

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	38,812	60,889	△ 22,077
普通預金	14,381,936	15,148,216	△ 766,280
郵便貯金	2,888,548	2,002,226	886,322
未収金	1,216,908	2,110,335	△ 893,427
仮払金	0	0	0
流動資産合計	18,526,204	19,321,666	△ 795,462
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当預金	2,400,000	2,400,000	0
財政運営資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	2,400,000	2,400,000	0
(2) その他固定資産			
建物	1,543,500	1,543,500	0
建物減価償却累計額	△ 1,543,499	△ 1,543,499	0
*	1	1	0
構築物	589,260	589,260	0
構築物減価償却累計額	△ 589,259	△ 589,259	0
*	1	1	0
車輛	4,101,510	4,101,510	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 4,101,506	△ 4,101,506	0
*	4	4	0
什器備品	1,285,150	1,285,150	0
什器備品減価償却累計額	△ 500,864	△ 291,243	△ 209,621
*	784,286	993,907	△ 209,621
預託金	31,910	31,910	0
その他固定資産合計	816,202	1,025,823	△ 209,621
固定資産合計	3,216,202	3,425,823	△ 209,621
資産合計	21,742,406	22,747,489	△ 1,005,083
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,060,816	3,542,352	△ 481,536
社会保険料預り金	71,016	71,376	△ 360
所得税預り金	0	0	0
流動負債合計	3,131,832	3,613,728	△ 481,896
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,131,832	3,613,728	△ 481,896
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	18,610,574	19,133,761	△ 523,187
(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)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	18,610,574	19,133,761	△ 523,187
負債及び正味財産合計	21,742,406	22,747,489	△ 1,005,083

## 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金	1,890	0	36,922		38,812
普通預金	12,079,373	0	2,302,563		14,381,936
郵便貯金	2,888,076	0	472		2,888,548
未収金	519,478	0	697,430		1,216,908
仮払金	0	0	0		0
流動資産合計	15,488,817	0	3,037,387		18,526,204
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
減価償却引当預金	2,400,000	0	0		2,400,000
財政運営資金積立資産	0	0	0		0
特定資産合計	2,400,000	0	0		2,400,000
(2) その他固定資産					
建物	1,543,500	0	0		1,543,500
建物減価償却累計額	△ 1,543,499	0	0		△ 1,543,499
* 1	1	0	0		1
構築物	294,630	0	294,630		589,260
構築物減価償却累計額	△ 294,629	0	△ 294,630		△ 589,259
* 1	1	0	0		1
車輛	2,895,560	0	1,205,950		4,101,510
車輛運搬具減価償却累計額	△ 2,895,557	0	△ 1,205,949		△ 4,101,506
* 3	3	0	1		4
什器備品	623,363	0	661,787		1,285,150
什器備品減価償却累計額	△ 227,653	0	△ 273,211		△ 500,864
* 395,710	395,710	0	388,576		784,286
預託金	24,220	0	7,690		31,910
その他固定資産合計	419,935	0	396,267		816,202
固定資産合計	2,819,935	0	396,267		3,216,202
資産合計	18,308,752	0	3,433,654		21,742,406
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	3,051,219	0	9,597		3,060,816
社会保険料預り金	64,625	0	6,391		71,016
所得税預り金	0	0	0		0
流動負債合計	3,115,844	0	15,988		3,131,832
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	3,115,844	0	15,988		3,131,832
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	0	0	0		0
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( )	( 0 )
2. 一般正味財産	15,192,908	0	3,417,666		18,610,574
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( )	( 0 )
正味財産合計	15,192,908	0	3,417,666		18,610,574
負債及び正味財産合計	18,308,752	0	3,433,654		21,742,406

## 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	48,900,428	48,403,638	496,790
受取配分金	38,678,553	37,906,775	771,778
受取材料費等	5,052,834	5,592,537	△ 539,703
受取事務費	5,169,041	4,904,326	264,715
労働者派遣事業等受託収益	2,479,544	2,679,940	△ 200,396
労働者派遣事業等受託収益	2,479,544	2,679,940	△ 200,396
受取会費	150,000	160,000	△ 10,000
正会員受取会費	150,000	160,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	9,000,000	9,000,000	0
国庫補助金	4,500,000	4,500,000	0
市町村補助金	4,500,000	4,500,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	292,310	223,942	68,368
受取利息	179	187	△ 8
雑収益	292,131	223,755	68,376
経常収益計	60,822,282	60,467,520	354,762
(2) 経常費用			
事業費	58,521,461	57,731,953	789,508
支払配分金	38,678,553	37,906,775	771,778
支払材料費等	4,942,356	3,923,463	1,018,893
給料手当	6,869,131	6,786,052	83,079
臨時雇賃金	1,328,500	2,165,925	△ 837,425
法定福利費	1,120,708	1,120,799	△ 91
退職給付費用	259,200	253,800	5,400
福利厚生費	405,759	626,350	△ 220,591
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	841,705	780,290	61,415
旅費交通費	0	3,831	△ 3,831
通信運搬費	420,776	415,029	5,747
減価償却費	109,089	49,525	59,564
什器備品費	0	0	0
消耗品費	441,717	305,339	136,378
修繕費	0	0	0
印刷製本費	33,571	83,825	△ 50,254
光熱水料費	272,449	295,263	△ 22,814
賃借料	1,466,537	1,451,574	14,963
保険料	615,994	619,451	△ 3,457
諸謝金	5,032	0	5,032
租税公課	328,680	386,190	△ 57,510
支払負担金	0	0	0
委託費	233,745	188,744	45,001
教材費	0	0	0
作業適応訓練費	0	49,000	△ 49,000
支払手数料	73,720	119,977	△ 46,257
工事請負費	0	67,320	△ 67,320
雑費	74,239	133,431	△ 59,192
管理費	2,824,008	2,679,220	144,788
給料手当	679,369	671,148	8,221
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	111,229	111,238	△ 9
退職給付費用	28,800	28,200	600
福利厚生費	45,083	77,414	△ 32,331

