第２号議案

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
Ⅰ資産の部			
1.流動資産			
現金	70,000	70,000	0
普通預金	10,570,255	9,020,999	1,549,256
未収金	13,583,189	9,465,637	4,117,552
立替金	98,096	36,034	62,062
流動資産合計	24,321,540	18,592,670	5,728,870
2.固定資産			
(2)特定資産			
退職給付引当資産	10,157,030	10,057,000	100,030
減価償却引当資産	4,764,000	4,764,000	0
財政運営資金積立資産	16,395,000	16,395,000	0
35周年記念事業積立資産	0	400,000	△ 400,000
40周年記念事業積立資産	250,000	0	250,000
特定資産合計	31,566,030	31,616,000	△ 49,970
(3)その他固定資産			
建物	5,786,012	6,092,770	△ 306,758
構築物	641,963	662,248	△ 20,285
車輌運搬具	3	259,456	△ 259,453
什器備品	1,216,100	1,639,096	△ 422,996
建物付属設備	1,522,069	1,661,034	△ 138,965
預託金	30,480	30,480	0
その他固定資産合計	9,196,627	10,345,084	△ 1,148,457
固定資産合計	40,762,657	41,961,084	△ 1,198,427
資産合計	65,084,197	60,553,754	4,530,443
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金	13,597,592	11,505,528	2,092,064
前受金	12,000	46,055	△ 34,055
預り金	125,723	469,339	△ 343,616
流動負債合計	13,735,315	12,020,922	1,714,393
2.固定負債			
退職給付引当金	10,157,030	10,057,000	100,030
固定負債合計	10,157,030	10,057,000	100,030
負債合計	23,892,345	22,077,922	1,814,423
Ⅲ正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	41,191,852	38,475,832	2,716,020
（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）	31,566,030 ）	31,616,000 ）	△ 49,970 ）
正味財産合計	41,191,852	38,475,832	2,716,020
負債及び正味財産合計	65,084,197	60,553,754	4,530,443

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	161,213,548	151,594,423	9,619,125
受取配分金	133,789,507	127,648,217	6,141,290
受取材料費等	13,643,088	11,090,303	2,552,785
受取事務費	13,780,953	12,855,903	925,050
労働者派遣事業等受託収益	10,590,799	10,718,250	△ 127,451
労働者派遣事業等受託収益	10,590,799	10,718,250	△ 127,451
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	21,466	39,365	△ 17,899
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	21,466	39,365	△ 17,899
受取会費	1,213,000	1,376,000	△ 163,000
正会員受取会費	1,024,000	1,184,000	△ 160,000
賛助会員受取会費	189,000	192,000	△ 3,000
受取補助金等	25,000,000	25,200,000	△ 200,000
受取連合交付金	12,500,000	12,500,000	0
受取（市）補助金	12,500,000	12,500,000	0
見附市雇用安定化事業補助金	0	100,000	△ 100,000
新しい生活様式導入補助金	0	100,000	△ 100,000
受取負担金	19,700	75,700	△ 56,000
受取負担金	19,700	75,700	△ 56,000
特定資産運用益	628	2,482	△ 1,854
特定資産受取利息	628	2,482	△ 1,854
雑収益	131,401	262,742	△ 131,341
雑収益	131,401	262,742	△ 131,341
経常収益計	198,190,542	189,268,962	8,921,580
(2)経常費用			
事業費	189,749,935	187,212,097	2,537,838
支払配分金	133,789,507	127,648,217	6,141,290
支払材料費等	10,718,089	8,992,602	1,725,487
役員報酬	228,800	187,000	41,800
給料手当	25,354,055	10,229,326	15,124,729
臨時雇賃金	247,815	8,931,629	△ 8,683,814
法定福利費	4,118,613	4,801,572	△ 682,959
退職給付費用	1,828,864	2,291,305	△ 462,441
福利厚生費	58,894	0	58,894
会議費	126	281	△ 155
役員等旅費交通費	292,200	186,000	106,200
旅費交通費	24,000	30,400	△ 6,400
通信運搬費	805,173	890,077	△ 84,904
減価償却費	1,195,103	1,931,710	△ 736,607
什器備品費	124,388	214,680	△ 90,292
消耗品費	666,931	871,597	△ 204,666
修繕費	151,558	175,736	△ 24,178
印刷製本費	509,300	658,500	△ 149,200

