

令和3年度 決算報告

1. 令和3年度 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	100,105	128,079	△ 27,974
普通預金	44,657,841	43,641,416	1,016,425
未収金	75,954,717	75,172,103	782,614
立替金	0	420,012	△ 420,012
前払金	1,443,050	1,291,422	151,628
流動資産合計	122,155,713	120,653,032	1,502,681
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	31,104,636	30,121,645	982,991
財政運営資金積立資産	30,078,690	30,078,687	3
減価償却引当資産	8,739,080	7,580,370	1,158,710
特定資産合計	69,922,406	67,780,702	2,141,704
(2) その他固定資産			
建物	7,396,376	8,558,128	△ 1,161,752
什器備品	6	6	0
リース資産	17,424,000	23,232,000	△ 5,808,000
その他固定資産合計	24,820,382	31,790,134	△ 6,969,752
固定資産合計	94,742,788	99,570,836	△ 4,828,048
資産合計	216,898,501	220,223,868	△ 3,325,367
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	81,778,101	85,753,148	△ 3,975,047
前受金	19,547	499,810	△ 480,263
預り金	393,189	40,068	353,121
流動負債合計	82,190,837	86,293,026	△ 4,102,189
2. 固定負債			
退職給付引当金	31,104,636	30,121,645	982,991
リース債務	17,424,000	23,232,000	△ 5,808,000
固定負債合計	48,528,636	53,353,645	△ 4,825,009
負債合計	130,719,473	139,646,671	△ 8,927,198
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	86,179,028	80,577,197	5,601,831
(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)	(38,817,770)	(37,659,057)	(1,158,713)
正味財産合計	86,179,028	80,577,197	5,601,831
負債及び正味財産合計	216,898,501	220,223,868	△ 3,325,367

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	100,105	0		100,105
普通預金	38,743,982	5,913,859		44,657,841
未収金	74,407,727	1,546,990		75,954,717
前払金	1,305,292	137,758		1,443,050
流動資産合計	114,557,106	7,598,607		122,155,713
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	31,104,636	0		31,104,636
財政運営資金積立資産	30,078,690	0		30,078,690
減価償却引当資産	8,739,080	0		8,739,080
特定資産合計	69,922,406	0		69,922,406
(2) その他固定資産				
建物	7,396,376	0		7,396,376
什器備品	6	0		6
リース資産	13,939,200	3,484,800		17,424,000
その他固定資産合計	21,335,582	3,484,800		24,820,382
固定資産合計	91,257,988	3,484,800		94,742,788
資産合計	205,815,094	11,083,407		216,898,501

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	80,874,082	904,019		81,778,101
前受金	19,547	0		19,547
預り金	393,189	0		393,189
流動負債合計	81,286,818	904,019		82,190,837
2. 固定負債				
退職給付引当金	31,104,636	0		31,104,636
リース債務	13,939,200	3,484,800		17,424,000
固定負債合計	45,043,836	3,484,800		48,528,636
負債合計	126,330,654	4,388,819		130,719,473
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	79,484,440	6,694,588		86,179,028
(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)	(38,817,770)	(0)	()	(38,817,770)
正味財産合計	79,484,440	6,694,588		86,179,028
負債及び正味財産合計	205,815,094	11,083,407		216,898,501

