

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	253,804,255	264,878,319	△ 11,074,064
受取配分金	206,236,929	219,916,490	△ 13,679,561
受取材料費等	23,175,898	22,933,485	242,413
受取事務費	24,176,505	21,849,985	2,326,520
シルバーカフェ事業収益	214,923	178,359	36,564
労働者派遣事業等受託収益	1,004,110	698,266	305,844
労働者派遣事業等受託収益	1,004,110	698,266	305,844
受取会費	1,354,800	1,320,000	34,800
正会員受取会費	1,314,000	1,281,600	32,400
特別会員受取会費	10,800	8,400	2,400
賛助会員受取会費	30,000	30,000	0
受取補助金等	30,260,800	30,260,800	0
受取連合交付金	15,130,000	15,130,000	0
受取（市）補助金	15,130,800	15,130,800	0
雑収益	311,739	453,512	△ 141,773
受取利息	548	2,423	△ 1,875
雑収益	311,191	451,089	△ 139,898
経常収益計	286,735,704	297,610,897	△ 10,875,193
(2) 経常費用			
事業費	283,153,982	295,729,047	△ 12,575,065
支払配分金	206,236,929	219,916,490	△ 13,679,561
支払材料費等	20,400,188	19,736,313	663,875
職員基本給	20,895,388	19,829,392	1,065,996
職員特別手当	6,076,141	5,702,973	373,168
職員諸手当	2,036,420	2,300,707	△ 264,287
法定福利費	5,122,435	4,919,267	203,168
退職給付費用	1,221,444	1,210,440	11,004
福利厚生費	89,104	83,963	5,141
会議費	41,504	33,502	8,002
旅費交通費	248,000	222,000	26,000
通信運搬費	1,270,740	1,224,298	46,442
減価償却費	639,054	427,492	211,562
什器備品費	768,660	1,426,002	△ 657,342
消耗品費	3,473,835	2,611,053	862,782
修繕費	3,980,813	6,208,683	△ 2,227,870
印刷製本費	1,162,584	632,123	530,461
光熱水料費	892,503	527,990	364,513
賃借料	3,535,212	3,071,975	463,237
保険料	2,113,057	2,250,201	△ 137,144
諸謝金	87,000	64,000	23,000
租税公課	1,173,767	800,902	372,865
組織活動助成費	129,000	211,000	△ 82,000
委託費	1,287,521	1,903,699	△ 616,178
教材費	35,000	22,759	12,241
手数料	181,996	211,516	△ 29,520
雑費	55,687	180,307	△ 124,620
管理費	4,830,244	4,600,901	229,343
職員基本給	1,891,297	1,794,810	96,487
職員特別手当	549,967	516,191	33,776
職員諸手当	184,323	208,250	△ 23,927

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
法定福利費	463,644	445,254	18,390
退職給付費用	110,556	109,560	996
福利厚生費	8,064	7,600	464
会議費	9,338	14,372	△ 5,034
旅費交通費	156,000	176,000	△ 20,000
通信運搬費	51,451	50,276	1,175
減価償却費	22,865	3,716	19,149
消耗品費	217,771	243,687	△ 25,916
修繕費	144,769	168,911	△ 24,142
印刷製本費	184,800	184,800	0
光熱水料費	21,352	9,168	12,184
賃借料	192,631	115,029	77,602
保険料	47,873	56,979	△ 9,106
租税公課	37,733	20,698	17,035
支払負担金	261,476	261,990	△ 514
委託費	217,290	129,849	87,441
手数料	11,724	20,461	△ 8,737
雑費	45,320	63,300	△ 17,980
経常費用計	287,984,226	300,329,948	△ 12,345,722
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,248,522	△ 2,719,051	1,470,529
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	△ 1,248,522	△ 2,719,051	1,470,529
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	3	△ 3
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	3	△ 3
当期経常外増減額	0	△ 3	3
当期一般正味財産増減額	△ 1,248,522	△ 2,719,054	1,470,532
一般正味財産期首残高	37,198,332	39,917,386	△ 2,719,054
一般正味財産期末残高	35,949,810	37,198,332	△ 1,248,522
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	35,949,810	37,198,332	△ 1,248,522