## 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
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	343,795	318,710	25,085
旅費交通費	0	7,779	△ 7,779
通信運搬費	105,989	110,326	△ 4,337
減価償却費	100,532	18,015	82,517
什器備品費	0	0	0
消耗品費	49,078	33,923	15,155
修繕費	0	0	0
印刷製本費	5,239	12,935	△ 7,696
光熱水料費	72,422	78,487	△ 6,065
賃借料	162,947	161,286	1,661
保険料	46,366	46,626	△ 260
諸謝金	0	0	0
租税公課	36,520	42,910	△ 6,390
支払負担金	250,100	260,100	△ 10,000
委託費	572,212	462,047	110,165
支払手数料	18,430	29,995	△ 11,565
工事請負費	0	26,180	△ 26,180
周年記念式典費	0	0	0
定時總會費	148,433	99,578	48,855
雑費	47,464	82,323	△ 34,859
経常費用計	61,345,469	60,411,173	934,296
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 523,187	56,347	△ 579,534
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	△ 523,187	56,347	△ 579,534
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
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 523,187	56,346	△ 579,533
一般正味財産期首残高	19,133,761	19,077,415	56,346
一般正味財産期末残高	18,610,574	19,133,761	△ 523,187
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	18,610,574	19,133,761	△ 523,187

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

科目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	共通				
	小計					
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	46,161,420	0	0	2,739,008	0	48,900,428
受取配分金	38,678,553	0	0	0	0	38,678,553
受取材料費等	5,052,834	0	0	0	0	5,052,834
受取事務費	2,430,033	0	0	2,739,008	0	5,169,041
労働者派遣事業等受託収益	2,479,544	0	0	0	0	2,479,544
労働者派遣事業等受託収益	2,479,544	0	0	0	0	2,479,544
受取会費	75,000	0	0	75,000	0	150,000
正会員受取会費	75,000	0	0	75,000	0	150,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	9,000,000	0	0	0	0	9,000,000
国庫補助金	4,500,000	0	0	0	0	4,500,000
市町村補助金	4,500,000	0	0	0	0	4,500,000
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0
雑収益	282,310	0	0	10,000	0	292,310
受取利息	179	0	0	0	0	179
雑収益	282,131	0	0	10,000	0	292,131
経常収益計	57,998,274	0	0	2,824,008	0	60,822,282
(2) 経常費用						
事業費						
支払配分金	58,521,461	0	0	0	0	58,521,461
支払材料費等	38,678,553	0	0	0	0	38,678,553
給料手当	4,942,356	0	0	0	0	4,942,356
臨時雇賃金	6,869,131	0	0	0	0	6,869,131
法定福利費	1,328,500	0	0	0	0	1,328,500
退職給付費用	1,120,708	0	0	0	0	1,120,708
福利厚生費	259,200	0	0	0	0	259,200
福利厚生費	405,759	0	0	0	0	405,759
会議費	0	0	0	0	0	0
役員等旅費交通費	841,705	0	0	0	0	841,705
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	420,776	0	0	0	0	420,776
減価償却費	109,089	0	0	0	0	109,089
什器備品費	0	0	0	0	0	0
経常費用	57,998,274	0	0	2,824,008	0	60,822,282

(単位：円)

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

科目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
消耗品費	441,717	441,717	0	0	0	441,717
修繕費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	33,571	33,571	0	0	0	33,571
光熱水料費	272,449	272,449	0	0	0	272,449
賃借料	1,466,537	1,466,537	0	0	0	1,466,537
保険料	615,994	615,994	0	0	0	615,994
諸謝金	5,032	5,032	0	0	0	5,032
租税公課	328,680	328,680	0	0	0	328,680
支払負担金	0	0	0	0	0	0
委託費	233,745	233,745	0	0	0	233,745
教材費	0	0	0	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0	0	0	0
支払手数料	73,720	73,720	0	0	0	73,720
工事請負費	0	0	0	0	0	0
雑費	74,239	74,239	0	0	0	74,239
管理費	0	0	0	2,824,008	0	2,824,008
給料手当	0	0	0	679,369	0	679,369
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	111,229	0	111,229
退職給付費用	0	0	0	28,800	0	28,800
福利厚生費	0	0	0	45,083	0	45,083
会議費	0	0	0	0	0	0
役員等旅費交通費	0	0	0	343,795	0	343,795
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	105,989	0	105,989
減価償却費	0	0	0	100,532	0	100,532
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	49,078	0	49,078
修繕費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	5,239	0	5,239
光熱水料費	0	0	0	72,422	0	72,422
賃借料	0	0	0	162,947	0	162,947
保険料	0	0	0	46,366	0	46,366
諸謝金	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	36,520	0	36,520
支払負担金	0	0	0	250,100	0	250,100
委託費	0	0	0	572,212	0	572,212
支払手数料	0	0	0	18,430	0	18,430