2. 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
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	受託事業収益	1,009,778,884	996,705,178	13,073,706
5	受取配分金	875,954,145	865,434,877	10,519,268
6	受取材料費等	42,556,842	40,129,979	2,426,863
7	受取事務費	91,267,897	91,140,322	127,575
8	受託事業収益(施設の管理)	7,149,457	6,802,082	347,375
9	受託事業収益(施設の管理)	7,149,457	6,802,082	347,375
10	労働者派遣事業等受託収益	758,917	1,069,830	△ 310,913
11	労働者派遣事業等受託収益	758,917	1,069,830	△ 310,913
12	有料職業紹介事業受託収益	0	21,540	△ 21,540
13	有料職業紹介事業受託収益	0	21,540	△ 21,540
14	管理受託事業収益	787,853	666,528	121,325
15	あじさい大学受託収益	787,853	666,528	121,325
16	受取会費	4,501,500	4,663,500	△ 162,000
17	正会員受取会費	4,501,500	4,663,500	△ 162,000
18	受取補助金等	86,670,731	87,517,406	△ 846,675
19	受取連合交付金	26,658,000	21,718,000	4,940,000
20	受取市補助金	60,012,731	65,799,406	△ 5,786,675
21	特定資産運用益	1,593	4,249	△ 2,656
22	特定資産受取利息	1,593	4,249	△ 2,656
23	雑収益	149,905	63,495	86,410
24	受取利息	595	553	42
25	雑収益	149,310	62,942	86,368
26	経常収益計	1,109,798,840	1,097,513,808	12,285,032
27	(2) 経常費用			
28	事業費	1,089,861,077	1,080,406,717	9,454,360
29	支払配分金	875,954,145	865,434,877	10,519,268
30	支払材料費等	42,556,842	40,129,979	2,426,863
31	給料手当	49,591,598	49,554,652	36,946
32	臨時雇賃金	46,401,208	50,098,846	△ 3,697,638
33	法定福利費	13,225,170	15,562,632	△ 2,337,462
34	退職給付費用	4,405,631	2,624,531	1,781,100
35	福利厚生費	1,165,179	1,206,256	△ 41,077

(単位:円)

	科目	当年度	前年度	増減
36	会議費	64,136	66,879	△ 2,743
37	旅費交通費	564,147	795,720	△ 231,573
38	通信運搬費	4,908,205	5,037,537	△ 129,332
39	減価償却費	5,808,152	5,652,152	156,000
40	什器備品費	125,961	855,593	△ 729,632
41	消耗品費	2,015,618	2,939,485	△ 923,867
42	修繕費	704,891	952,729	△ 247,838
43	印刷製本費	2,181,650	1,620,240	561,410
44	光熱水料費	2,759,208	2,257,303	501,905
45	賃借料	3,255,020	4,197,303	△ 942,283
46	保険料	6,108,550	5,992,865	115,685
47	諸謝金	620,000	360,000	260,000
48	租税公課	6,975,052	3,720,700	3,254,352
49	支払負担金	1,375	1,375	0
50	組織活動助成費	3,473,213	3,945,988	△ 472,775
51	委託費	16,538,197	17,140,093	△ 601,896
52	教材費	3,544	0	3,544
53	支払手数料	220,440	240,936	△ 20,496
54	雑費	233,945	18,046	215,899
55	管理費	14,335,932	14,547,487	△ 211,555
56	役員報酬	912,000	912,000	0
57	給料手当	4,644,000	4,644,000	0
58	法定福利費	730,411	867,574	△ 137,163
59	退職給付費用	123,120	0	123,120
60	福利厚生費	19,036	7,200	11,836
61	会議費	2,350	8,862	△ 6,512
62	役員等旅費交通費	892,048	974,320	△ 82,272
63	旅費交通費	0	3,210	△ 3,210
64	通信運搬費	764,237	1,221,244	△ 457,007
65	減価償却費	1,161,600	1,161,600	0
66	消耗品費	884,954	821,787	63,167
67	印刷製本費	792,352	842,748	△ 50,396
68	光熱水料費	95,583	91,378	4,205
69	賃借料	725,212	615,611	109,601
70	保険料	259,006	211,191	47,815
71	租税公課	2,694	4,314	△ 1,620
72	支払負担金	505,500	505,500	0
73	委託費	1,801,069	1,573,859	227,210

(単位:円)