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	公益事業会計	収益事業会計	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	248,868,255	0	4,936,000	253,804,255
受取配分金	206,236,929	0	0	206,236,929
受取材料費等	23,175,898	0	0	23,175,898
受取事務費	19,240,505	0	4,936,000	24,176,505
シルバーカフェ事業収益	214,923	0	0	214,923
労働者派遣事業等受託収益	1,004,110	0	0	1,004,110
労働者派遣事業等受託収益	1,004,110	0	0	1,004,110
受取会費	692,400	129,000	533,400	1,354,800
正会員受取会費	657,000	123,600	533,400	1,314,000
特別会員受取会費	5,400	5,400	0	10,800
賛助会員受取会費	30,000	0	0	30,000
受取補助金等	30,260,800	0	0	30,260,800
受取連合交付金	15,130,000	0	0	15,130,000
受取(市)補助金	15,130,800	0	0	15,130,800
雑収益	311,739	0	0	311,739
受取利息	548	0	0	548
雑収益	311,191	0	0	311,191
経常収益計	281,137,304	129,000	5,469,400	286,735,704
(2) 経常費用				
事業費	282,924,982	229,000	0	283,153,982
支払配分金	206,236,929	0	0	206,236,929
支払材料費等	20,400,188	0	0	20,400,188
職員基本給	20,895,388	0	0	20,895,388
職員特別手当	6,076,141	0	0	6,076,141
職員諸手当	2,036,420	0	0	2,036,420
法定福利費	5,122,435	0	0	5,122,435
退職給付費用	1,221,444	0	0	1,221,444
福利厚生費	89,104	0	0	89,104
会議費	41,504	0	0	41,504
旅費交通費	248,000	0	0	248,000
通信運搬費	1,270,740	0	0	1,270,740
減価償却費	639,054	0	0	639,054
什器備品費	768,660	0	0	768,660
消耗品費	3,373,835	100,000	0	3,473,835
修繕費	3,980,813	0	0	3,980,813
印刷製本費	1,162,584	0	0	1,162,584
光熱水料費	892,503	0	0	892,503
賃借料	3,535,212	0	0	3,535,212
保険料	2,113,057	0	0	2,113,057
諸謝金	87,000	0	0	87,000
租税公課	1,173,767	0	0	1,173,767
組織活動助成費	0	129,000	0	129,000
委託費	1,287,521	0	0	1,287,521
教材費	35,000	0	0	35,000
手数料	181,996	0	0	181,996
雑費	55,687	0	0	55,687

管理費	0	0	4,830,244	4,830,244
職員基本給	0	0	1,891,297	1,891,297
職員特別手当	0	0	549,967	549,967
職員諸手当	0	0	184,323	184,323
法定福利費	0	0	463,644	463,644
退職給付費用	0	0	110,556	110,556
福利厚生費	0	0	8,064	8,064
会議費	0	0	9,338	9,338
旅費交通費	0	0	156,000	156,000
通信運搬費	0	0	51,451	51,451
減価償却費	0	0	22,865	22,865
消耗品費	0	0	217,771	217,771
修繕費	0	0	144,769	144,769
印刷製本費	0	0	184,800	184,800
光熱水料費	0	0	21,352	21,352
賃借料	0	0	192,631	192,631
保険料	0	0	47,873	47,873
租税公課	0	0	37,733	37,733
支払負担金	0	0	261,476	261,476
委託費	0	0	217,290	217,290
手数料	0	0	11,724	11,724
雑費	0	0	45,320	45,320
経常費用計	282,924,982	229,000	4,830,244	287,984,226
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,787,678	△ 100,000	639,156	△ 1,248,522
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,787,678	△ 100,000	639,156	△ 1,248,522
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,787,678	△ 100,000	639,156	△ 1,248,522
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,787,678	△ 100,000	639,156	△ 1,248,522
一般正味財産期首残高	34,352,621	100,000	2,745,711	37,198,332
一般正味財産期末残高	32,564,943	0	3,384,867	35,949,810
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	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	32,564,943	0	3,384,867	35,949,810

