

令和4年度決算報告

貸借対照表

令和5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			
現金預金	7,052,436	12,982,527	△ 5,930,091
未収金	109,882,679	109,742,619	140,060
仮払金	313,000	303,000	10,000
立替金	10,550	57,620	△ 47,070
前払費用	31,670	8,600	23,070
未収還付消費税等	0	1,434,300	△ 1,434,300
貸倒引当金	△ 649,000	△ 658,000	9,000
流動資産合計	116,641,335	123,870,666	△ 7,229,331
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	10,168,161	10,168,161	0
財政運営資金積立資産	94,371,000	94,371,000	0
特定費用準備資金	12,320,423	12,320,302	121
特定資産取得資金	0	15,000,000	△ 15,000,000
特定資産合計	116,859,584	131,859,463	△ 14,999,879
(2) その他固定資産			
什器備品	124,081	157,184	△ 33,103
リース資産	12,196,800	0	12,196,800
ソフトウェア	132,276	276,572	△ 144,296
電話加入権	1,254,552	1,254,552	0
その他固定資産合計	13,707,709	1,688,308	12,019,401
固定資産合計	130,567,293	133,547,771	△ 2,980,478
資産合計	247,208,628	257,418,437	△ 10,209,809
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	93,741,530	105,921,719	△ 12,180,189
前受金	420,276	0	420,276
未払消費税等	3,378,700	0	3,378,700
預り金	792,821	570,763	222,058
賞与引当金	6,965,000	6,321,000	644,000
流動負債合計	105,298,327	112,813,482	△ 7,515,155
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	105,298,327	112,813,482	△ 7,515,155
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	141,910,301	144,604,955	△ 2,694,654
(うち特定資産への充当額)	(116,859,584)	(131,859,463)	(△ 14,999,879)
正味財産合計	141,910,301	144,604,955	△ 2,694,654
負債及び正味財産合計	247,208,628	257,418,437	△ 10,209,809

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
特定資産運用益	121	134	△ 13
特定資産受取利息	121	134	△ 13
受取会費	4,032,000	4,224,000	△ 192,000
正会員受取会費	4,032,000	4,224,000	△ 192,000
受託事業収益	1,322,085,649	1,326,535,632	△ 4,449,983
受取配分金	1,119,692,242	1,117,109,474	2,582,768
受取材料費等	77,257,007	84,351,129	△ 7,094,122
受取事務費	125,136,400	125,075,029	61,371
独自事業収益	202,000	182,100	19,900
受取配分金	183,645	165,573	18,072
受取事務費	18,355	16,527	1,828
制服リユース事業収益	602,800	289,100	313,700
制服リユース事業収益	602,800	289,100	313,700
労働者派遣事業受託収益	17,879,372	16,098,211	1,781,161
労働者派遣事業受託収益	17,879,372	16,098,211	1,781,161
職業紹介事業受託収益	456,074	924,845	△ 468,771
職業紹介事業受託収益	456,074	924,845	△ 468,771
介護保険事業収益	14,065,155	10,357,383	3,707,772
介護保険報酬収益	12,437,103	9,155,200	3,281,903
介護保険利用者負担金収益	1,628,052	1,202,183	425,869
介護予防・日常生活支援総合事業収益	14,980,021	12,674,875	2,305,146
介護予防・日常生活支援総合事業報酬収益	13,491,139	11,302,137	2,189,002
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	1,488,882	1,372,738	116,144
受取補助金等	98,000,000	91,458,000	6,542,000
受取連合交付金	48,900,000	40,158,000	8,742,000
受取市補助金	49,100,000	51,300,000	△ 2,200,000
雑収益	41,250	201,444	△ 160,194
雑収益	41,250	201,444	△ 160,194
経常収益計	1,472,344,442	1,462,945,724	9,398,718

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
(2)經常費用			
事業費	1,461,944,471	1,483,648,088	△ 21,703,617
支払配分金	1,134,774,018	1,129,444,617	5,329,401
支払材料費	76,906,575	83,764,297	△ 6,857,722
給料手当	104,713,660	97,301,012	7,412,648
臨時雇賃金	23,068,744	22,277,801	790,943
法定福利費	19,928,007	19,383,343	544,664
退職給付費用	3,691,440	3,939,380	△ 247,940
福利厚生費	320,180	414,684	△ 94,504
役員旅費交通費	4,184,337	3,209,768	974,569
旅費交通費	49,520	111,180	△ 61,660
通信運搬費	10,124,027	9,264,170	859,857
減価償却費	2,880,878	2,816,750	64,128
会議費	89,247	38,292	50,955
消耗品費	4,239,432	3,298,274	941,158
介護消耗品費	690,212	337,942	352,270
修繕費	944,130	25,778,275	△ 24,834,145
印刷製本費	4,193,897	9,833,172	△ 5,639,275
光熱水料費	4,939,152	4,753,882	185,270
賃借料	10,568,674	8,547,654	2,021,020
支払保険料	8,913,070	8,880,450	32,620
諸謝金	1,261,800	167,400	1,094,400
租税公課	5,274,400	3,999,320	1,275,080
支払負担金	68,500	116,500	△ 48,000
委託費	35,460,105	44,683,601	△ 9,223,496
教材費	121,795	20,284	101,511
訓練委託費	210,413	44,000	166,413
貸倒損失	2,136	4,908	△ 2,772
支払手数料	4,170,273	1,160,365	3,009,908
雑費	155,849	56,767	99,082