	科目	当年度	前年度	増減
74	支払手数料	20,760	19,089	1,671
75	雑費	0	62,000	△ 62,000
76	経常費用計	1,104,197,009	1,094,954,204	9,242,805
77	評価損益等調整前当期経常増減額	5,601,831	2,559,604	3,042,227
78	基本財産評価損益等	0	0	0
79	特定資産評価損益等	0	0	0
80	投資有価証券評価損益等	0	0	0
81	評価損益等計	0	0	0
82	当期経常増減額	5,601,831	2,559,604	3,042,227
83	2. 経常外増減の部			
84	(1) 経常外収益			
85	経常外収益計	0	0	0
86	(2) 経常外費用			
87	固定資産除却損	0	1	△ 1
88	什器備品除却損	0	1	△ 1
89	経常外費用計	0	1	△ 1
90	当期経常外増減額	0	△ 1	1
91	当期一般正味財産増減額	5,601,831	2,559,603	3,042,228
92	一般正味財産期首残高	80,577,197	78,017,594	2,559,603
93	一般正味財産期末残高	86,179,028	80,577,197	5,601,831
94	Ⅱ 指定正味財産増減の部			
95	(1) 収益			
96	収益計	0	0	0
97	(2) 費用			
98	費用計	0	0	0
99	当期指定正味財産増減額	0	0	0
100	指定正味財産期首残高	0	0	0
101	指定正味財産期末残高	0	0	0
102	Ⅲ 正味財産期末残高	86,179,028	80,577,197	5,601,831

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	内部取引等消去	合 計
	シルバー人材センター事業	小計			
1 I 一般正味財産増減の部					
2 1. 経常増減の部					
3 (1) 経常収益					
4 受託事業収益	1,001,892,938	1,001,892,938	7,885,946		1,009,778,884
5 受取配分金	875,954,145	875,954,145	0		875,954,145
6 受取材料費等	42,556,842	42,556,842	0		42,556,842
7 受取事務費	83,381,951	83,381,951	7,885,946		91,267,897
8 受託事業収益 (施設の管理)	7,149,457	7,149,457	0		7,149,457
9 受託事業収益 (施設の管理)	7,149,457	7,149,457	0		7,149,457
10 労働者派遣事業等受託収益	758,917	758,917	0		758,917
11 労働者派遣事業等受託収益	758,917	758,917	0		758,917
12 有料職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
13 有料職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
14 管理受託事業収益	787,853	787,853	0		787,853
15 あじさい大学受託収益	787,853	787,853	0		787,853
16 受取会費	2,250,750	2,250,750	2,250,750		4,501,500
17 正会員受取会費	2,250,750	2,250,750	2,250,750		4,501,500
18 受取補助金等	81,154,164	81,154,164	5,516,567		86,670,731
19 受取連合交付金	26,658,000	26,658,000	0		26,658,000
20 受取市補助金	54,496,164	54,496,164	5,516,567		60,012,731
21 特定資産運用益	1,593	1,593	0		1,593

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		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			
22 特定資産受取利息	1,593	1,593	0		1,593
23 雑収益	149,905	149,905	0		149,905
24 受取利息	595	595	0		595
25 雑収益	149,310	149,310	0		149,310
26 経常収益計	1,094,145,577	1,094,145,577	15,653,263		1,109,798,840
27 (2) 経常費用					
28 事業費	1,089,861,077	1,089,861,077	0		1,089,861,077
29 支払配分金	875,954,145	875,954,145	0		875,954,145
30 支払材料費等	42,556,842	42,556,842	0		42,556,842
31 給料手当	49,591,598	49,591,598	0		49,591,598
32 臨時雇賃金	46,401,208	46,401,208	0		46,401,208
33 法定福利費	13,225,170	13,225,170	0		13,225,170
34 退職給付費用	4,405,631	4,405,631	0		4,405,631
35 福利厚生費	1,165,179	1,165,179	0		1,165,179
36 会議費	64,136	64,136	0		64,136
37 旅費交通費	564,147	564,147	0		564,147
38 通信運搬費	4,908,205	4,908,205	0		4,908,205
39 減価償却費	5,808,152	5,808,152	0		5,808,152
40 什器備品費	125,961	125,961	0		125,961
41 消耗品費	2,015,618	2,015,618	0		2,015,618
42 修繕費	704,891	704,891	0		704,891
43 印刷製本費	2,181,650	2,181,650	0		2,181,650
44 光熱水料費	2,759,208	2,759,208	0		2,759,208
45 賃借料	3,255,020	3,255,020	0		3,255,020

