

**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	30,000	30,000	0
普通預金	73,533,932	72,048,647	1,485,285
未収金	21,534,101	24,876,995	△ 3,342,894
仮払金	0	348,700	△ 348,700
立替金	0	0	0
前払金	116,000	116,000	0
流動資産合計	95,214,033	97,420,342	△ 2,206,309
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	15,823,202	15,823,202	0
財政運営資金積立資産	41,017,459	41,017,459	0
20周年記念事業積立資産	2,000,000	2,000,000	0
車両運搬具取得積立資産	1,200,000	1,200,000	0
事務所等施設改修積立資産	3,900,000	0	3,900,000
特定資産合計	63,940,661	60,040,661	3,900,000
(2) その他固定資産			
建物	291,600	291,600	0
建物減価償却累計額	△ 291,599	△ 291,599	0
*	1	1	0
車両運搬具	11,697,920	11,697,920	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 7,893,396	△ 6,778,797	△ 1,114,599
*	3,804,524	4,919,123	△ 1,114,599
什器備品	10,800,610	10,800,610	0
什器備品減価償却累計額	△ 9,568,048	△ 9,389,848	△ 178,200
*	1,232,562	1,410,762	△ 178,200
一括償却資産	222,934	0	222,934
電話加入権	309,260	309,260	0
建物附属設備	8,283,054	7,535,054	748,000
建物附属設備減価償却累計額	△ 2,966,298	△ 2,264,766	△ 701,532
*	5,316,756	5,270,288	46,468
預託金	22,660	22,660	0
リース資産	4,484,160	4,484,160	0
リース資産減価償却累計額	△ 2,690,496	△ 1,793,664	△ 896,832
*	1,793,664	2,690,496	△ 896,832
その他固定資産合計	12,702,361	14,622,590	△ 1,920,229
固定資産合計	76,643,022	74,663,251	1,979,771
資産合計	171,857,055	172,083,593	△ 226,538
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	23,698,397	28,450,662	△ 4,752,265
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
仮受金	2,310	7,549	△ 5,239
賞与引当金	1,880,000	1,880,000	0
リース債務	896,832	896,832	0
流動負債合計	26,477,539	31,235,043	△ 4,757,504
2. 固定負債			
リース債務	896,832	1,793,664	△ 896,832
固定負債合計	896,832	1,793,664	△ 896,832
負債合計	27,374,371	33,028,707	△ 5,654,336
<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 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産			
144,482,684	139,054,886	5,427,798	
(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)	( 63,940,661 )	( 60,040,661 )	( 3,900,000 )
正味財産合計	144,482,684	139,054,886	5,427,798
負債及び正味財産合計	171,857,055	172,083,593	△ 226,538

# 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	296,942,216	299,039,698	△ 2,097,482
受取配分金	243,210,765	244,478,925	△ 1,268,160
受取材料費等	28,833,351	29,498,907	△ 665,556
受取事務費	24,898,100	25,061,866	△ 163,766
労働者派遣事業等受託収益	6,963,867	6,987,267	△ 23,400
労働者派遣事業受託収益	6,963,867	6,987,267	△ 23,400
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
介護予防日常生活支援総合事業収益	21,328	6,800	14,528
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	17,328	4,104	13,224
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	4,000	2,696	1,304
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	52,800	0	52,800
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	52,800	0	52,800
受取会費	2,642,800	2,733,500	△ 90,700
正会員受取会費	2,642,800	2,733,500	△ 90,700
受取補助金等	36,658,000	36,658,000	0
受取連合交付金	18,329,000	18,329,000	0
受取市補助金	18,329,000	18,329,000	0
受取負担金	635,812	632,008	3,804
受取負担金	635,812	632,008	3,804
特定資産運用益	26,182	15,470	10,712
特定資産受取利息	26,182	15,470	10,712
雑収益	161,636	150,183	11,453
受取利息	6	4	2
雑収益	161,630	150,179	11,451
経常収益計	344,104,641	346,222,926	△ 2,118,285
(2) 経常費用			
事業費	330,161,532	331,496,610	△ 1,335,078
支払配分金	243,229,974	244,483,725	△ 1,253,751
支払材料費等	26,848,808	28,630,960	△ 1,782,152
給料手当	26,609,371	25,408,544	1,200,827
臨時雇賃金	3,324,659	3,249,573	75,086
法定福利費	3,392,675	3,328,063	64,612
退職給付費用	1,496,907	1,243,280	253,627
福利厚生費	146,421	115,513	30,908
会議費	159,917	49,444	110,473
旅費交通費	396,760	185,000	211,760
通信運搬費	2,871,209	2,921,773	△ 50,564
減価償却費	2,838,696	2,843,000	△ 4,304
什器備品費	199,750	32,450	167,300
消耗品費	2,020,881	2,384,515	△ 363,634
修繕費	980,489	750,104	230,385
印刷製本費	2,048,147	1,677,711	370,436
光熱水料費	1,112,419	1,004,574	107,845
賃借料	3,278,570	3,453,006	△ 174,436
保険料	2,544,700	2,779,410	△ 234,710
諸謝金	320,642	218,600	102,042
租税公課	1,351,900	1,175,150	176,750
支払負担金	752,222	979,824	△ 227,602
委託費	2,456,621	2,736,594	△ 279,973
教材費	20,378	165,532	△ 145,154
支払手数料	61,670	77,040	△ 15,370
賞与引当金繰入額	1,657,000	1,570,000	87,000
雑費	40,746	33,225	7,521