科　目	当年度	前年度	増　減
光熱水料費	646,483	455,029	191,454
賃借料	2,500,320	2,636,590	△ 136,270
保険料	1,531,690	1,724,720	△ 193,030
諸謝金	0	9,259,808	△ 9,259,808
租税公課	1,619,700	1,376,600	243,100
委託費	3,239,881	3,386,142	△ 146,261
教材費	42,350	110,000	△ 67,650
訓練委託費	40,200	185,500	△ 145,300
支払手数料	15,895	35,720	△ 19,825
雑費	0	1,356	△ 1,356
管理費	5,724,587	5,633,996	90,591
役員報酬	546,300	490,400	55,900
給料手当	1,830,576	1,805,174	25,402
臨時雇賃金	140,520	189,997	△ 49,477
法定福利費	307,406	383,788	△ 76,382
退職給付費用	184,194	228,985	△ 44,791
福利厚生費	28,342	97,953	△ 69,611
会議費	0	97,500	△ 97,500
役員等旅費交通費	4,400	3,800	600
旅費交通費	9,710	3,480	6,230
通信運搬費	46,835	0	46,835
減価償却費	149,354	169,011	△ 19,657
什器備品費	36,715	0	36,715
消耗品費	625,132	321,815	303,317
印刷製本費	110,000	0	110,000
光熱水料費	83,912	50,856	33,056
賃借料	356,280	336,362	19,918
保険料	26,000	26,250	△ 250
租税公課	2,000	2,128	△ 128
支払負担金	227,430	246,300	△ 18,870
委託費	918,644	1,059,150	△ 140,506
支払手数料	22,160	12,090	10,070
雑費	68,677	108,957	△ 40,280
経常費用計	195,474,522	192,846,093	2,628,429
評価損益等調整前当期経常増減額	2,716,020	△ 3,577,131	6,293,151
当期経常増減額	2,716,020	△ 3,577,131	6,293,151
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			
固定資産除却損	0	1	△ 1
車輌運搬具除却損	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	2,716,020	△ 3,577,132	6,293,152
一般正味財産期首残高	38,475,832	42,052,964	△ 3,577,132
一般正味財産期末残高	41,191,852	38,475,832	2,716,020
Ⅱ正味財産期末残高	41,191,852	38,475,832	2,716,020

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
	ｼﾙﾊﾞｰ人材ｾﾝﾀｰ事業	人材確保育成事業	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	156,095,581	0	156,095,581	5,117,967	161,213,548
受取配分金	133,789,507	0	133,789,507	0	133,789,507
受取材料費等	13,643,088	0	13,643,088	0	13,643,088
受取事務費	8,662,986	0	8,662,986	5,117,967	13,780,953
労働者派遣事業等受託収益	10,590,799	0	10,590,799	0	10,590,799
労働者派遣事業等受託収益	10,590,799	0	10,590,799	0	10,590,799
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	21,466	21,466	0	21,466
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	21,466	21,466	0	21,466
受取会費	606,500	0	606,500	606,500	1,213,000
正会員受取会費	512,000	0	512,000	512,000	1,024,000
賛助会員受取会費	94,500	0	94,500	94,500	189,000
受取補助金等	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
受取連合交付金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取（市）補助金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取負担金	19,700	0	19,700	0	19,700
受取負担金	19,700	0	19,700	0	19,700
特定資産運用益	628	0	628	0	628
特定資産受取利息	628	0	628	0	628
雑収益	131,281	0	131,281	120	131,401
雑収益	131,281	0	131,281	120	131,401
経常収益計	192,444,489	21,466	192,465,955	5,724,587	198,190,542
(2)経常費用					
事業費	189,728,469	21,466	189,749,935	0	189,749,935
支払配分金	133,789,507	0	133,789,507	0	133,789,507
支払材料費等	10,718,089	0	10,718,089	0	10,718,089
役員報酬	228,800	0	228,800	0	228,800
給料手当	25,354,055	0	25,354,055	0	25,354,055
臨時雇賃金	247,815	0	247,815	0	247,815
法定福利費	4,118,613	0	4,118,613	0	4,118,613
退職給付費用	1,828,864	0	1,828,864	0	1,828,864
福利厚生費	58,894	0	58,894	0	58,894
会議費	0	126	126	0	126
役員等旅費交通費	292,200	0	292,200	0	292,200
旅費交通費	24,000	0	24,000	0	24,000
通信運搬費	805,173	0	805,173	0	805,173
減価償却費	1,195,103	0	1,195,103	0	1,195,103
什器備品費	124,388	0	124,388	0	124,388
消耗品費	666,931	0	666,931	0	666,931
修繕費	151,558	0	151,558	0	151,558
印刷製本費	509,300	0	509,300	0	509,300