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		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			
46 保険料	6,108,550	6,108,550	0		6,108,550
47 諸謝金	620,000	620,000	0		620,000
48 租税公課	6,975,052	6,975,052	0		6,975,052
49 支払負担金	1,375	1,375	0		1,375
50 組織活動助成費	3,473,213	3,473,213	0		3,473,213
51 委託費	16,538,197	16,538,197	0		16,538,197
52 教材費	3,544	3,544	0		3,544
53 支払手数料	220,440	220,440	0		220,440
54 雑費	233,945	233,945	0		233,945
55 管理費	0	0	14,335,932		14,335,932
56 役員報酬	0	0	912,000		912,000
57 給料手当	0	0	4,644,000		4,644,000
58 法定福利費	0	0	730,411		730,411
59 退職給付費用	0	0	123,120		123,120
60 福利厚生費	0	0	19,036		19,036
61 会議費	0	0	2,350		2,350
62 役員等旅費交通費	0	0	892,048		892,048
63 旅費交通費	0	0	0		0
64 通信運搬費	0	0	764,237		764,237
65 減価償却費	0	0	1,161,600		1,161,600
66 消耗品費	0	0	884,954		884,954
67 印刷製本費	0	0	792,352		792,352
68 光熱水料費	0	0	95,583		95,583
69 賃借料	0	0	725,212		725,212

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		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			
70 保険料	0	0	259,006		259,006
71 租税公課	0	0	2,694		2,694
72 支払負担金	0	0	505,500		505,500
73 委託費	0	0	1,801,069		1,801,069
74 支払手数料	0	0	20,760		20,760
75 雑費	0	0	0		0
76 経常費用計	1,089,861,077	1,089,861,077	14,335,932		1,104,197,009
77 評価損益等調整前当期経常増減額	4,284,500	4,284,500	1,317,331		5,601,831
78 基本財産評価損益等	0	0	0		0
79 特定資産評価損益等	0	0	0		0
80 投資有価証券評価損益等	0	0	0		0
81 評価損益等計	0	0	0		0
82 当期経常増減額	4,284,500	4,284,500	1,317,331		5,601,831
83 2. 経常外増減の部					
84 (1) 経常外収益					
85 経常外収益計	0	0	0		0
86 (2) 経常外費用					
87 固定資産除却損	0	0	0		0
88 什器備品除却損	0	0	0		0
89 経常外費用計	0	0	0		0
90 当期経常外増減額	0	0	0		0
91 他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,284,500	4,284,500	1,317,331		5,601,831
92 他会計振替額	0	0	0		0
93 当期一般正味財産増減額	4,284,500	4,284,500	1,317,331		5,601,831

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		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			
94 一般正味財産期首残高		75,199,940	5,377,257		80,577,197
95 一般正味財産期末残高		79,484,440	6,694,588		86,179,028
96 II 指定正味財産増減の部					
97 (1) 収益					
98 収益計	0	0	0		0
99 (2) 費用					
100 費用計	0	0	0		0
101 当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
102 指定正味財産期首残高		0	0		0
103 指定正味財産期末残高		0	0		0
104 III 正味財産期末残高		79,484,440	6,694,588		86,179,028

3. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
有価証券及び投資有価証券は、移動平均法による原価基準を採用する。
- (2) 固定資産の減価償却について
減価償却資産は、定額法による減価償却を実施する。
また、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は、リース期間を耐用年数として、残存価格をゼロとしてリース期間定額法により処理する。
ただし、一リース取引につき300万円未満の取引については、賃借料として処理するものとする。
- (3) 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及び公益財団法人神奈川県福利協会退職金共済給付額(ただし、加入者負担金を除く。)を控除した金額を計上する。
- (4) 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。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

