

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	2,000	2,791	△ 791
預金	12,727,341	12,565,160	162,181
未収金	6,528,856	9,480,787	△ 2,951,931
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	170,000	142,000	28,000
流動資産合計	19,428,197	22,190,738	△ 2,762,541
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,470,673	3,404,242	66,431
財政運営資金積立資産	1,268,000	1,268,000	0
記念事業積立資産	0	0	0
特定費用準備資金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産取得資金	0	0	0
特定資産合計	6,738,673	6,672,242	66,431
(2) その他固定資産			
什器備品	1,092,737	1,780,601	△ 687,864
リース資産	1,710,072	3,158,352	△ 1,448,280
電話加入権	3	216,000	△ 215,997
長期前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	2,802,812	5,154,953	△ 2,352,141
固定資産合計	9,541,485	11,827,195	△ 2,285,710
資産合計	28,969,682	34,017,933	△ 5,048,251
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,171,847	9,370,334	△ 3,198,487
預り金	168,773	212,119	△ 43,346
前受金	58,000	70,000	△ 12,000
仮受金	0	0	0
リース負債(1年以内返済予定)	1,465,776	1,486,296	△ 20,520
流動負債合計	7,864,396	11,138,749	△ 3,274,353
2 固定負債			
退職給付引当金	3,470,673	3,404,242	66,431
リース負債	488,592	1,954,368	△ 1,465,776
固定負債合計	3,959,265	5,358,610	△ 1,399,345
負債合計	11,823,661	16,497,359	△ 4,673,698
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	17,146,021	17,520,574	△ 374,553
正味財産合計	17,146,021	17,520,574	△ 374,553
負債及び正味財産合計	28,969,682	34,017,933	△ 5,048,251

令和3年度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	備 考
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	134,816,320	140,346,316	△ 5,529,996	
受取配分金	97,469,258	100,384,273	△ 2,915,015	
受取材料費等	27,784,419	30,106,598	△ 2,322,179	
受取事務費	9,562,643	9,855,445	△ 292,802	
労働者派遣事業等受託収益	12,794,865	12,296,126	498,739	
労働者派遣事業等受託収益	12,794,865	12,296,126	498,739	派遣事業手数料収入
受取会費	973,000	1,015,000	△ 42,000	
正特会員受取会費	918,000	960,000	△ 42,000	
賛助会員受取会費	55,000	55,000	0	11団体
受取補助金等	28,660,000	28,660,000	0	
受取連合交付金	14,330,000	14,330,000	0	国庫補助金
受取市（区）町村補助金	14,330,000	14,330,000	0	富谷市補助金
受取負担金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	
受取寄付金	50,000	82,482	△ 32,482	
受取寄付金	50,000	82,482	△ 32,482	1個人より
特定資産運用益	91	596	△ 505	
特定資産受取利息	91	596	△ 505	
雑収益	28,584	40,208	△ 11,624	
受取利息	169	170	△ 1	
雑収益	28,415	40,038	△ 11,623	サロン利用料他
経常収益計	177,322,860	182,440,728	△ 5,117,868	
(2) 経常費用				
事業費	169,424,214	175,634,405	△ 6,210,191	
支払配分金	97,469,258	100,384,273	△ 2,915,015	
支払材料費等	27,718,780	27,659,243	59,537	
役員報酬	156,000	315,000	△ 159,000	役員報酬
給料手当	16,843,845	17,641,336	△ 797,491	職員給与・諸手当
臨時雇賃金	5,313,921	3,666,269	1,647,652	臨時職員賃金
法定福利費	3,645,634	3,990,957	△ 345,323	社会保険料

