,891,373
什器備品費	545,061	0	545,061
消耗品費	1,900,012	0	1,900,012
修繕費	241,453	0	241,453
印刷製本費	1,094,198	0	1,094,198
光熱水料費	1,119,252	0	1,119,252
賃借料	6,965,404	0	6,965,404
保険料	3,640,760	0	3,640,760
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,371,698	0	1,371,698

(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		
支払負担金	77,120	0	77,120
委託費	4,595,987	0	4,595,987
訓練委託費	14,000	0	14,000
支払手数料	49,216	0	49,216
雑費	0	0	0
管理費	0	6,346,991	6,346,991
給料手当	0	3,305,715	3,305,715
法定福利費	0	539,873	539,873
退職給付費用	0	99,718	99,718
福利厚生費	0	11,000	11,000
会議費	0	2,902	2,902
役員等旅費交通費	0	204,000	204,000
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	279,643	279,643
減価償却費	0	35,178	35,178
消耗品費	0	83,215	83,215
印刷製本費	0	225,500	225,500
光熱水料費	0	112,723	112,723
賃借料	0	17,123	17,123
保険料	0	342,630	342,630
租税公課	0	1,050	1,050
支払負担金	0	272,875	272,875
委託費	0	794,126	794,126
支払手数料	0	19,720	19,720
雑費	0	0	0
経常費用計	356,532,878	6,346,991	362,879,869
当期経常増減額	2,814,514	48,009	2,862,523
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	51,905	0	51,905
車両運搬具売却益	49,706	0	49,706
什器備品売却益	2,199	0	2,199
経常外収益計	51,905	0	51,905
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	51,905	0	51,905
当期一般正味財産増減額	2,866,419	48,009	2,914,428
一般正味財産期首残高	195,153,089	611,013	195,764,102
一般正味財産期末残高	198,019,508	659,022	198,678,530
Ⅱ 正味財産期末残高	198,019,508	659,022	198,678,530

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	8,178,180	236,545	0	8,414,725
減価償却引当資産	11,404,034	5,982,935	129,999	17,256,970
事業運営資金積立資産	3,823,000	6,255,000	3,823,000	6,255,000
軽トラック取得資金積立資産	1,189,000	0	1,189,000	0
歩行型草刈機取得資金積立資産	557,000	0	557,000	0
耕運機取得資金積立資産	355,000	0	355,000	0
合 計	25,506,214	12,474,480	6,053,999	31,926,695

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	8,414,725	(0)	(0)	(8,414,725)
減価償却引当資産	17,256,970	(0)	(17,256,970)	(0)
事業運営資金積立資産	6,255,000	(0)	(6,255,000)	(0)
合 計	31,926,695	(0)	(23,511,970)	(8,414,725)

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	12,353,379	109,723,321
構築物	10,400,000	2,450,324	7,949,676
車両運搬具	3,330,194	1,015,734	2,314,460
什器備品	6,121,491	3,948,126	2,173,365
リース資産	3,517,800	1,407,120	2,110,680
水道施設分担金	297,000	59,697	237,303
下水道事業受益者負担金	765,010	383,271	381,739
合 計	146,508,195	21,617,651	124,890,544

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	26,395,000	0
春日井市高齢者能力活用推進事業補助金	春日井市	28,500,000	0
合 計		54,895,000	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	8,178,180	236,545	0	8,414,725
特定資産	減価償却引当資産	11,404,034	5,982,935	129,999	17,256,970
特定資産	事業運営資金積立資産	3,823,000	6,255,000	3,823,000	6,255,000
合計		23,405,214	12,474,480	3,952,999	31,926,695

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	8,178,180	236,545	0	0	8,414,725
共済会給付基金	2,873,700	279,000	0	0	3,152,700