

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	178,123	206,600	△ 28,477
預 金	16,371,164	21,579,123	△ 5,207,959
未 収 金	17,807,192	15,725,305	2,081,887
仮 払 金	0	0	0
前 払 金	197,820	184,740	13,080
流動資産合計	34,554,299	37,695,768	△ 3,141,469
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,693,900	3,905,700	△ 211,800
財政運営資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
記念事業積立資産	3,087,000	3,087,000	0
ワークラフ設置設備資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
施設移転積立資産	2,592,000	1,944,000	648,000
特定資産合計	53,372,900	52,936,700	436,200
(2) その他固定資産			
土 地	3,346,140	3,346,140	0
車両運搬具	2,289,875	3,477,500	△ 1,187,625
什器備品	153,019	251,259	△ 98,240
仮設建物	3	3	0
電話加入権	277,200	277,200	0
預 託 金	34,170	34,170	0
その他固定資産合計	6,100,407	7,386,272	△ 1,285,865
固定資産合計	59,473,307	60,322,972	△ 849,665
資産合計	94,027,606	98,018,740	△ 3,991,134
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	24,849,405	30,526,492	△ 5,677,087
前 受 金	707,400	745,200	△ 37,800
預 り 金	223,307	186,460	36,847
仮 受 金	14,431	159,659	△ 145,228
流動負債合計	25,794,543	31,617,811	△ 5,823,268
2 固定負債			
退職給付引当金	3,693,900	3,905,700	△ 211,800
固定負債合計	3,693,900	3,905,700	△ 211,800
負債合計	29,488,443	35,523,511	△ 6,035,068
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	64,539,163	62,495,229	2,043,934
(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)	(53,372,900)	(52,936,700)	(436,200)
正味財産合計	64,539,163	62,495,229	2,043,934
負債及び正味財産合計	94,027,606	98,018,740	△ 3,991,134

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	225,755,655	218,450,835	7,304,820
受取配分金	203,572,284	195,396,671	8,175,613
受取材料費等	3,076,564	3,648,784	△ 572,220
受取事務費	19,106,807	19,405,380	△ 298,573
高齢者活躍人材確保育成事業収益	40,000	70,000	△ 30,000
高齢者活躍人材確保育成事業収益	40,000	70,000	△ 30,000
労働者派遣事業等受託収益	6,939,461	6,327,973	611,488
労働者派遣事業等受託収益	6,939,461	6,327,973	611,488
受取会費	1,859,300	1,874,825	△ 15,525
正会員受取会費	1,059,300	1,074,825	△ 15,525
賛助会員受取会費	800,000	800,000	0
受取補助金等	33,078,000	33,078,000	0
受取連合交付金	16,539,000	16,539,000	0
受取市補助金	16,539,000	16,539,000	0
受取委託料	70,101,742	71,885,365	△ 1,783,623
受取委託料	70,101,742	71,885,365	△ 1,783,623
受取利用料	3,816,805	3,185,170	631,635
受取利用料	3,816,805	3,185,170	631,635
雑収益	415,484	1,148,588	△ 733,104
受取利息	1,441	3,215	△ 1,774
雑収益	414,043	1,145,373	△ 731,330
経常収益計	342,006,447	336,020,756	5,985,691
(2) 経常費用			
事業費	334,905,409	330,565,495	4,339,914
支払配分金	203,572,284	195,396,671	8,175,613
支払材料費等	3,076,564	3,648,784	△ 572,220
給料手当	46,102,261	47,014,583	△ 912,322
臨時雇賃金	5,950,308	5,860,386	89,922
法定福利費	7,482,674	8,139,451	△ 656,777
退職給付費用	2,855,588	2,195,816	659,772