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
退職給付費用	58,459	113,160	△ 54,701	職員退職給付引当金
中退共掛金費用	696,960	918,720	△ 221,760	中退共掛金
福利厚生費	105,657	70,789	34,868	職員健康診断料
研修費	471,628	399,370	72,258	会員訓練費
会議費	87,151	155,157	△ 68,006	会議に要する費用
旅費交通費	374,933	354,201	20,732	職員等旅費
通信運搬費	1,064,239	1,113,696	△ 49,457	郵送代・電話代等
減価償却費	1,794,361	1,933,813	△ 139,452	什器備品減価償却費
什器備品費	102,446	40,700	61,746	備品購入等
消耗品費	658,020	700,029	△ 42,009	事業実施に係る消耗品費
修繕費	68,880	67,000	1,880	備品修繕費等
印刷製本費	1,142,500	424,490	718,010	会報・チラシ等
光熱水料費	653,884	628,437	25,447	施設等光熱費
賃借料	4,014,592	4,276,359	△ 261,767	車両・施設等家賃
保険料	1,510,120	1,538,099	△ 27,979	会員シルバー保険
諸謝金	2,193,272	6,308,259	△ 4,114,987	講習会諸謝金、臨時雇賃金へ 科目変更
租税公課	1,007,728	775,049	232,679	消費税、印紙代
支払負担金	0	0	0	
組織活動助成費	132,048	136,409	△ 4,361	地域班等活動経費
委託費	2,035,222	1,941,030	94,192	業者委託料等
教材費	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
支払手数料	0	0	0	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	104,676	82,560	22,116	各種雑費
管理費	8,057,202	8,383,941	△ 326,739	
役員報酬	1,656,000	1,692,000	△ 36,000	理事会等役員報酬
給料手当	2,296,888	2,636,062	△ 339,174	法人管理に係る職員給与等
臨時雇賃金	1,236,228	0	1,236,228	" 臨時雇賃金
法定福利費	511,311	605,730	△ 94,419	" 職員社会保険料
退職給付費用	7,972	16,910	△ 8,938	" 職員退職給付引当金
中退共掛金費用	95,040	137,280	△ 42,240	" 職員中退共掛金
福利厚生費	20,125	14,499	5,626	" 職員社会保険料
会議費	49,674	46,180	3,494	" 会議費
旅費交通費	29,854	27,376	2,478	法人管理に係る職員旅費交通費
通信運搬費	0	0	0	" 郵送代・電話代等

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
減価償却費	341,783	396,083	△ 54,300	什器備品減価償却費
什器備品費	2,614	0	2,614	備品購入代
消耗品費	52,067	63,618	△ 11,551	事務用消耗品費
修繕費	0	0	0	法人管理に係る備品修繕費
印刷製本費	451,400	224,400	227,000	〃 印刷代
光熱水料費	87,662	104,802	△ 17,140	事務所等光熱費
賃借料	428,584	505,809	△ 77,225	事務所等家賃
保険料	83,070	75,600	7,470	役員賠償責任保険料
諸謝金	0	1,129,834	△ 1,129,834	臨時雇賃金へ科目変更
租税公課	54,222	41,951	12,271	法人管理に係る消費税
支払負担金	201,000	217,336	△ 16,336	全シ協会費等
委託費	244,814	256,572	△ 11,758	各種保守料等
支払利息	121,585	94,854	26,731	国庫補助金借入利息等
支払手数料	71,035	87,150	△ 16,115	振込手数料等
支払委託金等返還	0	0	0	
雑費	14,274	9,895	4,379	各種雑費
經常費用計	177,481,416	184,018,346	△ 6,536,930	
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 158,556	△ 1,577,618	1,419,062	
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	
当期經常増減額	△ 158,556	△ 1,577,618	1,419,062	
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
經常外収益計	0	0	0	
(2) 經常外費用				
固定資産売却（除却）損	215,997	0	215,997	電話加入権減損処理
經常外費用計	215,997	0	215,997	
当期經常外増減額	△ 215,997	0	△ 215,997	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 374,553	△ 1,577,618	1,203,065	
一般正味財産期首残高	17,520,574	19,098,192	△ 1,577,618	
一般正味財産期末残高	17,146,021	17,520,574	△ 374,553	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	17,146,021	17,520,574	△ 374,553	

