

## 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	0	0	0
普通預金	23,970,916	27,836,514	△ 3,865,598
未収金	5,713,864	5,732,805	△ 18,941
立替金	0	0	0
前払金	105,000	94,500	10,500
流動資産合計	29,789,780	33,663,819	△ 3,874,039
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,650,354	3,650,354	0
減価償却引当資産	11,366,162	11,340,162	26,000
財政運営資金積立資産	10,000,878	10,000,878	0
特定資産合計	25,017,394	24,991,394	26,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	91,002	117,002	△ 26,000
電話加入権	218,400	218,400	0
預託金	9,650	9,650	0
その他固定資産合計	319,056	345,056	△ 26,000
固定資産合計	25,336,450	25,336,450	0
資産合計	55,126,230	59,000,269	△ 3,874,039
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,458,104	6,189,830	△ 1,731,726
前受金	0	0	0
預り金	453,996	477,501	△ 23,505
流動負債合計	4,912,100	6,667,331	△ 1,755,231
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,650,354	3,650,354	0
固定負債合計	3,650,354	3,650,354	0
負債合計	8,562,454	10,317,685	△ 1,755,231
<b>III 正味財産の部</b>			
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	46,563,776	48,682,584	△ 2,118,808
(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	46,563,776	48,682,584	△ 2,118,808
負債及び正味財産合計	55,126,230	59,000,269	△ 3,874,039

## 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	94,795,101	102,392,788	△ 7,597,687
受取配分金	69,289,775	76,232,790	△ 6,943,015
受取材料費等	18,573,399	17,339,878	1,233,521
受取事務費	6,931,927	8,820,120	△ 1,888,193
労働者派遣事業等受託収益	11,076,428	9,121,581	1,954,847
労働者派遣事業等受託収益	11,076,428	9,121,581	1,954,847
職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
ワークプラザ運営事業収益	342,700	273,334	69,366
講習会材料費収益	342,700	273,334	69,366
受取会費	886,125	886,625	△ 500
正会員受取会費	771,125	766,625	4,500
賛助会員受取会費	115,000	120,000	△ 5,000
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0
特定資産運用益	0	2,116	△ 2,116
特定資産受取利息	0	2,116	△ 2,116
雑収益	25,056	1,130	23,926
受取利息	620	230	390
雑収益	24,436	900	23,536
経常収益計	133,125,410	138,677,574	△ 5,552,164
(2) 経常費用			
事業費	131,246,250	131,267,096	△ 20,846
支払配分金	69,289,775	76,232,790	△ 6,943,015
支払材料費等	9,141,057	8,482,865	658,192
給料手当	21,461,450	19,458,802	2,002,648
法定福利費	3,615,216	3,532,780	82,436
退職給付費用	852,072	647,247	204,825
福利厚生費	290,453	48,065	242,388
会議費	0	5,040	△ 5,040
旅費交通費	960	3,160	△ 2,200
通信運搬費	1,538,180	1,284,197	253,983
減価償却費	26,000	13,000	13,000
什器備品費	709,275	504,849	204,426
消耗品費	1,765,013	1,586,726	178,287
修繕費	1,161,426	1,406,580	△ 245,154
印刷製本費	576,752	429,902	146,850
光熱水料費	572,067	510,220	61,847
賃借料	1,967,148	1,902,459	64,689
保険料	2,603,590	2,595,470	8,120
諸謝金	7,089,699	6,451,364	638,335
租税公課	1,601,000	1,961,000	△ 360,000
組織活動助成費	214,000	270,400	△ 56,400
委託費	5,990,941	3,279,641	2,711,300
教材費	517,164	330,651	186,513

## 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
支払手数料	148,280	133,540	14,740
雑費	114,732	196,348	△ 81,616
管理費	3,997,968	3,537,343	460,625
役員報酬	670,600	270,600	400,000
給料手当	1,129,547	1,024,141	105,406
臨時雇賃金	5,712	11,006	△ 5,294
法定福利費	183,433	169,326	14,107
退職給付費用	44,598	32,613	11,985
福利厚生費	2,393	11,950	△ 9,557
会議費	0	0	0
通信運搬費	342,764	247,822	94,942
什器備品費	23,650	0	23,650
消耗品費	142,230	214,221	△ 71,991
修繕費	6,600	0	6,600
印刷製本費	183,755	224,400	△ 40,645
光熱水料費	245,170	218,660	26,510
賃借料	90,024	87,604	2,420
保険料	153,980	158,760	△ 4,780
諸謝金	2,200	0	2,200
租税公課	1,650	0	1,650
支払負担金	218,000	324,138	△ 106,138
委託費	383,331	391,656	△ 8,325
支払手数料	147,620	133,210	14,410
雑費	20,711	17,236	3,475
経常費用計	135,244,218	134,804,439	439,779
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,118,808	3,873,135	△ 5,991,943
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	△ 2,118,808	3,873,135	△ 5,991,943
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,118,808	3,873,135	△ 5,991,943
一般正味財産期首残高	48,682,584	44,809,449	3,873,135
一般正味財産期末残高	46,563,776	48,682,584	△ 2,118,808
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	46,563,776	48,682,584	△ 2,118,808