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	57,827	101,234	△ 43,407
郵便振替口座	13,200	0	13,200
普通預金	13,072,034	10,977,803	2,094,231
郵便貯金	5,069	141,300	△ 136,231
未収金	17,876,833	18,456,605	△ 579,772
仮払金	45,980	0	45,980
前払金	29,000	29,000	0
流動資産合計	31,099,943	29,705,942	1,394,001
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	9,244,009	8,583,009	661,000
財政運営資金積立資産	13,554,480	13,554,480	0
30周年記念行事積立資産	0	1,100,000	△ 1,100,000
法人設立記念事業積立資産	0	1,800,000	△ 1,800,000
特定資産合計	22,798,489	25,037,489	△ 2,239,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1,672,030	2,298,034	△ 626,004
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
*	1,672,030	2,298,034	△ 626,004
什器備品	126,935	162,850	△ 35,915
什器備品減価償却累計額	0	0	0
*	126,935	162,850	△ 35,915
電話加入権	380,968	380,968	0
預託金	93,140	93,140	0
その他固定資産合計	2,273,073	2,934,992	△ 661,919
固定資産合計	25,071,562	27,972,481	△ 2,900,919
資産合計	56,171,505	57,678,423	△ 1,506,918
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,637,820	18,954,130	△ 316,310
前受金	1,228,800	1,182,000	46,800
預り金	355,075	343,961	11,114
流動負債合計	20,221,695	20,480,091	△ 258,396
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,221,695	20,480,091	△ 258,396
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	35,949,810	37,198,332	△ 1,248,522
(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)
正味財産合計	35,949,810	37,198,332	△ 1,248,522
負債及び正味財産合計	56,171,505	57,678,423	△ 1,506,918

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

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。

(2) 引当金の計上方法

減価償却引当金は、当年度の減価償却額に相当する額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

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。 (単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	8,583,009	661,000	0	9,244,009
財政運営資金積立資産	13,554,480	3,500,000	3,500,000	13,554,480
30周年記念事業積立資産	1,100,000	0	1,100,000	0
法人設立記念事業積立資産	1,800,000	0	1,800,000	0
合 計	25,037,489	4,161,000	6,400,000	22,798,489

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	9,244,009	0	9,244,009	0
財政運営資金積立資産	13,554,480	0	13,554,480	0
30周年記念事業積立資産	0	0	0	0
法人設立記念事業積立資産	0	0	0	0
合 計	22,798,489	0	22,798,489	0

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。

(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	17,251,518	15,579,488	1,672,030
什器備品	1,159,628	1,032,693	126,935
合 計	18,411,146	16,612,181	1,798,965

5.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 シルバー人材センター 事業費連合交付金	国	0	15,130,000	15,130,000	0	-
シルバー人材センター 運営事業補助金	市	0	15,130,800	15,130,800	0	-
合 計		0	30,260,800	30,260,800	0	

付 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、付属明細書への記載を省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、付属明細書への記載を省略する。

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					
流動資産	現金	手元保管	運転資金として	57,827	
	預金	普通預金 群馬銀行 渋川支店	運転資金として	13,056,266	
		北群渋川農協中央支店	運転資金として	12,382	
		赤城橘農協しきしま支所	運転資金として	3,386	
		ゆうちょ銀行渋川郵便局	運転資金として	5,069	
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	13,200	
	未収金	発注者との契約代金	事業収入未収金281件	17,591,841	
		渋川市高齢者安心課	シルバーカフェ受託事業費	214,923	
		群馬県シルバー連合	派遣事業手数料収入	70,069	
	仮払金	(株)日新	請求金額間違い入金	45,980	
前払金	(株)全福サービス	法人会計のR4年度役員賠償責任保険料として	29,000		
流動資産合計			31,099,943		
固定資産					
固定資産 特定資産	減価償却引当資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	減価償却引当資産として管理している	9,244,009	
	財政運営資金 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	運転資金として	13,554,480	
	30周年記念事業 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	30周年記念事業積立資産として管理している	0	
	法人設立記念事業 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	法人設立記念事業積立資産として管理している	0	
	その他の 固定資産	車両運搬具	軽トラック他20台	公益目的事業と管理運営の用に供している	1,672,030
		什器備品	エアコン、耐火金庫他	公益目的事業と管理運営の用に供している	126,935
		電話加入権	電話回線	公益目的事業と管理運営の用に供している	380,968
		預託金	軽トラック他20台	公益目的事業と管理運営の用に供している	93,140
固定資産合計			25,071,562		
資産合計			56,171,505		
流動負債					
流動負債	未払金	会員配分金、立替材料費	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額他	15,497,479	
		諸経費等	諸経費の未払い分	3,140,341	
	前受金	R4年度会員前受会費	シルバー正会員年会費の前受金	1,219,200	
		R4年度会員前受会費	シルバーゴールド会員年会費の前受金	9,600	
	預り金	職員社会保険料他	個人負担の社会保険料等の預り金他	355,075	

流動負債合計	20,221,695
固定負債	0
固定負債合計	0
負債合計	20,221,695
正味財産	35,949,810