令和3年度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(実施事業等会計)				法人会計	合計	
	シルバー人材センター事業			共通			小計
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
1 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	125,253,677	2,006,277	127,259,954	0	127,259,954	7,556,366	134,816,320
受取配分金	97,469,258	0	97,469,258	0	97,469,258	0	97,469,258
受取材料費等	27,784,419	0	27,784,419	0	27,784,419	0	27,784,419
受取事務費	0	2,006,277	2,006,277	0	2,006,277	7,556,366	9,562,643
労働者派遣事業等受託収益	0	12,794,865	12,794,865	0	12,794,865	0	12,794,865
労働者派遣事業等受託収益	0	12,794,865	12,794,865	0	12,794,865	0	12,794,865
受取会費	0	0	0	486,500	486,500	486,500	973,000
正会員受取会費	0	0	0	459,000	459,000	459,000	918,000
賛助会員受取会費	0	0	0	27,500	27,500	27,500	55,000
受取補助金等	0	28,660,000	28,660,000	0	28,660,000	0	28,660,000
受取連合交付金	0	14,330,000	14,330,000	0	14,330,000	0	14,330,000
受取都道府県補助金	0	0	0	0	0	0	0
受取市(区)町村補助金	0	14,330,000	14,330,000	0	14,330,000	0	14,330,000
受取連合助成金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	50,000	50,000	0	50,000
受取寄付金	0	0	0	50,000	50,000	0	50,000
特定資産運用益	0	0	0	46	46	45	91
特定資産受取利息	0	0	0	46	46	45	91
雑収益	0	0	0	14,293	14,293	14,291	28,584
受取利息	0	0	0	85	85	84	169
雑収益	0	0	0	14,208	14,208	14,207	28,415
経常収益計	125,253,677	43,461,142	168,714,819	550,839	169,265,658	8,057,202	177,322,860
(2) 経常費用							
事業費	125,188,038	44,236,176	169,424,214	0	169,424,214	0	169,424,214
支払配分金	97,469,258	0	97,469,258	0	97,469,258	0	97,469,258
支払材料費等	27,718,780	0	27,718,780	0	27,718,780	0	27,718,780
役員報酬	0	156,000	156,000	0	156,000	0	156,000
給料手当	0	16,843,845	16,843,845	0	16,843,845	0	16,843,845
臨時雇賃金	0	5,313,921	5,313,921	0	5,313,921	0	5,313,921
法定福利費	0	3,645,634	3,645,634	0	3,645,634	0	3,645,634
退職給付費用	0	58,459	58,459	0	58,459	0	58,459
中退共済金費用	0	696,960	696,960	0	696,960	0	696,960
福利厚生費	0	105,657	105,657	0	105,657	0	105,657
研修費	0	471,628	471,628	0	471,628	0	471,628
会議費	0	87,151	87,151	0	87,151	0	87,151
旅費交通費	0	374,933	374,933	0	374,933	0	374,933
通信運搬費	0	1,064,239	1,064,239	0	1,064,239	0	1,064,239
減価償却費	0	1,794,361	1,794,361	0	1,794,361	0	1,794,361
什器備品費	0	102,446	102,446	0	102,446	0	102,446
消耗品費	0	658,020	658,020	0	658,020	0	658,020
修繕費	0	68,880	68,880	0	68,880	0	68,880
印刷製本費	0	1,142,500	1,142,500	0	1,142,500	0	1,142,500
光熱水料費	0	653,884	653,884	0	653,884	0	653,884
賃借料	0	4,014,592	4,014,592	0	4,014,592	0	4,014,592
保険料	0	1,510,120	1,510,120	0	1,510,120	0	1,510,120
諸謝金	0	2,193,272	2,193,272	0	2,193,272	0	2,193,272
租税公課	0	1,007,728	1,007,728	0	1,007,728	0	1,007,728
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0
組織活動助成費	0	132,048	132,048	0	132,048	0	132,048
委託費	0	2,035,222	2,035,222	0	2,035,222	0	2,035,222
教材費	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	104,676	104,676	0	104,676	0	104,676

科 目	公益目的事業会計(実施事業等会計)					法人会計	合計
	シルバー人材センター事業			共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
管理費						8,057,202	8,057,202
役員報酬						1,656,000	1,656,000
給料手当						2,296,888	2,296,888
臨時雇賃金						1,236,228	1,236,228
法定福利費						511,311	511,311
退職給付費用						7,972	7,972
中退共掛金費用						95,040	95,040
福利厚生費						20,125	20,125
会議費						49,674	49,674
旅費交通費						29,854	29,854
通信運搬費						0	0
減価償却費						341,783	341,783
什器備品費						2,614	2,614
消耗品費						52,067	52,067
修繕費						0	0
印刷製本費						451,400	451,400
光熱水料費						87,662	87,662
賃借料						428,584	428,584
保険料						83,070	83,070
諸謝金						0	0
租税公課						54,222	54,222
支払負担金						201,000	201,000
委託費						244,814	244,814
支払利息						121,585	121,585
支払手数料						71,035	71,035
支払委託金等返還 雑費						0	0
						14,274	14,274
經常費用計	125,188,038	44,236,176	169,424,214	0	169,424,214	8,057,202	177,481,416
評価損益等調整前 当期經常増減額	65,639	△ 775,034	△ 709,395	550,839	△ 158,556	0	△ 158,556
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期經常増減額	65,639	△ 775,034	△ 709,395	550,839	△ 158,556	0	△ 158,556
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0	215,997	0	215,997
経常外費用計	0	0	0	0	215,997	0	215,997
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 215,997	0	△ 215,997
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	65,639	△ 775,034	△ 709,395	550,839	△ 374,553	0	△ 374,553
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	17,520,574	0	17,520,574
一般正味財産期末残高	65,639	△ 775,034	△ 709,395	550,839	17,146,021	0	17,146,021
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	65,639	△ 775,034	△ 709,395	550,839	17,146,021	0	17,146,021