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
福利厚生費	176,861	180,907	△ 4,046
会議費	20,088	6,654	13,434
旅費交通費	19,220	7,140	12,080
通信運搬費	2,031,886	1,935,359	96,527
減価償却費	1,285,865	1,471,986	△ 186,121
什器備品費	176,950	3,103,214	△ 2,926,264
消耗品費	4,754,133	4,735,794	18,339
修繕費	2,742,028	2,814,045	△ 72,017
印刷製本費	1,825,460	1,722,280	103,180
光熱水料費	11,876,546	11,534,952	341,594
賃借料	2,604,384	2,685,847	△ 81,463
保険料	2,191,120	2,211,430	△ 20,310
諸謝金	10,000	42,500	△ 32,500
租税公課	2,467,500	2,516,200	△ 48,700
組織活動助成費	249,000	280,000	△ 31,000
委託費	28,229,619	28,292,536	△ 62,917
研修費	128,647	148,300	△ 19,653
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	160,889	132,042	28,847
委員等報酬費	42,000	45,000	△ 3,000
燃料費	3,425,356	2,753,218	672,138
報償費	1,365,000	1,515,000	△ 150,000
食糧費	33,083	155,520	△ 122,437
雑費	50,095	19,880	30,215
管理費	5,057,104	5,405,732	△ 348,628
役員報酬	1,089,000	1,095,000	△ 6,000
給料手当	929,996	987,861	△ 57,865
法定福利費	146,039	163,723	△ 17,684
退職給付費用	41,462	35,550	5,912
福利厚生費	2,797	2,953	△ 156
会議費	19,222	77,771	△ 58,549
旅費交通費	0	89,140	△ 89,140
通信運搬費	62,562	82,077	△ 19,515
什器備品費	0	69,520	△ 69,520
消耗品費	274,789	280,523	△ 5,734
修繕費	0	16,500	△ 16,500
印刷製本費	280,800	311,600	△ 30,800

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	48,124	51,711	△ 3,587
賃借料	86,104	93,300	△ 7,196
保険料	174,240	169,740	4,500
租税公課	1,295,800	1,046,400	249,400
支払負担金	289,300	270,500	18,800
委託費	234,894	365,555	△ 130,661
支払手数料	15,950	30,040	△ 14,090
委員等報酬費	36,000	72,000	△ 36,000
雑費	30,025	94,268	△ 64,243
経常費用計	339,962,513	335,971,227	3,991,286
評価損益等調整前当期経常増減額	2,043,934	49,529	1,994,405
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,043,934	49,529	1,994,405
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	2,043,934	49,529	1,994,405
一般正味財産期首残高	62,495,229	62,445,700	49,529
一般正味財産期末残高	64,539,163	62,495,229	2,043,934
II 正味財産期末残高	64,539,163	62,495,229	2,043,934

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
	シルバー人材センター事業		
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	221,637,852	4,117,803	225,755,655
受取配分金	203,572,284	0	203,572,284
受取材料費等	3,076,564	0	3,076,564
受取事務費	14,989,004	4,117,803	19,106,807
高齢者活躍人材確保育成事業収益	40,000	0	40,000
高齢者活躍人材確保育成事業収益	40,000	0	40,000
労働者派遣事業収益	6,939,461	0	6,939,461
労働者派遣事業収益	6,939,461	0	6,939,461
受取会費	929,650	929,650	1,859,300
正会員受取会費	529,650	529,650	1,059,300
賛助会員受取会費	400,000	400,000	800,000
受取補助金等	33,078,000	0	33,078,000
受取連合交付金	16,539,000	0	16,539,000
受取市補助金	16,539,000	0	16,539,000
受取委託料	70,101,742	0	70,101,742
受取委託料	70,101,742	0	70,101,742
受取利用料	3,816,805	0	3,816,805
受取利用料	3,816,805	0	3,816,805
雑収益	405,833	9,651	415,484
受取利息	0	1,441	1,441
雑収益	405,833	8,210	414,043
経常収益計	336,949,343	5,057,104	342,006,447
(2) 経常費用			
事業費	334,905,409		334,905,409
支払配分金	203,572,284		203,572,284
支払材料費等	3,076,564		3,076,564
給料手当	46,102,261		46,102,261
臨時雇賃金	5,950,308		5,950,308
法定福利費	7,482,674		7,482,674
退職給付費用	2,855,588		2,855,588
福利厚生費	176,861		176,861
会議費	20,088		20,088
旅費交通費	19,220		19,220
通信運搬費	2,031,886		2,031,886
減価償却費	1,285,865		1,285,865
什器備品費	176,950		176,950
消耗品費	4,754,133		4,754,133
修繕費	2,742,028		2,742,028
印刷製本費	1,825,460		1,825,460
光熱水料費	11,876,546		11,876,546
賃借料	2,604,384		2,604,384
保険料	2,191,120		2,191,120

