

## 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	50,000	50,000	0
普通預金	19,946,163	12,352,760	7,593,403
未収金	25,421,357	26,084,194	△ 662,837
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	45,417,520	38,486,954	6,930,566
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
固定資産取得積立資産	8,984,791	8,984,791	0
運営資金積立資産	20,000,000	20,000,000	0
記念事業積立資産	1,800,000	1,500,000	300,000
特定資産合計	30,784,791	30,484,791	300,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	6,321,216	3,274,202	3,047,014
什器備品	4,994	60,218	△ 55,224
リース資産	11,315,040	0	11,315,040
電話加入権	216,000	216,000	0
預託金	92,920	77,920	15,000
その他固定資産合計	17,950,170	3,628,340	14,321,830
固定資産合計	48,734,961	34,113,131	14,621,830
資産合計	94,152,481	72,600,085	21,552,396
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	28,615,689	23,272,602	5,343,087
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
仮受金	29,262	132	29,130
短期借入金	0	0	0
預り手数料	62,436	61,900	536
流動負債合計	28,707,387	23,334,634	5,372,753
2. 固定負債			
リース債務	11,315,040	0	11,315,040
固定負債合計	11,315,040	0	11,315,040
負債合計	40,022,427	23,334,634	16,687,793
<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	54,130,054	49,265,451	4,864,603
(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)	( 30,784,791 )	( 30,484,791 )	( 300,000 )
正味財産合計	54,130,054	49,265,451	4,864,603
負債及び正味財産合計	94,152,481	72,600,085	21,552,396

## 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	313,894,074	324,471,707	△ 10,577,633
受取配分金	275,280,369	284,872,220	△ 9,591,851
受取材料費等	11,824,629	11,996,663	△ 172,034
受取事務費	26,789,076	27,602,824	△ 813,748
労働者派遣事業等受託収益	2,309,164	2,297,659	11,505
労働者派遣事業等受託収益	2,309,164	2,297,659	11,505
介護予防日常生活支援総合事業収益	145,530	63,360	82,170
介護予防保険報酬収益	101,430	44,160	57,270
介護予防利用者負担金収益	44,100	19,200	24,900
受取会費	1,444,000	1,447,500	△ 3,500
正会員受取会費	1,374,000	1,377,500	△ 3,500
賛助会員受取会費	70,000	70,000	0
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取(市)補助金	12,000,000	12,000,000	0
施設委託管理収益	2,070,000	2,040,000	30,000
施設委託管理収益	2,070,000	2,040,000	30,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	104	61	43
特定資産受取利息	104	61	43
雑収益	202,474	1,702	200,772
受取利息	25	28	△ 3
雑収益	202,449	1,674	200,775
経常収益計	344,065,346	354,321,989	△ 10,256,643
(2) 経常費用			
事業費	334,671,849	341,384,243	△ 6,712,394
支払配分金	275,412,669	284,929,820	△ 9,517,151
支払材料費等	9,584,228	9,860,467	△ 276,239
給料手当	13,396,091	14,563,094	△ 1,167,003
臨時雇賃金	8,276,161	7,300,894	975,267
法定福利費	3,316,392	3,733,185	△ 416,793
退職給付費用	1,413,621	1,253,294	160,327
福利厚生費	156,537	153,388	3,149
旅費交通費	512,660	380,279	132,381
通信運搬費	658,762	654,615	4,147
減価償却費	2,790,972	1,408,649	1,382,323
什器備品費	121,000	219,525	△ 98,525
消耗品費	1,817,676	1,154,679	662,997
修繕費	624,255	405,288	218,967
印刷製本費	1,359,622	776,932	582,690
光熱水料費	530,068	487,835	42,233
賃借料	1,885,196	2,975,544	△ 1,090,348
保険料	2,853,796	2,749,437	104,359
諸謝金	147,000	107,000	40,000
租税公課	1,938,660	1,956,676	△ 18,016
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	623,500	648,900	△ 25,400
委託費	6,958,360	5,459,882	1,498,478
支払手数料	294,623	204,860	89,763
貸倒損失	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	4,536,894	4,508,304	28,590
役員報酬	522,600	509,600	13,000

## 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
給料手当	1,468,450	1,598,122	△ 129,672
法定福利費	144,877	173,821	△ 28,944
退職給付費用	113,199	108,316	4,883
福利厚生費	4,323	4,122	201
会議費	33,553	45,534	△ 11,981
役員等旅費交通費	32,800	0	32,800
旅費交通費	84,020	37,201	46,819
通信運搬費	229,475	291,050	△ 61,575
減価償却費	160,716	11,023	149,693
什器備品費	0	3,883	△ 3,883
消耗品費	314,423	120,661	193,762
修繕費	0	0	0
印刷製本費	323,554	305,800	17,754
光熱水料費	10,818	9,955	863
賃借料	155,206	312,690	△ 157,484
保険料	139,000	89,920	49,080
租税公課	32,300	34,842	△ 2,542
支払負担金	310,000	310,000	0
委託費	435,318	432,908	2,410
支払手数料	10,262	63,856	△ 53,594
雑費	12,000	45,000	△ 33,000
経常費用計	339,208,743	345,892,547	△ 6,683,804
評価損益等調整前当期経常増減額	4,856,603	8,429,442	△ 3,572,839
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	4,856,603	8,429,442	△ 3,572,839
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	8,000	0	8,000
車両運搬具売却益	8,000	0	8,000
経常外収益計	8,000	0	8,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	8,000	0	8,000
当期一般正味財産増減額	4,864,603	8,429,442	△ 3,564,839
一般正味財産期首残高	49,265,451	40,836,009	8,429,442
一般正味財産期末残高	54,130,054	49,265,451	4,864,603
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	54,130,054	49,265,451	4,864,603

