

貸借対照表

令和4年3月31日現在

001 本部

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,610,653	15,792,829	817,824
未収金	13,873,036	14,784,663	△ 911,627
流動資産合計	30,483,689	30,577,492	△ 93,803
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,112,370	3,112,370	0
財政運営資金積立資産	16,460,000	16,460,000	0
特定資産合計	19,572,370	19,572,370	0
(2) その他固定資産			
仮設建物	662,547	662,547	0
仮設建物減価償却累計額	△ 662,543	△ 662,543	0
*	4	4	0
什器備品	3,453,568	4,210,618	△ 757,050
什器備品減価償却累計額	△ 2,472,436	△ 2,804,463	332,027
*	981,132	1,406,155	△ 425,023
電話加入権	221,200	221,200	0
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	1,302,336	1,727,359	△ 425,023
固定資産合計	20,874,706	21,299,729	△ 425,023
資産合計	51,358,395	51,877,221	△ 518,826
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,706,473	12,850,123	△ 1,143,650
前受金	10,500	87,402	△ 76,902
預り金	119,304	163,564	△ 44,260
流動負債合計	11,836,277	13,101,089	△ 1,264,812
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,112,370	3,112,370	0
固定負債合計	3,112,370	3,112,370	0
負債合計	14,948,647	16,213,459	△ 1,264,812
III 正味財産の部			
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	36,409,748	35,663,762	745,986
(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)	(16,460,000)	(16,460,000)	(0)
正味財産合計	36,409,748	35,663,762	745,986
負債及び正味財産合計	51,358,395	51,877,221	△ 518,826

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	162,783,044	172,061,453	△ 9,278,409
受取配分金	150,672,146	159,824,921	△ 9,152,775
受取材料費等	1,295,659	1,146,373	149,286
受取事務費	10,815,239	11,090,159	△ 274,920
労働者派遣事業等受託収益	2,601,049	2,343,729	257,320
労働者派遣事業等受託収益	2,601,049	2,343,729	257,320
受取会費	975,200	1,124,300	△ 149,100
正会員受取会費	865,200	1,014,300	△ 149,100
賛助会員受取会費	110,000	110,000	0
受取補助金等	22,460,000	22,460,000	0
受取連合交付金	11,230,000	11,230,000	0
受取(市)補助金	11,230,000	11,230,000	0
雑収益	3,767	4,984	△ 1,217
受取利息	767	1,984	△ 1,217
雑収益	3,000	3,000	0
経常収益計	188,823,060	197,994,466	△ 9,171,406
(2) 経常費用			
事業費	185,807,206	196,479,937	△ 10,672,731
支払配分金	150,672,146	159,824,921	△ 9,152,775
支払材料費等	1,295,659	1,191,960	103,699
給料手当	15,965,818	19,241,264	△ 3,275,446
臨時雇賃金	2,255,280	850,320	1,404,960
法定福利費	3,032,541	3,305,611	△ 273,070
退職給付費用	1,008,999	877,798	131,201
福利厚生費	46,628	51,225	△ 4,597
会議費	0	720	△ 720
旅費交通費	0	128,890	△ 128,890
通信運搬費	772,702	783,960	△ 11,258
減価償却費	425,021	460,891	△ 35,870
什器備品費	340,780	0	340,780
消耗品費	837,667	536,184	301,483
修繕費	225,134	108,411	116,723
印刷製本費	501,325	427,746	73,579
光熱水料費	507,600	412,807	94,793
賃借料	3,110,250	3,170,810	△ 60,560
保険料	2,029,710	2,002,970	26,740
諸謝金	41,600	85,800	△ 44,200
租税公課	400,000	468,800	△ 68,800
組織活動助成費	220,000	234,000	△ 14,000
委託費	2,016,046	2,156,349	△ 140,303
教材費	89,800	0	89,800
訓練委託費	12,500	158,500	△ 146,000
管理費	2,269,866	2,154,698	115,168
役員報酬	480,000	476,800	3,200
給料手当	542,612	529,052	13,560
法定福利費	91,754	92,171	△ 417
退職給付費用	40,881	24,122	16,759
福利厚生費	12,717	12,351	366
会議費	14,580	14,580	0
通信運搬費	84,858	102,172	△ 17,314
消耗品費	20,207	32,350	△ 12,143
印刷製本費	162,612	163,885	△ 1,273
賃借料	60,720	59,508	1,212
租税公課	80,000	80,000	0
支払負担金	236,500	236,500	0
委託費	46,535	37,487	9,048