# 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
管理費	8,515,311	9,667,931	△ 1,152,620
給料手当	3,044,381	4,072,354	△ 1,027,973
臨時雇賃金	85,866	57,728	28,138
法定福利費	542,151	758,395	△ 216,244
退職給付費用	156,913	170,000	△ 13,087
福利厚生費	71,615	33,880	37,735
会議費	50,000	50,000	0
旅費交通費	1,154,500	1,145,000	9,500
通信運搬費	92,365	97,779	△ 5,414
減価償却費	163,933	163,933	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	368,775	299,099	69,676
修繕費	48,000	153,711	△ 105,711
印刷製本費	194,970	199,700	△ 4,730
光熱水料費	930,765	871,931	58,834
賃借料	119,609	42,062	77,547
保険料	104,410	104,410	0
諸謝金	33,000	0	33,000
租税公課	1,260	930	330
支払負担金	444,570	451,875	△ 7,305
委託費	632,402	651,336	△ 18,934
支払手数料	20,874	25,784	△ 4,910
賞与引当金繰入額	223,000	310,000	△ 87,000
雑費	31,952	8,024	23,928
経常費用計	338,676,843	341,164,541	△ 2,487,698
評価損益等調整前当期経常増減額	5,427,798	5,058,385	369,413
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	5,427,798	5,058,385	369,413
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
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	0	0
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	5,427,798	5,058,384	369,414
一般正味財産期首残高	139,054,886	133,996,502	5,058,384
一般正味財産期末残高	144,482,684	139,054,886	5,427,798
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	144,482,684	139,054,886	5,427,798

## 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
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	290,355,390	6,586,826	296,942,216
受取配分金	243,210,765	0	243,210,765
受取材料費等	28,833,351	0	28,833,351
受取事務費	18,311,274	6,586,826	24,898,100
労働者派遣事業等受託収益	6,963,867	0	6,963,867
労働者派遣事業受託収益	6,963,867	0	6,963,867
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
介護予防日常生活支援総合事業収益	21,328	0	21,328
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	17,328	0	17,328
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	4,000	0	4,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	52,800	0	52,800
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	52,800	0	52,800
受取会費	1,321,400	1,321,400	2,642,800
正会員受取会費	1,321,400	1,321,400	2,642,800
受取補助金等	36,658,000	0	36,658,000
受取連合交付金	18,329,000	0	18,329,000
受取市補助金	18,329,000	0	18,329,000
受取負担金	28,800	607,012	635,812
受取負担金	28,800	607,012	635,812
特定資産運用益	26,109	73	26,182
特定資産受取利息	26,109	73	26,182
雑収益	161,636	0	161,636
受取利息	6	0	6
雑収益	161,630	0	161,630
経常収益計	335,589,330	8,515,311	344,104,641
(2) 経常費用			
事業費	330,161,532	0	330,161,532
支払配分金	243,229,974	0	243,229,974
支払材料費等	26,848,808	0	26,848,808
給料手当	26,609,371	0	26,609,371
臨時雇賃金	3,324,659	0	3,324,659
法定福利費	3,392,675	0	3,392,675
退職給付費用	1,496,907	0	1,496,907
福利厚生費	146,421	0	146,421
会議費	159,917	0	159,917
旅費交通費	396,760	0	396,760
通信運搬費	2,871,209	0	2,871,209
減価償却費	2,838,696	0	2,838,696
什器備品費	199,750	0	199,750
消耗品費	2,020,881	0	2,020,881
修繕費	980,489	0	980,489
印刷製本費	2,048,147	0	2,048,147
光熱水料費	1,112,419	0	1,112,419
賃借料	3,278,570	0	3,278,570
保険料	2,544,700	0	2,544,700
諸謝金	320,642	0	320,642
租税公課	1,351,900	0	1,351,900
支払負担金	752,222	0	752,222
委託費	2,456,621	0	2,456,621
教材費	20,378	0	20,378
支払手数料	61,670	0	61,670
賞与引当金繰入額	1,657,000	0	1,657,000
雑費	40,746	0	40,746