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	30,121,645	982,991	0	31,104,636
財政運営資金積立資産	30,078,687	3	0	30,078,690
減価償却引当資産	7,580,370	1,158,710	0	8,739,080
合計	67,780,702	2,141,704	0	69,922,406

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。

科目	当期期末残高	(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	31,104,636	(0)	(0)	(31,104,636)
財政運営資金積立資産	30,078,690	(0)	(30,078,690)	(0)
減価償却引当資産	8,739,080	(0)	(8,739,080)	(0)
合計	69,922,406	0	38,817,770	31,104,636

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	16,135,456	8,739,080	7,396,376
什器備品	3,582,200	3,582,194	6
リース資産	29,040,000	11,616,000	17,424,000
合計	48,757,656	23,937,274	24,820,382

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	75,954,717	0	75,954,717
合計	75,954,717	0	75,954,717

6. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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
補助金					
連合交付金	国	0	26,658,000	26,658,000	0
市補助金	市	0	60,012,731	60,012,731	0
合計		0	86,670,731	86,670,731	0

4. 附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

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	
退職給付引当金	30,121,645	982,991	0	0	31,104,636

5. 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	手許現金	運転資金として	100,105
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店	運転資金として	17,153,640
普通預金	横浜銀行相模大野支店	運転資金として	5,155,505
普通預金	横浜銀行橋本支店	運転資金として	2,666,488
普通預金	相模原市農業協同組合中央支店	運転資金として	997,644
普通預金	ゆうちょ銀行普通口座	運転資金として	2,325,563
普通預金	神奈川つくい農業協同組合 相模湖支店	運転資金として	3,473,789
普通預金	きらぼし銀行千代田出張所	運転資金として	1,205,654
普通預金	神奈川つくい農業協同組合 相模湖支店	相模湖ふれあいパーク事業用として	912,488
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店(補)	補助金用口座として	10,440,937
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店(預)	職員の社会保険料等預り金口座として	326,133
未収金		事業収入未収金分等1,426件	75,954,717
前払金		第11回定時総会会場基本使用料等15件	1,443,050
流動資産合計			122,155,713
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 きらぼし銀行千代田出張所	職員退職金支払いの財源積立	9,699,453
	定期預金 みずほ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	7,658,115
	普通預金 みずほ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	117,243
	定期預金 スルガ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	4,121,343
	定期預金 相模原市農業協同組合中央支店	職員退職金支払いの財源積立	9,508,482
財政運営資金積立資産	普通預金 山梨信用金庫相模原中央支店	財政運営の変化に備えて積立てた引当資産	30,078,690
減価償却引当資産	定期預金 山梨信用金庫相模原中央支店	南事務所建物減価償却分積立	8,739,080
その他 固定資産	建物 306㎡ 相模原市南区相模大野8-9-6	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	7,396,376
	什器備品 耐火金庫等固定資産	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 (共有財産)	6
	リース資産 事務局及び各事務所、連絡所パソコン等	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 管理目的として使用する財産	13,939,200 3,484,800
固定資産合計			94,742,788
資産合計			216,898,501
(流動負債)			
未払金	支払配分金等に対する未払額	3月分配分金支払等114件	81,778,101
前受金		発注者からの前受金3件	19,547
預り金		相模湖ふれあいパーク預り金等4件	393,189
流動負債合計			82,190,837
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えた引当金	31,104,636
リース債務	事務局及び各事務所、連絡所パソコン等	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している機器の債務	17,424,000
固定負債合計			48,528,636
負債合計			130,719,473
正味財産			86,179,028

公益目的保有財産の明細

(単位:円)

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
建 物			306㎡ 相模原市南区相模大野8-9-6 7,396,376	シルバー人材センター事業に使用
什器備品			耐火金庫 1	
			耐火ファイリングキャビネット 1	
			中央事務所防犯カメラ 1	
			中央事務所空調機 1	
			中央事務所空調機 1	
リース資産			事務局及び各事務所、連絡 所パソコン等リース機器 13,939,200	
合 計			21,335,582	