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
支払手数料	133,420	133,810	△ 390
雑費	262,470	159,910	102,560
経常費用計	188,077,072	198,634,635	△ 10,557,563
当期経常増減額	745,988	△ 640,169	1,386,157
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			
固定資産除却額	2	0	2
什器備品除却額	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	745,986	△ 640,169	1,386,155
一般正味財産期首残高	35,663,762	36,303,931	△ 640,169
一般正味財産期末残高	36,409,748	35,663,762	745,986
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	36,409,748	35,663,762	745,986

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

001 本部

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			その他会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		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	161,004,545	0	161,004,545	0	1,778,499	162,783,044
受取配分金	150,672,146	0	150,672,146	0	0	150,672,146
受取材料費等	1,295,659	0	1,295,659	0	0	1,295,659
受取事務費	9,036,740	0	9,036,740	0	1,778,499	10,815,239
労働者派遣事業等受託収益	2,601,049	0	2,601,049	0	0	2,601,049
労働者派遣事業等受託収益	2,601,049	0	2,601,049	0	0	2,601,049
受取会費	487,600	0	487,600	0	487,600	975,200
正会員受取会費	432,600	0	432,600	0	432,600	865,200
賛助会員受取会費	55,000	0	55,000	0	55,000	110,000
受取補助金等	22,460,000	0	22,460,000	0	0	22,460,000
受取連合交付金	11,230,000	0	11,230,000	0	0	11,230,000
受取(市)補助金	11,230,000	0	11,230,000	0	0	11,230,000
雑収益	0	0	0	0	3,767	3,767
受取利息	0	0	0	0	767	767
雑収益	0	0	0	0	3,000	3,000
経常収益計	186,553,194	0	186,553,194	0	2,269,866	188,823,060
(2) 経常費用						
事業費	185,807,206	0	185,807,206	0	0	185,807,206
支払配分金	150,672,146	0	150,672,146	0	0	150,672,146
支払材料費等	1,295,659	0	1,295,659	0	0	1,295,659
給料手当	15,965,818	0	15,965,818	0	0	15,965,818
臨時雇賃金	2,255,280	0	2,255,280	0	0	2,255,280
法定福利費	3,032,541	0	3,032,541	0	0	3,032,541
退職給付費用	1,008,999	0	1,008,999	0	0	1,008,999
福利厚生費	46,628	0	46,628	0	0	46,628
会議費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	772,702	0	772,702	0	0	772,702
減価償却費	425,021	0	425,021	0	0	425,021
什器備品費	340,780	0	340,780	0	0	340,780
消耗品費	837,667	0	837,667	0	0	837,667
修繕費	225,134	0	225,134	0	0	225,134
印刷製本費	501,325	0	501,325	0	0	501,325
光熱水料費	507,600	0	507,600	0	0	507,600
賃借料	3,110,250	0	3,110,250	0	0	3,110,250
保険料	2,029,710	0	2,029,710	0	0	2,029,710
諸謝金	41,600	0	41,600	0	0	41,600
租税公課	400,000	0	400,000	0	0	400,000
組織活動助成費	220,000	0	220,000	0	0	220,000
委託費	2,016,046	0	2,016,046	0	0	2,016,046
教材費	89,800	0	89,800	0	0	89,800
訓練委託費	12,500	0	12,500	0	0	12,500
管理費	0	0	0	0	2,269,866	2,269,866
役員報酬					480,000	480,000
給料手当					542,612	542,612
法定福利費					91,754	91,754
退職給付費用					40,881	40,881
福利厚生費					12,717	12,717
会議費					14,580	14,580
通信運搬費					84,858	84,858
消耗品費					20,207	20,207
印刷製本費					162,612	162,612
賃借料					60,720	60,720
租税公課					80,000	80,000
支払負担金					236,500	236,500
委託費					46,535	46,535
支払手数料					133,420	133,420
雑費					262,470	262,470
経常費用計	185,807,206	0	185,807,206	0	2,269,866	188,077,072
当期経常増減額	745,988	0	745,988	0	0	745,988
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	2	0	2	0	0	2
什器備品除却損	2	0	2	0	0	2
経常外費用計	2	0	2	0	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2	0	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	745,986	0	745,986	0	0	745,986
一般正味財産期首残高			35,663,762	0	0	35,663,762
一般正味財産期末残高			36,409,748	0	0	36,409,748
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計			0	0	0	0
(2) 費用						
費用計			0	0	0	0
当期指定正味財産増減額			0	0	0	0
指定正味財産期首残高			0	0	0	0
指定正味財産期末残高			0	0	0	0
III 正味財産期末残高			36,409,748	0	0	36,409,748