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
管理費	0	8,515,311	8,515,311
給料手当	0	3,044,381	3,044,381
臨時雇賃金	0	85,866	85,866
法定福利費	0	542,151	542,151
退職給付費用	0	156,913	156,913
福利厚生費	0	71,615	71,615
会議費	0	50,000	50,000
旅費交通費	0	1,154,500	1,154,500
通信運搬費	0	92,365	92,365
減価償却費	0	163,933	163,933
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	368,775	368,775
修繕費	0	48,000	48,000
印刷製本費	0	194,970	194,970
光熱水料費	0	930,765	930,765
賃借料	0	119,609	119,609
保険料	0	104,410	104,410
諸謝金	0	33,000	33,000
租税公課	0	1,260	1,260
支払負担金	0	444,570	444,570
委託費	0	632,402	632,402
支払手数料	0	20,874	20,874
賞与引当金繰入額	0	223,000	223,000
雑費	0	31,952	31,952
経常費用計	330,161,532	8,515,311	338,676,843
評価損益等調整前当期経常増減額	5,427,798	0	5,427,798
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	5,427,798	0	5,427,798
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
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,427,798	0	5,427,798
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,427,798	0	5,427,798
一般正味財産期首残高	129,782,403	9,272,483	139,054,886
一般正味財産期末残高	135,210,201	9,272,483	144,482,684
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	135,210,201	9,272,483	144,482,684

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって組織を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は、存在しない。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、建物附属設備、車両運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。
- ② 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
・・・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っている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (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。

### 3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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				
減価償却引当資産	15,823,202	0	0	15,823,202
財政運営資金積立資産	41,017,459	0	0	41,017,459
20周年記念事業積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
車両運搬具取得積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
事務所等施設改修積立資産	0	3,900,000	0	3,900,000
合 計	60,040,661	3,900,000	0	63,940,661

### 4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳及び明細は、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				
減価償却引当資産	15,823,202	(0)	( 15,823,202 )	(0)
財政運営資金積立資産	41,017,459	(0)	( 41,017,459 )	(0)
20周年記念事業積立資産	2,000,000	(0)	( 2,000,000 )	(0)
車両運搬具取得積立資産	1,200,000	(0)	( 1,200,000 )	(0)
事務所等施設改修積立資産	3,900,000	(0)	( 3,900,000 )	(0)
合 計	63,940,661	0	63,940,661	0

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						
運営補助金	国	0	18,329,000	18,329,000	0	—
運営補助金	市	0	18,329,000	18,329,000	0	—
合  計		0	36,658,000	36,658,000	0	

6 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

## 附 属 明 細 書

1 特定資産の明細

財務諸表の注記において記載している。

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	
賞与引当金	1,880,000	1,880,000	1,880,000	0	1,880,000
合 計	1,880,000	1,880,000	1,880,000	0	1,880,000

## 財 産 目 録

(令和4年3月31日現在)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金 額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金	30,000
	預金	普通預金 北陸銀行井波支店	運転資金	41,373,168
		普通預金 なんと農協東部支店	運転資金	10,613,599
		普通預金 福光農協本店	運転資金	6,687,843
		普通預金 となみ野農協井波中央支店	運転資金	14,160,847
		普通預金 となみ野農協井波中央支店	運転資金 (指定管理)	698,475
	未収金	事業収入他 (869件)		21,534,101
前払金	令和4年度 役員賠償責任保険料		116,000	
流動資産合計				95,214,033
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 となみ野農協井波中央支店	定期預金資産として 使用	9,111,568
		定期預金 福光農協本店	定期預金資産として 使用	6,711,634
	財政運営資金 積立資産	定期預金 となみ野農協井波中央支店	定期預金資産として 使用	31,017,459
		定期預金 となみ野農協井波中央支店	定期預金資産として 使用	10,000,000
	20周年記念事業 積立資産	定期預金 北陸銀行井波支店	20周年記念事業 資金として使用	2,000,000
	車両運搬具取得 積立資産	定期預金 北陸銀行井波支店	車両取得資金として 使用	1,200,000
	事務所等施設改修 積立資産	定期預金 なんと農協 東部支店	事務所等施設改修資 金として使用	3,900,000
その他の固定資産	建物	プレハブハウス	シルバー人材センター 事業に使用	1
	車輛運搬具	除雪機他8台	シルバー人材センター 事業に使用	3,804,524
	什器備品	コンプレッサー他8品	シルバー人材センター 事業に使用	1,232,557
		天井カセット4方向エアコン	シルバー人材センター事 業・法人管理共通で使 用	1
		プロジェクター他4品	法人管理として使用	4

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
	一括償却資産	袋詰めシーラー他4品	シルバー人材センター事業で使用	222,934
	電話加入権		シルバー人材センター事業で使用	309,260
	建物附属設備	事務所改装費・空調設備	シルバー人材センター事業・法人管理共通で使用	5,316,756
	預託金	自動車リサイクル料(3台分)	シルバー人材センター事業に使用	22,660
	リース資産	エイジレスリース	シルバー人材センター事業・法人管理共通で使用	1,793,664
固定資産合計				76,643,022
資産合計				171,857,055
(流動負債)				
	未払金	配分金(430名)	配分金の未払金額	18,821,314
		材料費等	材料費等の未払金額	613,120
		経費等	経費の未払金額	4,263,963
	預り金	社会保険料等預り金	職員の社会保険料預り金	0
	仮受金	仮受金(5件分)	契約代金他	2,310
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,880,000
	リース債務	エイジレスリース	翌年度のリース料支払いに備えたもの	896,832
流動負債合計				26,477,539
(固定負債)				
	リース債務	エイジレスリース	翌々年度のリース料支払いに備えたもの	896,832
固定負債合計				896,832
負債合計				27,374,371
正味財産				144,482,684