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	13,103,625	11,719,420	1,384,205
役員報酬	890,000	624,000	266,000
給料手当	4,840,465	4,334,178	506,287
法定福利費	924,889	838,368	86,521
退職給付費用	222,000	174,000	48,000
福利厚生費	45,418	35,858	9,560
会議費	8,864	0	8,864
役員旅費交通費	77,076	62,504	14,572
旅費交通費	6,040	132	5,908
通信運搬費	1,493,240	1,481,299	11,941
減価償却費	345,721	162,768	182,953
消耗品費	274,619	144,953	129,666
印刷製本費	813,681	732,600	81,081
光熱水料費	143,734	0	143,734
賃借料	484,047	170,790	313,257
支払保険料	181,000	181,000	0
租税公課	700	400	300
支払負担金	1,010,000	1,010,000	0
委託費	1,339,031	1,763,500	△ 424,469
支払手数料	3,100	3,070	30
経常費用計	1,475,048,096	1,495,367,508	△ 20,319,412
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,703,654	△ 32,421,784	29,718,130
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,703,654	△ 32,421,784	29,718,130
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	9,000	105,000	△ 96,000
経常外収益計	9,000	105,000	△ 96,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	9,000	105,000	△ 96,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,694,654	△ 32,316,784	29,622,130
一般正味財産期首残高	144,604,955	176,921,739	△ 32,316,784
一般正味財産期末残高	141,910,301	144,604,955	△ 2,694,654
II 正味財産期末残高	141,910,301	144,604,955	△ 2,694,654

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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
	公 1		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	0	121	121
特定資産受取利息	0	121	121
受取会費	2,016,000	2,016,000	4,032,000
正会員受取会費	2,016,000	2,016,000	4,032,000
受託事業収益	1,310,998,145	11,087,504	1,322,085,649
受取配分金	1,119,692,242		1,119,692,242
受取材料費等	77,257,007		77,257,007
受取事務費	114,048,896	11,087,504	125,136,400
独自事業収益	202,000		202,000
受取配分金	183,645		183,645
受取材料費等	0		0
受取事務費	18,355		18,355
制服リユース事業収益	602,800		602,800
制服リユース事業収益	602,800		602,800
労働者派遣事業受託収益	17,879,372		17,879,372
労働者派遣事業受託収益	17,879,372		17,879,372
職業紹介事業受託収益	456,074		456,074
職業紹介事業受託収益	456,074		456,074
介護保険事業収益	14,065,155		14,065,155
介護保険報酬収益	12,437,103		12,437,103
介護保険利用者負担金収益	1,628,052		1,628,052
介護予防・日常生活支援総合事業収益	14,980,021		14,980,021
介護予防・日常生活支援総合事業報酬収益	13,491,139		13,491,139
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	1,488,882		1,488,882
受取補助金等	98,000,000		98,000,000
受取連合交付金	48,900,000		48,900,000
受取市補助金	49,100,000		49,100,000
雑収益	41,250		41,250
雑収益	41,250		41,250
経常収益計	1,459,240,817	13,103,625	1,472,344,442

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
(2)經常費用			
事業費	1,461,944,471		1,461,944,471
支払配分金	1,134,774,018		1,134,774,018
支払材料費	76,906,575		76,906,575
給料手当	104,713,660		104,713,660
臨時雇賃金	23,068,744		23,068,744
法定福利費	19,928,007		19,928,007
退職給付費用	3,691,440		3,691,440
福利厚生費	320,180		320,180
役員旅費交通費	4,184,337		4,184,337
旅費交通費	49,520		49,520
通信運搬費	10,124,027		10,124,027
減価償却費	2,880,878		2,880,878
会議費	89,247		89,247
消耗品費	4,239,432		4,239,432
介護消耗品費	690,212		690,212
修繕費	944,130		944,130
印刷製本費	4,193,897		4,193,897
光熱水料費	4,939,152		4,939,152
賃借料	10,568,674		10,568,674
支払保険料	8,913,070		8,913,070
諸謝金	1,261,800		1,261,800
租税公課	5,274,400		5,274,400
支払負担金	68,500		68,500
委託費	35,460,105		35,460,105
教材費	121,795		121,795
訓練委託費	210,413		210,413
貸倒損失	2,136		2,136
支払手数料	4,170,273		4,170,273
雑費	155,849		155,849