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				
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	310,044,180	310,044,180	0	3,849,894		313,894,074
受取配分金	275,280,369	275,280,369	0	0		275,280,369
受取材料費等	11,824,629	11,824,629	0	0		11,824,629
受取事務費	22,939,182	22,939,182	0	3,849,894		26,789,076
労働者派遣事業等受託収益	2,309,164	2,309,164	0	0		2,309,164
労働者派遣事業等受託収益	2,309,164	2,309,164	0	0		2,309,164
介護予防日常生活支援総合事業収益	145,530	145,530	0	0		145,530
介護予防保険報酬収益	101,430	101,430	0	0		101,430
介護予防利用者負担金収益	44,100	44,100	0	0		44,100
受取会費	757,000	757,000	0	687,000		1,444,000
正会員受取会費	687,000	687,000	0	687,000		1,374,000
賛助会員受取会費	70,000	70,000	0	0		70,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0	0		24,000,000
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0	0		12,000,000
受取(市)補助金	12,000,000	12,000,000	0	0		12,000,000
施設委託管理収益	2,070,000	2,070,000	0	0		2,070,000
施設委託管理収益	2,070,000	2,070,000	0	0		2,070,000
受取寄附金	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0		0
特定資産運用益	104	104	0	0		104
特定資産受取利息	104	104	0	0		104
雑収益	202,474	202,474	0	0		202,474
受取利息	25	25	0	0		25
雑収益	202,449	202,449	0	0		202,449
経常収益計	339,528,452	339,528,452	0	4,536,894		344,065,346
(2) 経常費用						
事業費	334,671,849	334,671,849	0	0		334,671,849
支払配分金	275,412,669	275,412,669	0	0		275,412,669
支払材料費等	9,584,228	9,584,228	0	0		9,584,228
給料手当	13,396,091	13,396,091	0	0		13,396,091

(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

(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
	シルバー人材センター事業	小計				
臨時雇賃金	8,276,161	8,276,161	0	0	0	8,276,161
法定福利費	3,316,392	3,316,392	0	0	0	3,316,392
退職給付費用	1,413,621	1,413,621	0	0	0	1,413,621
福利厚生費	156,537	156,537	0	0	0	156,537
旅費交通費	512,660	512,660	0	0	0	512,660
通信運搬費	658,762	658,762	0	0	0	658,762
減価償却費	2,790,972	2,790,972	0	0	0	2,790,972
什器備品費	121,000	121,000	0	0	0	121,000
消耗品費	1,817,676	1,817,676	0	0	0	1,817,676
修繕費	624,255	624,255	0	0	0	624,255
印刷製本費	1,359,622	1,359,622	0	0	0	1,359,622
光熱水料費	530,068	530,068	0	0	0	530,068
賃借料	1,885,196	1,885,196	0	0	0	1,885,196
保険料	2,853,796	2,853,796	0	0	0	2,853,796
諸謝金	147,000	147,000	0	0	0	147,000
租税公課	1,938,660	1,938,660	0	0	0	1,938,660
支払負担金	0	0	0	0	0	0
組織活動助成費	623,500	623,500	0	0	0	623,500
委託費	6,958,360	6,958,360	0	0	0	6,958,360
支払手数料	294,623	294,623	0	0	0	294,623
貸倒損失	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	4,536,894	0	4,536,894
役員報酬	0	0	0	522,600	0	522,600
給料手当	0	0	0	1,468,450	0	1,468,450
法定福利費	0	0	0	144,877	0	144,877
退職給付費用	0	0	0	113,199	0	113,199
福利厚生費	0	0	0	4,323	0	4,323
会議費	0	0	0	33,553	0	33,553
役員等旅費交通費	0	0	0	32,800	0	32,800
旅費交通費	0	0	0	84,020	0	84,020
通信運搬費	0	0	0	229,475	0	229,475
減価償却費	0	0	0	160,716	0	160,716