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

減価償却資産について、定額法により実施している。

(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。

(4) 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みと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。

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 残 高
特 定 資 産				
退職給付引当資産	3,112,370	0	0	3,112,370
財政運営資金積立資産	16,460,000	0	0	16,460,000
合 計	19,572,370	0	0	19,572,370

3. 特定資産の財源等の内訳

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	3,112,370	(0)	(0)	(3,112,370)
財政運営資金積立資産	16,460,000	(0)	(16,460,000)	(0)
合 計	19,572,370	0	16,460,000	3,112,370

4. 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	国	0	11,230,000	11,230,000	0	-
運 営 補 助 金	市	0	11,230,000	11,230,000	0	-
合 計		0	22,460,000	22,460,000	0	

5. その他

退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は、確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用しているが、法人の追加負担額はない。

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	3,112,370	0	0	3,112,370
	財政運営資金積立資産	16,460,000	0	0	16,460,000
	特定資産計	19,572,370	0	0	19,572,370

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	3,112,370	0	0	0	3,112,370

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 預金	手元保管	運転資金として	19,792
		当座預金 釧路信用金庫本店		15,190
		普通預金 釧路信用金庫本店		4,427,695
		普通預金 釧路信用金庫共栄大通支店		114,690
		普通預金 釧路信用金庫西港支店		239,045
		普通預金 釧路信用金庫美原支店		21,697
		普通預金 釧路信用金庫春採支店		581,141
	普通預金 北洋銀行 釧路中央支店	11,191,403		
未収金	釧路市市民環境部 他	公益目的事業の受託事業契約金他	13,873,036	
流動資産合計				30,483,689
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	定期預金 釧路信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払い財源として	1,915,108
		普通預金 釧路信用金庫本店		1,197,262
	財政運営資金積立資産	定期預金 釧路信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	9,400,000
		定期預金 北洋銀行 釧路中央支店		7,060,000
その他 固定資産	仮設建物	新富町倉庫4棟	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	4
	什器備品	自走式芝刈機5台		862,646
		カーテン		1
		シュレッダー1台		118,485
	出資金	釧路信用金庫会員(200口)		100,000
	電話加入権	3回線		法人管理に使用している。
固定資産合計				20,874,706
資 産 合 計				51,358,395
(流動負債)	未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	11,706,473
	前受金	次年度会費	公益目的事業と法人管理に係る次年度会費	10,500
	預り金	職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理に供する役員からの預り金	119,304
流動負債合計				11,836,277
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払いに備えて	3,112,370
固定負債合計				3,112,370
負 債 合 計				14,948,647
正 味 財 産				36,409,748