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
管理費		13,103,625	13,103,625
役員報酬		890,000	890,000
給料手当		4,840,465	4,840,465
法定福利費		924,889	924,889
退職給付費用		222,000	222,000
福利厚生費		45,418	45,418
役員旅費交通費		77,076	77,076
旅費交通費		6,040	6,040
通信運搬費		1,493,240	1,493,240
減価償却費		345,721	345,721
消耗品費		274,619	274,619
印刷製本費		813,681	813,681
賃借料		484,047	484,047
支払保険料		181,000	181,000
租税公課		700	700
支払負担金		1,010,000	1,010,000
委託費		1,339,031	1,339,031
支払手数料		3,100	3,100
経常費用計	1,461,944,471	13,103,625	1,475,048,096
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,703,654	0	△ 2,703,654
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,703,654	0	△ 2,703,654
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	9,000	0	9,000
経常外収益計	9,000	0	9,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	9,000	0	9,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,694,654	0	△ 2,694,654
一般正味財産期首残高	35,109,562	109,495,393	144,604,955
一般正味財産期末残高	32,414,908	109,495,393	141,910,301
II 正味財産期末残高	32,414,908	109,495,393	141,910,301

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

有形固定資産及び無形固定資産

定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率等を加味し所要額を計上している。

賞与引当金

従業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

消費税等は、税込方式により処理している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	10,168,161	0	0	10,168,161
財政運営資金積立資産	94,371,000	94,000,000	94,000,000	94,371,000
特定費用準備資金	12,320,302	121	0	12,320,423
特定資産取得資金	15,000,000	0	15,000,000	0
合 計	131,859,463	94,000,121	109,000,000	116,859,584

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
減価償却引当資産	10,168,161	(0)	(10,168,161)	(0)
財政運営資金積立資産	94,371,000	(0)	(94,371,000)	(0)
特定費用準備資金	12,320,423	(0)	(12,320,423)	(0)
合 計	116,859,584	(0)	(116,859,584)	(0)

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
什器備品	1,993,600	1,869,519	124,081
リース資産	15,246,000	3,049,200	12,196,800
ソフトウェア	721,484	589,208	132,276
合 計	17,961,084	5,507,927	12,453,157

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	48,900,000	48,900,000	0	—
運営補助金	新潟市	0	48,900,000	48,900,000	0	—
高齢者施設等光熱費 等高騰対策支援金	新潟市	0	200,000	200,000	0	—
合 計		0	98,000,000	98,000,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に注記しているため、記載を省略している。

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	
貸倒引当金	658,000	649,000	0	658,000	649,000
賞与引当金	6,321,000	6,965,000	6,321,000	0	6,965,000

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他は洗替によるものである。

財 産 目 録

令和5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	運転資金として	38,950	
	普通預金	第四北越銀行出来島支店	運転資金として	6,341,775	
		第四北越銀行新津支店	運転資金として	77,477	
		第四北越銀行白根支店	運転資金として	67,694	
		第四北越銀行豊栄中央支店	運転資金として	32,934	
		第四北越銀行横越支店	運転資金として	69,502	
		第四北越銀行亀田支店	運転資金として	30,658	
		第四北越銀行巻支店	運転資金として	64,510	
		振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	328,936
	未収金	3月分受託事業分ほか	契約金額	109,882,679	
	仮払金	公民館ほか	施設使用料の釣銭等	313,000	
立替金	(公財)新潟市勤労福祉サービスセンターほか	ニピイ会費個人負担分ほか	10,550		
前払費用	環境整備㈱	浄化槽点検費用ほか	31,670		
貸倒引当金		債権の貸倒損失に備えるもの	△ 649,000		
流動資産合計				116,641,335	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通預金 第四北越銀行出来島支店	運用益を管理部門の財源として使用している	10,168,161
			財政運営資金 積立資産	普通預金 第四北越銀行出来島支店	運用益を管理部門の財源として使用している
		特定費用 準備資産	普通預金 第四北越銀行出来島支店	本部及び事務所における施設内外の修繕に備えたもので特定費用準備資産	11,880,418
			普通預金 第四北越銀行出来島支店	事務所移転に備えたもので特定費用準備資産	440,005
	その他固定資産	什器備品	除雪機等8項目	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	124,081
		リース資産	リコーリース株式会社 シルバーシステム	公益目的保有財産及び管理運営に使用している財産	12,196,800
		ソフトウェア	人事管理ソフト	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	132,276
		電話加入権	電話回線	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	1,254,552
	固定資産合計				130,567,293
	資産合計				247,208,628
(流動負債)	未払金	会員配分金ほか	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額ほか	93,741,530	
			清掃業務等の前受金	420,276	
	前受金	東区役所健康福祉課ほか	新潟消費等	3,378,700	
	未払消費税等	新潟税務署	令和4年度の未払消費税等	792,821	
	預り金	職員源泉税ほか	職員からの源泉所得税預り金ほか	6,965,000	
賞与引当金		従業員に対する賞与の支給に備えるもの			
流動負債合計				105,298,327	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				105,298,327	
正味財産				141,910,301	