# 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		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				
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	314,423		314,423
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	0	0	0	323,554		323,554
光熱水料費	0	0	0	10,818		10,818
賃借料	0	0	0	155,206		155,206
保険料	0	0	0	139,000		139,000
租税公課	0	0	0	32,300		32,300
支払負担金	0	0	0	310,000		310,000
委託費	0	0	0	435,318		435,318
支払手数料	0	0	0	10,262		10,262
雑費	0	0	0	12,000		12,000
経常費用計	334,671,849	334,671,849	0	4,536,894		339,208,743
評価損益等調整前当期経常増減額	4,856,603	4,856,603	0	0		4,856,603
基本財産評価損益等	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	4,856,603	4,856,603	0	0		4,856,603
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	8,000	8,000	0	0		8,000
車両運搬具売却益	8,000	8,000	0	0		8,000
経常外収益計	8,000	8,000	0	0		8,000
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0		0
車両運搬具除却損	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	8,000	8,000	0	0		8,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,864,603	4,864,603	0	0		4,864,603
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	4,864,603	4,864,603	0	0		4,864,603
一般正味財産期首残高		48,992,192	0	273,259		49,265,451

# 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		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				
一般正味財産期末残高		53,856,795	0	273,259		54,130,054
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益	0	0	0	0		0
収益計						
(2) 費用	0	0	0	0		0
費用計						
当期指定正味財産増減額	0	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		53,856,795	0	273,259		54,130,054

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 平成 24 年度から「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 平成 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(3) 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。

### 2. 基本財産及び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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
固定資産取得積立資金	8,984,791	0	0	8,984,791
運営資金積立資産	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
記念事業積立資産	1,500,000	300,000	0	1,800,000
合 計	30,484,791	20,300,000	20,000,000	30,784,791

### 3. 基本財産及び特定資産の財源その内訳

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				
固定資産取得積立資金	8,984,791		(8,984,791)	
運営資金積立資産	20,000,000		(20,000,000)	
記念事業積立資産	1,800,000		(1,800,000)	
合 計	30,784,791	0	(30,784,791)	0

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高

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
車両運搬具	17,456,779	11,135,563	6,321,216
什器備品	1,621,450	1,616,456	4,994
リース資産	12,685,200	1,370,160	11,315,040
電話加入権	216,000	0	216,000
再資源化預託金	92,920	0	92,920
合 計	32,072,349	14,122,179	17,950,170

### 5. 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						
連合交付金	国	0	12,000,000	12,000,000	0	—
運営補助金	三島市	0	12,000,000	12,000,000	0	—
合 計		0	24,000,000	24,000,000	0	



# 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	金 額
<b>(流動資産)</b>			
	現金	手許保管	運転資金として 50,000
	預金(普通預金)	スルガ銀行三島支店	運転資金として 17,159,906
		静岡銀行三島支店	運転資金として 372,760
		三島信用金庫本店営業部	運転資金として 2,121,924
		三島函南農業協同組合	運転資金として 291,573
	未収金	三島市 外308件	配分金 21,024,893
			事務費 2,001,634
材料費 568,181			
派遣手数料 1,299,339			
指定管理料 510,000			
車両売却益 17,310			
<b>流動資産合計</b>			<b>45,417,520</b>
<b>(固定資産)</b>			
特定資産	固定資産取得積立資産	スルガ銀行三島支店	車両運搬具購入の資金として 8,984,791
	運営資金積立資産	スルガ銀行三島支店	運転資金として 20,000,000
	記念事業積立資産	スルガ銀行三島支店	記念事業の資金として 1,800,000
その他固定資産	車輛運搬具	軽トラック等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している 6,321,216
	什器備品	手動式移動棚等	公益目的保有財産であり、公益目的事業・法人管理に使用している 4,994
	リース資産	PC、コピー機、ソフト	公益目的保有財産であり、公益目的事業・法人管理に使用している 11,315,040
	電話加入権	電話回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業・法人管理に使用している 216,000
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業に使用している 92,920
<b>固定資産合計</b>			<b>48,734,961</b>
<b>資産合計</b>			<b>94,152,481</b>
<b>(流動負債)</b>			
	未払金	会員に対するもの	配分金 21,749,538
		会員に対するもの	立替材料費 198,607
		会員に対するもの	シルバー事業等 116,100
		業者に対するもの	材料費等 5,540,782
		職員に対するもの	臨時雇賃金・社会保険料・時間外手当等 1,010,662
	仮受金	発注者に対するもの	過入金 29,262
預り手数料	業者に対するもの	コンビニ収納手数料 62,436	
<b>流動負債合計</b>			<b>28,707,387</b>
<b>(固定負債)</b>			
	リース負債	業者に対するもの	シルバー事業に対するリース資産の未払いリース料残高 11,315,040
<b>固定負債合計</b>			<b>11,315,040</b>
<b>負債合計</b>			<b>40,022,427</b>
<b>正味財産</b>			<b>54,130,054</b>

# 監査報告書

令和4年4月26日

公益社団法人三島市シルバー人材センター

理事長 渡 邊 郁 男 様

公益社団法人三島市シルバー人材センター

監事 相原三郎 

監事 栗原正和 

私たちは、公益社団法人三島市シルバー人材センターの令和3年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

## 1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。

## 2 監査の結果

- (1) 公益社団法人三島市シルバー人材センターの令和3年度の計算書類及びその附属明細書は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており公益社団法人三島市シルバー人材センターの正味財産増減の状況及び財産状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人三島市シルバー人材センターの令和3年度の事業報告及び附属明細書の内容は真実であり、法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。