# 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		その他 会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	高齢者社会参加促進事業	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	93,430,228	93,430,228	0	1,364,873		94,795,101
受取配分金	69,289,775	69,289,775	0	0		69,289,775
受取材料費等	18,573,399	18,573,399	0	0		18,573,399
受取事務費	5,567,054	5,567,054	0	1,364,873		6,931,927
労働者派遣事業等受託収益	8,886,995	8,886,995	0	2,189,433		11,076,428
労働者派遣事業等受託収益	8,886,995	8,886,995	0	2,189,433		11,076,428
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0		0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0		0
ワークプラザ運営事業収益	342,700	342,700	0	0		342,700
講習会材料費収益	342,700	342,700	0	0		342,700
受取会費	443,065	443,065	0	443,060		886,125
正会員受取会費	385,565	385,565	0	385,560		771,125
賛助会員受取会費	57,500	57,500	0	57,500		115,000
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0	0		26,000,000
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0	0		13,000,000
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0	0		13,000,000
特定資産運用益	212	212	0	212		424
特定資産受取利息	212	212	0	212		424
雑収益	24,242	24,242	0	390		24,632
受取利息	106	106	0	90		196
雑収益	24,136	24,136	0	300		24,436
経常収益計	129,127,442	129,127,442	0	3,997,968		133,125,410
(2) 経常費用						
事業費	131,246,250	131,246,250	0	0		131,246,250
支払配分金	69,289,775	69,289,775	0	0		69,289,775
支払材料費等	9,141,057	9,141,057	0	0		9,141,057
給料手当	21,461,450	21,461,450	0	0		21,461,450
法定福利費	3,615,216	3,615,216	0	0		3,615,216
退職給付費用	852,072	852,072	0	0		852,072
福利厚生費	290,453	290,453	0	0		290,453
会議費	0	0	0	0		0
旅費交通費	960	960	0	0		960
通信運搬費	1,538,180	1,538,180	0	0		1,538,180
減価償却費	26,000	26,000	0	0		26,000
什器備品費	709,275	709,275	0	0		709,275
消耗品費	1,765,013	1,765,013	0	0		1,765,013
修繕費	1,161,426	1,161,426	0	0		1,161,426
印刷製本費	576,752	576,752	0	0		576,752
光熱水料費	572,067	572,067	0	0		572,067
賃借料	1,967,148	1,967,148	0	0		1,967,148
保険料	2,603,590	2,603,590	0	0		2,603,590
諸謝金	7,089,699	7,089,699	0	0		7,089,699
租税公課	1,601,000	1,601,000	0	0		1,601,000
組織活動助成費	214,000	214,000	0	0		214,000
委託費	5,990,941	5,990,941	0	0		5,990,941
教材費	517,164	517,164	0	0		517,164
支払手数料	148,280	148,280	0	0		148,280
雑費	114,732	114,732	0	0		114,732

