

貸借対照表

令和5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	1,552	2,000	△ 448
預金	12,046,963	12,727,341	△ 680,378
未収金	5,989,668	6,528,856	△ 539,188
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	174,000	170,000	4,000
流動資産合計	18,212,183	19,428,197	△ 1,216,014
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,708,218	3,470,673	237,545
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	1,400,000	2,000,000	△ 600,000
特定資産取得資金	0	0	0
特定資産合計	6,376,218	6,738,673	△ 362,455
(2) その他固定資産			
什器備品	510,786	1,092,737	△ 581,951
リース資産	244,296	1,710,072	△ 1,465,776
電話加入権	3	3	0
長期前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	755,085	2,802,812	△ 2,047,727
固定資産合計	7,131,303	9,541,485	△ 2,410,182
資産合計	25,343,486	28,969,682	△ 3,626,196
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,160,578	6,171,847	△ 11,269
預り金	145,825	168,773	△ 22,948
前受金	142,000	58,000	84,000
仮受金	0	0	0
リース負債(1年以内返済予定)	488,592	1,465,776	△ 977,184
流動負債合計	6,936,995	7,864,396	△ 927,401
2 固定負債			
退職給付引当金	3,708,218	3,470,673	237,545
リース負債	0	488,592	△ 488,592
固定負債合計	3,708,218	3,959,265	△ 251,047
負債合計	10,645,213	11,823,661	△ 1,178,448
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	14,698,273	17,146,021	△ 2,447,748
(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	14,698,273	17,146,021	△ 2,447,748
負債及び正味財産合計	25,343,486	28,969,682	△ 3,626,196

令和4年度正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	128,946,287	134,816,320	△ 5,870,033	
受取配分金	92,565,352	97,469,258	△ 4,903,906	
受取材料費等	27,898,274	27,784,419	113,855	
受取事務費	8,482,661	9,562,643	△ 1,079,982	
労働者派遣事業等受託収益	11,832,171	12,794,865	△ 962,694	
労働者派遣事業等受託収益	11,832,171	12,794,865	△ 962,694	派遣事業手数料収入
受取会費	933,000	973,000	△ 40,000	
正会員受取会費	878,000	918,000	△ 40,000	
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	57,232	50,000	7,232	
受取寄付金	57,232	50,000	7,232	2団体より
特定資産運用益	90	91	△ 1	
特定資産受取利息	90	91	△ 1	
雑収益	41,631	28,584	13,047	
受取利息	171	169	2	
雑収益	41,460	28,415	13,045	サロン利用料他
経常収益計	170,470,411	177,322,860	△ 6,852,449	
(2) 経常費用				
事業費	165,118,641	169,424,214	△ 4,305,573	
支払配分金	92,565,352	97,469,258	△ 4,903,906	
支払材料費等	27,110,128	27,718,780	△ 608,652	
役員報酬	180,000	156,000	24,000	役員報酬
給料手当	17,193,475	16,843,845	349,630	職員給与・諸手当
臨時雇賃金	5,507,059	5,313,921	193,138	臨時職員賃金
法定福利費	3,655,236	3,645,634	9,602	社会保険料

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
退職給付費用	209,040	58,459	150,581	職員退職給付引当金
中退共掛金費用	718,080	696,960	21,120	中退共掛金
福利厚生費	168,907	105,657	63,250	職員健康診断料
研修費	390,691	471,628	△ 80,937	会員訓練費
会議費	61,711	87,151	△ 25,440	会議に要する費用
旅費交通費	383,641	374,933	8,708	職員等旅費
通信運搬費	1,029,975	1,064,239	△ 34,264	郵送代・電話代等
減価償却費	1,809,263	1,794,361	14,902	什器備品減価償却費
什器備品費	21,956	102,446	△ 80,490	備品購入等
消耗品費	870,945	658,020	212,925	事業実施に係る消耗品費
修繕費	653,682	68,880	584,802	備品修繕費等(なごみ他)
印刷製本費	781,715	1,142,500	△ 360,785	会報・チラシ等
光熱水料費	970,334	653,884	316,450	施設等光熱費
賃借料	3,816,373	4,014,592	△ 198,219	車両・施設等家賃
保険料	1,421,310	1,510,120	△ 88,810	会員シルバー保険
諸謝金	2,666,381	2,193,272	473,109	講習会諸謝金
租税公課	587,622	1,007,728	△ 420,106	消費税、印紙代
支払負担金	0	0	0	
組織活動助成費	143,691	132,048	11,643	地域班等活動経費
委託費	2,066,838	2,035,222	31,616	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	135,236	104,676	30,560	各種雑費
管理費	7,623,559	8,057,202	△ 433,643	
役員報酬	1,625,000	1,656,000	△ 31,000	理事会等役員報酬
給料手当	2,344,565	2,296,888	47,677	法人管理に係る職員給与等
臨時雇賃金	1,196,156	1,236,228	△ 40,072	〃 臨時雇賃金
法定福利費	501,037	511,311	△ 10,274	〃 職員社会保険料
退職給付費用	28,505	7,972	20,533	〃 職員退職給付引当金
中退共掛金費用	97,920	95,040	2,880	〃 職員中退共掛金
福利厚生費	33,939	20,125	13,814	〃 職員社会保険料
会議費	100,446	49,674	50,772	〃 会議費
旅費交通費	28,996	29,854	△ 858	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	62,505	341,783	△ 279,278	什器備品減価償却費
什器備品費	0	2,614	△ 2,614	備品購入代
消耗品費	87,644	52,067	35,577	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	220,000	451,400	△ 231,400	” 印刷代
光熱水料費	113,528	87,662	25,866	事務所等光熱費
賃借料	402,028	428,584	△ 26,556	事務所等家賃
保険料	94,500	83,070	11,430	役員賠償責任保険料
諸謝金	0	0	0	
租税公課	25,248	54,222	△ 28,974	法人管理に係る消費税
支払負担金	201,000	201,000	0	全シ協会費等
委託費	259,131	244,814	14,317	各種保守料等
支払利息	104,550	121,585	△ 17,035	国庫補助金借入利息等
支払手数料	78,420	71,035	7,385	振込手数料等
支払委託金等返還	0	0	0	
雑費	18,441	14,274	4,167	各種雑費
経常費用計	172,742,200	177,481,416	△ 4,739,216	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,271,789	△ 158,556	△ 2,113,233	
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	△ 2,271,789	△ 158,556	△ 2,113,233	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	175,959	215,997	△ 40,038	自走式草刈機火災により焼失
経常外費用計	175,959	215,997	△ 40,038	
当期経常外増減額	△ 175,959	△ 215,997	40,038	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 2,447,748	△ 374,553	△ 2,073,195	
一般正味財産期首残高	17,146,021	17,520,574	△ 374,553	
一般正味財産期末残高	14,698,273	17,146,021	△ 2,447,748	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	14,698,273	17,146,021	△ 2,447,748	