科　目	公益目的事業会計			法人会計	合　計
	ｼﾙﾊﾞｰ人材ｾﾝﾀｰ事業	人材確保育成事業	小　計		
光熱水料費	646,483	0	646,483	0	646,483
賃借料	2,500,320	0	2,500,320	0	2,500,320
保険料	1,531,690	0	1,531,690	0	1,531,690
租税公課	1,619,700	0	1,619,700	0	1,619,700
委託費	3,239,881	0	3,239,881	0	3,239,881
教材費	21,010	21,340	42,350	0	42,350
訓練委託費	40,200	0	40,200	0	40,200
支払手数料	15,895	0	15,895	0	15,895
管理費	0	0	0	5,724,587	5,724,587
役員報酬	0	0	0	546,300	546,300
給料手当	0	0	0	1,830,576	1,830,576
臨時雇賃金	0	0	0	140,520	140,520
法定福利費	0	0	0	307,406	307,406
退職給付費用	0	0	0	184,194	184,194
福利厚生費	0	0	0	28,342	28,342
役員等旅費交通費	0	0	0	4,400	4,400
旅費交通費	0	0	0	9,710	9,710
通信運搬費	0	0	0	46,835	46,835
減価償却費	0	0	0	149,354	149,354
什器備品費	0	0	0	36,715	36,715
消耗品費	0	0	0	625,132	625,132
印刷製本費	0	0	0	110,000	110,000
光熱水料費	0	0	0	83,912	83,912
賃借料	0	0	0	356,280	356,280
保険料	0	0	0	26,000	26,000
租税公課	0	0	0	2,000	2,000
支払負担金	0	0	0	227,430	227,430
委託費	0	0	0	918,644	918,644
支払手数料	0	0	0	22,160	22,160
雑費	0	0	0	68,677	68,677
経常費用計	189,728,469	21,466	189,749,935	5,724,587	195,474,522
評価損益等調整前当期経常増減額	2,716,020	0	2,716,020	0	2,716,020
当期経常増減額	2,716,020	0	2,716,020	0	2,716,020
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
(2)経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,716,020	0	2,716,020	0	2,716,020
他会計振替額	245,519	0	245,519	△ 245,519	0
当期一般正味財産増減額	2,961,539	0	2,961,539	△ 245,519	2,716,020
一般正味財産期首残高	37,128,793		37,128,793	1,347,039	38,475,832
一般正味財産期末残高	40,090,332		40,090,332	1,101,520	41,191,852
Ⅱ 正味財産期末残高	40,090,332		40,090,332	1,101,520	41,191,852

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

①固定資産（車輌運搬具・什器備品・構築物・建物及び建物付属設備）定額法による直接減価償却を採用している。

（２）リース取引の処理方法

①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。

②リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

（３）引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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	前期末残高	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	10,057,000	100,030	0	10,157,030
減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
35周年記念事業積立資産	400,000	0	400,000	0
40周年記念事業積立資産	0	250,000	0	250,000
合　　計	31,616,000	350,030	400,000	31,566,030