# 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		その他 会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	高齢者社会参加促進事業	小計				
管理費	0	0	0	3,997,968		3,997,968
役員報酬	0	0	0	670,600		670,600
給料手当	0	0	0	1,129,547		1,129,547
臨時雇賃金	0	0	0	5,712		5,712
法定福利費	0	0	0	183,433		183,433
退職給付費用	0	0	0	44,598		44,598
福利厚生費	0	0	0	2,393		2,393
会議費	0	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	0	342,764		342,764
什器備品費	0	0	0	23,650		23,650
消耗品費	0	0	0	142,230		142,230
修繕費	0	0	0	6,600		6,600
印刷製本費	0	0	0	183,755		183,755
光熱水料費	0	0	0	245,170		245,170
賃借料	0	0	0	90,024		90,024
保険料	0	0	0	153,980		153,980
諸謝金	0	0	0	2,200		2,200
租税公課	0	0	0	1,650		1,650
支払負担金	0	0	0	218,000		218,000
委託費	0	0	0	383,331		383,331
支払手数料	0	0	0	147,620		147,620
雑費	0	0	0	20,711		20,711
経常費用計	131,246,250	131,246,250	0	3,997,968		135,244,218
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,118,808	△ 2,118,808	0	0		△ 2,118,808
基本財産評価損益等	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 2,118,808	△ 2,118,808	0	0		△ 2,118,808
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	△ 2,118,808	△ 2,118,808	0	0		△ 2,118,808
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 2,118,808	△ 2,118,808	0	0		△ 2,118,808
一般正味財産期首残高		44,507,842	0	4,174,742		48,682,584
一般正味財産期末残高		42,389,034	0	4,174,742		46,563,776
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0		0
(2) 費用						
費用計	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	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		42,389,034	0	4,174,742		46,563,776

## 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方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

#### (2) 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共済給付額を控除した金額を計上している。

#### (3) 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. 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。

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	3,650,354	0	0	3,650,354
減価償却引当資産	11,340,162	26,000	0	11,366,162
財政運営資金積立資産	10,000,878	0	0	10,000,878
合 計	24,991,394	26,000	0	25,017,394

### 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。

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)	(うち負債に対する額)
特定資産				
退職給付引当資産	3,650,354	(0)	(0)	(3,650,354)
減価償却引当資産	11,366,162	(0)	(11,366,162)	(0)
財政運営資金積立資産	10,000,878	(0)	(10,000,878)	(0)
合 計	25,017,394	0	21,367,040	3,650,354

### 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輜運搬具	12,780,638	12,780,634	4
什器備品	1,830,000	1,738,998	91,002
合 計	14,610,638	14,519,632	91,006

### 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。

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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	国(連合会)	0	13,000,000	13,000,000	0	—
シルバー人材センター運営補助金	多賀城市	0	13,000,000	13,000,000	0	—
合 計		0	26,000,000	26,000,000	0	

## 附属明細書

1. 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

# 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	金額
<b>1.流動資産</b>			
現金	手元保管	運転資金(小口現金)	0
普通預金	七十七銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	17,511,660
	七十七銀行多賀城支店2	社会保険等引き落とし用口座	179,863
	仙台農業協同組合多賀城支店1	受託事業費納入口座	1,861,470
	仙台農業協同組合多賀城支店2	ワークプラザ関係口座	558,588
	仙台銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	3,247,596
	仙台銀行多賀城支店2	連合交付金専用口座	452,836
	杜の都信用金庫多賀城支店	受託事業費納入口座	158,903
	未収金	受託事業収益	3月受託料を含む未収分
派遣事業収益		連合会派遣手数料未収分	1,642,170
前払金	全福サービス	役員賠償責任保険料	105,000
<b>流動資産合計</b>			<b>29,789,780</b>
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1)特定資産</b>			
退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当金としての積立	3,650,354
	仙台農業協同組合多賀城支店		
減価償却引当資産	定期預金	減価償却引当金としての積立	11,366,162
	仙台農業協同組合多賀城支店		
財政運営積立資産	定期預金	財政運営資産としての積立	10,000,878
	仙台農業協同組合多賀城支店		
<b>(2)その他の固定資産</b>			
車両運搬具	スバルバン	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
	ダイハツキャブオーバー	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
	三菱塵芥車	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
	いすゞ塵芥車	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、法人運営のために使用している	1
	印刷機	公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営のために使用している	1
	プロジェクター	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	91,000
電話加入権		公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営のために使用している	218,400
預託金		公益目的保有財産であり、受託事業で使用している車両の法定リサイクル料	9,650
<b>固定資産合計</b>			<b>25,336,450</b>
<b>資産合計</b>			<b>55,126,230</b>
<b>1.流動負債</b>			
未払金	3月就業会員に対する未払い額	3月分配分金	3,084,457
	業者等に対する未払い額	諸経費等	1,373,647
預り金	職員より預かり	職員社会保険料等預かり金等	453,996
<b>流動負債合計</b>			<b>4,912,100</b>
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	職員2名	職員退職金の支払いに備える引当金	3,650,354
<b>固定負債合計</b>			<b>3,650,354</b>
<b>負債合計</b>			<b>8,562,454</b>
<b>正味財産</b>			<b>46,563,776</b>