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

- ・ 什器備品 定額法により減価償却を実施している。
- ・ リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする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。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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	3,404,242	66,431	0	3,470,673
財政運営資金積立資産	1,268,000	0	0	1,268,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産取得資金	0	0	0	0
合 計	6,672,242	66,431	0	6,738,673

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)	(うち負債に対する額)
特定資産				
退職給付引当資産	3,470,673	0	0	3,470,673
財政運営資金積立資産	1,268,000	0	1,268,000	0
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	2,000,000	0	2,000,000	0
特定資産取得資金	0	0	0	0
合 計	6,738,673	0	3,268,000	3,470,673

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	5,781,880	4,689,143	1,092,737
リース資産	7,328,880	5,618,808	1,710,072
合 計	13,110,760	10,307,951	2,802,809

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						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	14,330,000	14,330,000	0	-
シルバー人材センター活動推進事業費補助金	市	0	14,330,000	14,330,000	0	-
合 計		0	28,660,000	28,660,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿残高
特定資産	退職給付引当資産	3,404,242	66,431	0	3,470,673
	財政運営資金積立資産	1,268,000	0	0	1,268,000
	特定費用準備資金	2,000,000	0	0	2,000,000
	特定資産取得資金	0	0	0	0
	特定資産計	6,672,242	66,431	0	6,738,673

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	3,404,242	66,431	0	0	3,470,673

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
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	2,000
普通預金			12,727,341
	七十七銀行富谷支店	運転資金として	(12,726,651)
	仙台銀行 大富支店	運転資金として	(690)
未収金			6,528,856
(一般)	受託事業の未収額	受託事業の請求額	(5,063,877)
(派遣)	派遣事業の未収額	派遣事業の請求額	(1,454,979)
(その他)	シルバー保険免責分	シルバー保険免責請求額	(10,000)
前払金			170,000
	(株)全福サービス	次年度の役員保険料等	(105,000)
	貸主	4月分駐車場等賃借料	(65,000)
流動資産合計			19,428,197
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
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	3,470,673
	七十七銀行富谷支店		
財政運営積立資産	普通預金	財政運営資産としての積立	1,268,000
	七十七銀行富谷支店		
特定費用準備資金	定期預金	創立20周年記念事業費用	2,000,000
	七十七銀行富谷支店		
(2) その他固定資産			
什器備品			1,092,737
	プロジェクター式	公益目的事業と管理運営の用に供している	(1)
	シュレッド	公益目的事業と管理運営の用に供している	(1)
	カメラ等	公益目的事業と管理運営の用に供している	(3)
	防災備品	公益目的事業と管理運営の用に供している	(363,441)
	自走式草刈機	公益目的事業の用に供している	(300,224)
	農耕用設備運搬車	公益目的事業の用に供している	(122,403)
	応接セット	公益目的事業と管理運営の用に供している	(255,229)
	パソコン一式	公益目的事業と管理運営の用に供している	(51,435)
リース資産	パソコン一式	公益目的事業と管理運営の用に供している	1,710,072
電話加入権	電話3回線	公益目的事業と管理運営の用に供している	3
固定資産合計			9,541,485
資産合計			28,969,682

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
1. 流動負債			
未払金			6,171,847
	会員	3月分会員配分金	(4,589,952)
	業者他	3月分業者払い等	(1,581,895)
預り金	職員	職員源泉所得税他	168,773
前受金	会員	令和4年度会員会費29人分	58,000
リース債務 (1年以内返済予定)	パソコン一式	事業管理に関するリース債務である	1,465,776
流動負債合計			7,864,396
2. 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の支給に備えたもの	3,470,673
リース債務	パソコン一式	事業管理に関するリース債務である	488,592
固定負債合計			3,959,265
負債合計			11,823,661
正味財産			17,146,021