令和4年度正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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				
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	120,463,626	1,346,462	121,810,088	0	121,810,088	7,136,199	128,946,287
受取配分金	92,565,352	0	92,565,352	0	92,565,352	0	92,565,352
受取材料費等	27,898,274	0	27,898,274	0	27,898,274	0	27,898,274
受取事務費	0	1,346,462	1,346,462	0	1,346,462	7,136,199	8,482,661
労働者派遣事業等受託収益	0	11,832,171	11,832,171	0	11,832,171	0	11,832,171
労働者派遣事業等受託収益	0	11,832,171	11,832,171	0	11,832,171	0	11,832,171
受取会費	0	0	0	466,500	466,500	466,500	933,000
正待会員受取会費	0	0	0	439,000	439,000	439,000	878,000
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	57,232	57,232	0	57,232
受取寄付金	0	0	0	57,232	57,232	0	57,232
特定資産運用益	0	0	0	45	45	45	90
特定資産受取利息	0	0	0	45	45	45	90
雑収益	0	0	0	20,816	20,816	20,815	41,631
受取利息	0	0	0	86	86	85	171
雑収益	0	0	0	20,730	20,730	20,730	41,460
経常収益計	120,463,626	41,838,633	162,302,259	544,593	162,846,852	7,623,559	170,470,411
(2) 経常費用							
事業費	119,675,480	45,443,161	165,118,641	0	165,118,641	0	165,118,641
支払配分金	92,565,352	0	92,565,352	0	92,565,352	0	92,565,352
支払材料費等	27,110,128	0	27,110,128	0	27,110,128	0	27,110,128
役員報酬	0	180,000	180,000	0	180,000	0	180,000
給料手当	0	17,193,475	17,193,475	0	17,193,475	0	17,193,475
臨時雇賃金	0	5,507,059	5,507,059	0	5,507,059	0	5,507,059
法定福利費	0	3,655,236	3,655,236	0	3,655,236	0	3,655,236
退職給付費用	0	209,040	209,040	0	209,040	0	209,040
中退共掛金費用	0	718,080	718,080	0	718,080	0	718,080
福利厚生費	0	168,907	168,907	0	168,907	0	168,907
研修費	0	390,691	390,691	0	390,691	0	390,691
会議費	0	61,711	61,711	0	61,711	0	61,711
旅費交通費	0	383,641	383,641	0	383,641	0	383,641
通信運搬費	0	1,029,975	1,029,975	0	1,029,975	0	1,029,975
減価償却費	0	1,809,263	1,809,263	0	1,809,263	0	1,809,263
什器備品費	0	21,956	21,956	0	21,956	0	21,956
消耗品費	0	870,945	870,945	0	870,945	0	870,945
修繕費	0	653,682	653,682	0	653,682	0	653,682
印刷製本費	0	781,715	781,715	0	781,715	0	781,715
光熱水料費	0	970,334	970,334	0	970,334	0	970,334
賃借料	0	3,816,373	3,816,373	0	3,816,373	0	3,816,373
保険料	0	1,421,310	1,421,310	0	1,421,310	0	1,421,310
諸謝金	0	2,666,381	2,666,381	0	2,666,381	0	2,666,381
租税公課	0	587,622	587,622	0	587,622	0	587,622
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0
組織活動助成費	0	143,691	143,691	0	143,691	0	143,691
委託費	0	2,066,838	2,066,838	0	2,066,838	0	2,066,838
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	135,236	135,236	0	135,236	0	135,236