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	10,157,030	(0)	(10,157,030)	(10,157,030)
減価償却引当資産	4,764,000	(0)	(4,764,000)	(0)
財政運営資金積立資産	16,395,000	(0)	(16,395,000)	(0)
35周年記念事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
40周年記念事業積立資産	250,000	(0)	(250,000)	(0)
合　　計	31,566,030	0	31,566,030	10,157,030

４．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建　　物	6,885,894	1,099,882	5,786,012
構　築　物	882,002	240,039	641,963
車輌運搬具	5,753,525	5,753,522	3
什器備品	7,070,786	5,854,686	1,216,100
建物付属設備	2,074,106	552,037	1,522,069
合　　計	22,666,313	13,500,166	9,166,147

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（連合会）						
高年齢者就業機会						
確保事業費等補助金	厚生労働省	0	12,500,000	12,500,000	0	―
運営費補助金	見附市	0	12,500,000	12,500,000	0	―
合　　計		0	25,000,000	25,000,000	0	

附属明細書

１．特定資産の明細　（単位:円）

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
特定資産	退職給付引当資産	10,057,000	100,030	0	10,157,030
	減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
	財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
	35 周年記念事業積立資産	400,000	0	400,000	0
	40 周年記念事業積立資産	0	250,000	0	250,000
	特定資産計	31,616,000	350,030	400,000	31,566,030

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	10,057,000	100,030	0	0	10,157,030

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	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金	70,000
	預　金	普通預金 第四北越銀行　見附支店	シルバー人材センター事業の運転資金	10,570,255
	未収金	市役所他351件	シルバー人材センター事業の契約金額 未収額他	13,583,189
	立替金		事業おつり他	10,556
		㈱全福サービス	法人管理における 令和4年度役員賠償保険料他	87,540
流動資産合計				24,321,540
(固定資産) 特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	シルバー人材センター事業に使用する職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	8,674,297
		定期預金 第四北越銀行　見附支店	法人管理に使用する職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	1,482,733
	減価償却 引当資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金	2,314,000
		定期預金 第四北越銀行 見附中央支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金	450,000
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金	2,000,000
	財政運営資金 積立資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,695,000
		定期預金 第四北越銀行 見附中央支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,700,000
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,000,000
	40周年記念 事業積立資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	40周年記念事業資金として管理されている預金	250,000
	特定資産計			31,566,030
その他 固定資産	建　物	事務所改修(ｱﾝﾃﾅｼｮｯﾌﾟ)	シルバー人材センター事業に使用している	5,470,320
		事務所改修	法人管理に使用している	315,692
	構築物	カーポート　2台用	シルバー人材センター事業に使用している	282,769

		カーポート 1台用	法人管理に使用している	359,194

（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金　額
その他 固定資産	車輌運搬具	車輌3台	シルバー人材センター事業に使用している	3
	什器備品	除雪機他16台	シルバー人材センター事業に使用している	1,193,373
		エアコン、紙折り機	法人管理に使用している	22,727
	建物付属設備	電気給排水設備、 外部トイレ(アンテナショップ)	シルバー人材センター事業に使用している	1,159,049
		便器取替工事一式	法人管理に使用している	363,020
	預託金	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	30,480
	その他の 固定資産計			9,196,627
固定資産合計				40,762,657
資産合計				65,084,197
(流動負債)	未払金	配分金233名他	シルバー人材センター事業に供する配分金、 業者に支払う材料費等の未払い金額	13,300,939
		業者等未払額	法人管理に供する社会保険料等の 未払い金額	296,653
	前受金	会員会費他	令和4年度会費前受金他	12,000
	預り金	職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員からの 社会保険料等預り金	125,723
流動負債合計				13,735,315
(固定負債)	退職給付 引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に使用する 職員退職手当規程における退職金要支給額	8,674,297
	退職給付 引当金	職員に対するもの	法人管理に使用する職員退職手当規程に おける退職金要支給額	1,482,733
固定負債合計				10,157,030
負債合計				23,892,345
正味財産				41,191,852