(単位：円)

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

科目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	共通				
工事請負費	0	0	0	0	0	0
周年記念式典費	0	0	0	0	0	0
定時総会費	0	0	0	148,433	0	148,433
雑費	0	0	0	47,464	0	47,464
経常費用計	58,521,461	58,521,461	0	2,824,008	0	61,345,469
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 523,187	△ 523,187	0	0	0	△ 523,187
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 523,187	△ 523,187	0	0	0	△ 523,187
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 523,187	△ 523,187	0	0	0	△ 523,187
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 523,187	△ 523,187	0	0	0	△ 523,187
一般正味財産期首残高		15,716,095		3,417,666		19,133,761
一般正味財産期末残高		15,192,908		3,417,666		18,610,574
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 費用						
費用計	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高						
指定正味財産期末残高						
III 正味財産期末残高		15,192,908		3,417,666		18,610,574

(単位：円)

## 財務諸表に対する注記

### 会計処理について

公益社団法人への移行に伴い、平成24年度より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、改正平成21年10月16日、改正令和2年5月15日、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### 1. 継続組織の前提に関する注記

当該事項なし

#### 2. 重要な会計方針

##### (1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却について、定額法による減価償却を実施している。

##### (2) 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) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

#### 3. 会計方針の変更

当該事項なし。

#### 4. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当預金	2,400,000	0	0	2,400,000
合 計	2,400,000	0	0	2,400,000

#### 5. 基本財産及び特定資産の財源等内訳

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)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当預金	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(0)
合 計	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(0)



6. 担保にしている資産

当該事項なし。

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（作業用トイレ）	1,543,500	1,543,499	1
構築物（カーポート）	589,260	589,259	1
車輛運搬具	4,101,510	4,101,506	4
什器備品	1,285,150	500,864	784,286
預託金	31,910	0	31,910
合 計	7,551,330	6,735,128	816,202

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

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は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債 権 の 当期末残高
未収金	1,216,908	0	1,216,908
合 計	1,216,908	0	1,216,908

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。

当該事項なし。

10. 満期保有目的の債権並びに帳簿価格、時価及び評価損益

当該事項なし。

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 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 高齢者就業機会確 保事業費等補助金	連合会 (国)	0	4,500,000	4,500,000	0	—
補助金 シルバー人材セン ター事業補助金	桑折町	0	4,500,000	4,500,000	0	—
合 計		0	9,000,000	9,000,000	0	

- 1 2. 基金及び代替え基金の増減額及びその残高  
当該事項なし。
- 1 3. 指定正味指定財産から一般正味財産への振替額の内訳  
当該事項なし。
- 1 4. 関連当事者との取引の内容  
当該事項なし。
- 1 5. 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。
- 1 6. 重要な後発事象  
当該事項なし。
- 1 7. その他  
当該事項なし。

## 付 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

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
基本財産	-	0	0	0	0
特定資産	減価償却引当預金 福島信用金/桑折支 店 /普通預金	2,400,000	0	0	2,400,000
合 計		2,400,000	0	0	2,400,000

2. 引当金の明細  
当該事項なし。

## 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
<b>(流動資産)</b>				
	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	38,812
	預金	福島信用金庫桑折支店	運転資金として	10,045,018
		東邦銀行桑折支店	運転資金として	2,587,098
		J A伊達みらい桑折総合支店	運転資金として	1,749,820
		ゆうちょ銀行	運転資金として	2,888,548
	未収金	受託事業収入未収額	公益目的事業収入に対する未収額	1,216,908
流動資産計				18,526,204
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	減価償却引当預金	福島信用金庫桑折支店	公益目的事業に係る固定資産の引当資産として管理している	2,400,000
その他 固定資産	建 物	作業場トイレ	公益目的事業に使用している	1
	構築物	カーポート	公益目的事業に使用している	1
	車輛運搬具	軽トラック4台 軽乗用車1台	公益目的事業に使用している 管理業務に使用している	4
	什器備品	エアコン・液晶テレビ 屋外掲示板等	公益目的事業・管理業務に使用している	784,286
	預託金	車輛リサイクル預託金	所有車輛廃棄時の処分料	31,910
固定資産計				3,216,202
資産合計				21,742,406
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	会員配分金及び支払先業者に対する未払金	3月分会員の配分金未払分及び事業に関する物品の未払い分	3,060,816
	預り金	職員社会保険料	職員からの社会保険料預り金	71,016
流動負債合計				3,131,832
負債合計				3,131,832
正 味 財 産				18,610,574