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		計	共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業					
管理費						7,623,559	7,623,559
役員報酬						1,625,000	1,625,000
給料手当						2,344,565	2,344,565
臨時雇賃金						1,196,156	1,196,156
法定福利費						501,037	501,037
退職給付費用						28,505	28,505
中退共掛金費用						97,920	97,920
福利厚生費						33,939	33,939
会議費						100,446	100,446
旅費交通費						28,996	28,996
通信運搬費						0	0
減価償却費						62,505	62,505
什器備品費						0	0
消耗品費						87,644	87,644
修繕費						0	0
印刷製本費						220,000	220,000
光熱水料費						113,528	113,528
賃借料						402,028	402,028
保険料						94,500	94,500
謝礼金						0	0
租税公課						25,248	25,248
支払負担金						201,000	201,000
委託費						259,131	259,131
支払利息						104,550	104,550
支払手数料						78,420	78,420
支払委託金等返還						0	0
雑費						18,441	18,441
経常費用計	119,675,480	45,443,161	165,118,641	0	165,118,641	7,623,559	172,742,200
評価損益等調整前	788,146	△ 3,604,528	△ 2,816,382	544,593	△ 2,271,789	0	△ 2,271,789
当期経常増減額	788,146	△ 3,604,528	△ 2,816,382	544,593	△ 2,271,789	0	△ 2,271,789
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
当期経常増減額	788,146	△ 3,604,528	△ 2,816,382	544,593	△ 2,271,789	0	△ 2,271,789
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	175,959	0	175,959
経常外費用計	0	0	0	0	175,959	0	175,959
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 175,959	0	△ 175,959
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	788,146	△ 3,604,528	△ 2,816,382	544,593	△ 2,447,748	0	△ 2,447,748
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	17,146,021	0	17,146,021
一般正味財産期末残高	788,146	△ 3,604,528	△ 2,816,382	544,593	14,698,273	0	14,698,273
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	788,146	△ 3,604,528	△ 2,816,382	544,593	14,698,273	0	14,698,273

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	3,470,673	237,545	0	3,708,218
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	600,000	1,400,000
特定資産取得資金	0	0	0	0
合 計	6,738,673	237,545	600,000	6,376,218

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	3,708,218	0	0	3,708,218
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	1,400,000	0	1,400,000	0
特定資産取得資金	0	0	0	0
合 計	6,376,218	0	2,668,000	3,708,218

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	当期減価償却額	当期末 減価償却累計額	当期末残高
什器備品	5,411,440	393,644	4,900,654	510,786
リース資産	7,328,880	1,465,776	7,084,584	244,296
合 計	12,740,320	1,859,420	11,985,238	755,082

※ 当期減価償却額に自走式草刈機分12,348円は含まず(火災により焼失)

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	3,470,673	237,545	0	3,708,218
	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	600,000	1,400,000
	特定資産取得資金	0	0	0	0
	特定資産計	6,738,673	237,545	600,000	6,376,218

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	3,470,673	237,545	0	0	3,708,218

財 産 目 録
(令和5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	1,552
普通預金			12,046,963
	七十七銀行富谷支店	運転資金として	(12,046,269)
	仙台銀行 大富支店	運転資金として	(694)
未収金			5,989,668
(一般)	受託事業の未収額	受託事業の請求額	(4,437,990)
(派遣)	派遣事業の未収額	派遣事業の請求額	(1,549,578)
(その他)	その他の未収額	3月分サロン利用料	(2,100)
前払金			174,000
	(株)全福サービス	次年度の役員保険料等	(109,000)
	貸主	4月分駐車場等賃借料	(65,000)
流動資産合計			18,212,183
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	3,708,218
	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		
特定費用準備資産	定期預金	創立20周年記念事業費用	1,400,000
	七十七銀行富谷支店		
(2) その他固定資産			
什器備品			510,786
	プロジェクター式	管理運営の用に供している	(1)
	シュレツダ	公益目的事業の用に供している	(1)
	カメラ等	公益目的事業の用に供している	(3)
	防災備品	公益目的事業の用に供している	(165,201)
	自走式草刈機	公益目的事業の用に供している	(72,417)
	農耕用設備運搬車	公益目的事業の用に供している	(80,438)
	応接セット	管理運営の用に供している	(192,724)
	パソコン一式	公益目的事業の用に供している	(1)
リース資産	パソコン一式	公益目的事業の用に供している	244,296
電話加入権	電話3回線	管理運営の用に供している	3
固定資産合計			7,131,303
資産合計			25,343,486

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			6,160,578
	会員	3月分会員配分金	(4,400,077)
	業者他	3月分業者払い等	(1,760,501)
預り金	職員	職員源泉所得税他	145,825
前受金	会員	令和5年度会員会費71人分	142,000
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	488,592
流動負債合計			6,936,995
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	3,708,218
固定負債合計			3,708,218
負債合計			10,645,213
正味財産			14,698,273