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		
諸謝金	10,000		10,000
租税公課	2,467,500		2,467,500
組織活動助成費	249,000		249,000
委託費	28,229,619		28,229,619
研修費	128,647		128,647
作業適応訓練費	0		0
支払手数料	160,889		160,889
委員等報酬費	42,000		42,000
燃料費	3,425,356		3,425,356
報償費	1,365,000		1,365,000
食糧費	33,083		33,083
雑費	50,095		50,095
管理費		5,057,104	5,057,104
役員報酬		1,089,000	1,089,000
給料手当		929,996	929,996
法定福利費		146,039	146,039
退職給付費用		41,462	41,462
福利厚生費		2,797	2,797
会議費		19,222	19,222
旅費交通費		0	0
通信運搬費		62,562	62,562
什器備品費		0	0
消耗品費		274,789	274,789
修繕費		0	0
印刷製本費		280,800	280,800
光熱水料費		48,124	48,124
賃借料		86,104	86,104
保険料		174,240	174,240
租税公課		1,295,800	1,295,800
支払負担金		289,300	289,300
委託費		234,894	234,894
支払手数料		15,950	15,950
委員等報酬費		36,000	36,000
雑費		30,025	30,025
経常費用計	334,905,409	5,057,104	339,962,513
評価損益調整前当期経常増減額	2,043,934	0	2,043,934
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,043,934	0	2,043,934
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	2,043,934	0	2,043,934
一般正味財産期首残高	62,495,229	0	62,495,229
一般正味財産期末残高	64,539,163	0	64,539,163
II 正味財産期末残高	64,539,163	0	64,539,163

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

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 特定資産及びその他の固定資産の増減及びその残高

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	3,905,700	1,113,700	1,325,500	3,693,900
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
ワークラザ設置設備資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
施設移転積立資産	1,944,000	648,000	0	2,592,000
合 計	52,936,700	1,761,700	1,325,500	53,372,900

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増減及びその残高は、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				
退職給付引当資産	3,693,900	(0)	(0)	(3,693,900)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
記念事業積立資産	3,087,000	(0)	(3,087,000)	(0)
ワークラザ設置設備資金積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(0)
施設移転積立資産	2,592,000	(0)	(2,592,000)	(0)
合 計	53,372,900	(0)	(49,679,000)	(3,693,900)

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
車両運搬具	8,648,408	6,358,533	2,289,875
什器備品	3,082,334	2,929,315	153,019
仮設建物	3,692,770	3,692,767	3
合 計	15,423,512	12,980,615	2,442,897

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	16,539,000	16,539,000	0	—
運営補助金	市	0	16,539,000	16,539,000	0	—
合 計		0	33,078,000	33,078,000	0	

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

(2) 退職給付の債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	△ 25,718,823
②中退共退職金資産額	20,699,423
③退職金引当金 (①+②)	△ 5,019,400

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

退職給付費用 (勤務費用)	1,977,700
---------------	-----------

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、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事業からの給付額を控除した金額を計上している。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	3,905,700	1,113,700	1,325,500	3,693,900
	財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
	ワークプラザ設置設備 資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
	施設移転積立資産	1,944,000	648,000	0	2,592,000
	特定資産計	52,936,700	1,761,700	1,325,500	53,372,900

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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,905,700	1,113,700	1,325,500	0	3,693,900

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	手元保管	運転資金として	178,123
	預金	普通預金苫小牧信用金庫本店		16,371,164
	未収金	苫小牧市総合政策部 他	公益目的事業の受託事業契約金他	17,807,192
	前払金	保険会社	法人管理に供する保険料他	197,820
流動資産合計				34,554,299
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払財源として	3,693,900
	財政運営資金積立資産	定期預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	30,000,000
	記念事業積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	記念事業を実施する際の諸費用として	3,087,000
	ワークプラザ [®] 設置設備資金積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	ワークプラザ設置時の工事及び備品等の資金として	14,000,000
	施設移転積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	事務所移転に要する費用の備えとして	2,592,000
その他固定資産				
	土地	作業用土地	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している	3,346,140
	車両運搬具	貨物自動車他 4台		2,289,875
	什器備品	書庫等 26台		26
		プロジェクター 他 5台		152,993
	仮設建物	物置等 3棟		3
	預託金	自動車リサイクル預託金		34,170
	電話加入権	4本		法人管理に使用している
固定資産合計				59,473,307
資産合計				94,027,606
(流動負債)				
	未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	24,849,405
	前受金	令和4年度正会員会費	公益目的事業と法人管理に供する令和4年度会費	707,400
	預り金	職員社会保険料 他	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	223,307
	仮受金	発注者仮受金	公益目的事業に供する仮受金	14,431
流動負債合計				25,794,543
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払に備えて	3,693,900
固定負債合計				3,693,900
負債合計				29,488,443
正味財産				64,539,163