3．正味財産増減計算書

（令和４年４月１日～令和５年３月31日）

（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	848,867,423	835,433,864	13,433,559
受取配分金	767,256,643	766,097,754	1,158,889
受取材料費等	8,606,478	8,093,758	512,720
受取事務費	73,004,302	61,242,352	11,761,950
介護予防日常生活支援総合事業受託収益	472,000	140,000	332,000
介護予防保険報酬収益	424,800	126,000	298,800
介護予防利用者負担金収益	47,200	14,000	33,200
労働者派遣事業等受託収益	2,479,715	1,348,534	1,131,181
労働者派遣事業受託収益	2,479,715	1,348,534	1,131,181
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	3,681,000	3,743,800	△62,800
正会員受取会費	3,681,000	3,743,800	△62,800
受取補助金等	56,774,000	57,626,000	△852,000
受取連合交付金	17,329,000	17,329,000	0
受取市(区)町村補助金	39,445,000	40,297,000	△852,000
特定資産運用益	14,088	23,247	△9,159
特定資産受取利息	14,088	23,247	△9,159
雑収益	68,994	67,215	1,779
受取利息	18	25	△7
雑収益	68,976	67,190	1,786
経常収益計	912,357,220	898,382,660	13,974,560
(2) 経常費用			
事業費	861,816,766	861,381,860	434,906
支払配分金	767,646,043	766,213,254	1,432,789
支払材料費等	7,412,188	7,545,954	△133,766
給料手当	42,189,828	45,639,876	△3,450,048
臨時雇賃金	3,273,609	2,567,250	706,359
法定福利費	6,787,588	7,254,571	△466,983
退職給付費用	2,442,907	4,943,887	△2,500,980
福利厚生費	119,913	133,144	△13,231
会議費	825	522	303
旅費交通費	373,079	336,960	36,119
通信運搬費	2,768,385	3,018,666	△250,281
減価償却費	2,502,549	2,172,130	330,419
什器備品費	543,218	100,290	442,928
消耗品費	3,229,397	1,440,527	1,788,870
修繕費	135,109	114,905	20,204
印刷製本費	2,245,324	1,424,981	820,343
光熱水料費	548,295	546,288	2,007
賃借料	2,897,973	2,691,788	206,185
保険料	3,332,236	3,260,561	71,675
諸謝金	80,500	120,354	△39,854
租税公課	3,702,600	3,711,500	△8,900

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
委託費	9,148,013	7,921,125	1,226,888
教材費	58,102	89,046	△30,944
訓練委託費	0	0	0
支払手数料	298,374	47,385	250,989
貸倒損失	0	0	0
支払利息	64,835	82,396	△17,561
雑費	15,876	4,500	11,376
管理費	30,661,269	32,717,919	△2,056,650
役員報酬	1,260,000	1,365,000	△105,000
給料手当	16,814,515	18,215,815	△1,401,300
法定福利費	2,667,867	2,891,917	△224,050
退職給付費用	1,011,702	1,970,647	△958,945
福利厚生費	47,801	53,080	△5,279
会議費	61,150	38,595	22,555
役員等旅費交通費	547,770	391,940	155,830
旅費交通費	7,531	2,300	5,231
通信運搬費	1,140,006	1,203,660	△63,654
減価償却費	980,765	792,750	188,015
什器備品費	131,780	131,575	205
消耗品費	1,035,216	768,901	266,315
修繕費	23,901	31,350	△7,449
印刷製本費	1,542,321	1,340,065	202,256
光熱水料費	235,010	234,149	861
賃借料	865,354	949,693	△84,339
保険料	248,864	266,349	△17,485
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	1,920	△1,920
支払負担金	301,200	311,700	△10,500
委託費	1,542,751	1,568,606	△25,855
支払手数料	149,006	150,334	△1,328
支払利息	27,786	35,313	△7,527
雑費	18,973	2,260	16,713
経常費用計	892,478,035	894,099,779	△1,621,744
評価損益等調整前当期経常増減額	19,879,185	4,282,881	15,596,304
当期経常増減額	19,879,185	4,282,881	15,596,304
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	19,879,185	4,282,881	15,596,304
一般正味財産期首残高	201,665,840	197,382,959	4,282,881
一般正味財産期末残高	221,545,025	201,665,840	19,879,185
Ⅱ正味財産期末残高	221,545,025	201,665,840	19,879,185

正味財産増減計算書内訳表

（令和４年４月１日～令和５年３月31日）

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計	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	831,918,654	16,948,769	848,867,423
受取配分金	767,256,643	0	767,256,643
受取材料費等	8,606,478	0	8,606,478
受取事務費	56,055,533	16,948,769	73,004,302
介護予防日常生活支援総合事業受託収益	472,000	0	472,000
介護予防保険報酬収益	424,800	0	424,800
介護予防利用者負担金収益	47,200	0	47,200
労働者派遣事業等受託収益	2,479,715	0	2,479,715
労働者派遣事業受託収益	2,479,715	0	2,479,715
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0		0
受取会費	1,840,500	1,840,500	3,681,000
正会員受取会費	1,840,500	1,840,500	3,681,000
受取補助金等	44,902,000	11,872,000	56,774,000
受取連合交付金	17,329,000	0	17,329,000
受取市(区)町村補助金	27,573,000	11,872,000	39,445,000
特定資産運用益	14,088	0	14,088
特定資産受取利息	14,088	0	14,088
雑収益	68,994	0	68,994
受取利息	18	0	18
雑収益	68,976	0	68,976
経常収益計	881,695,951	30,661,269	912,357,220
(2) 経常費用			
事業費	861,816,766		861,816,766
支払配分金	767,646,043		767,646,043
支払材料費等	7,412,188		7,412,188
給料手当	42,189,828		42,189,828
臨時雇賃金	3,273,609		3,273,609
法定福利費	6,787,588		6,787,588
退職給付費用	2,442,907		2,442,907
福利厚生費	119,913		119,913
会議費	825		825
旅費交通費	373,079		373,079
通信運搬費	2,768,385		2,768,385
減価償却費	2,502,549		2,502,549
什器備品費	543,218		543,218
消耗品費	3,229,397		3,229,397
修繕費	135,109		135,109
印刷製本費	2,245,324		2,245,324
光熱水料費	548,295		548,295
賃借料	2,897,973		2,897,973
保険料	3,332,236		3,332,236
諸謝金	80,500		80,500
租税公課	3,702,600		3,702,600

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合　　計
委託費	9,148,013		9,148,013
教材費	58,102		58,102
訓練委託費	0		0
支払手数料	298,374		298,374
貸倒損失	0		0
支払利息	64,835		64,835
雑費	15,876		15,876
管理費		30,661,269	30,661,269
役員報酬		1,260,000	1,260,000
給料手当		16,814,515	16,814,515
法定福利費		2,667,867	2,667,867
退職給付費用		1,011,702	1,011,702
福利厚生費		47,801	47,801
会議費		61,150	61,150
役員等旅費交通費		547,770	547,770
旅費交通費		7,531	7,531
通信運搬費		1,140,006	1,140,006
減価償却費		980,765	980,765
什器備品費		131,780	131,780
消耗品費		1,035,216	1,035,216
修繕費		23,901	23,901
印刷製本費		1,542,321	1,542,321
光熱水料費		235,010	235,010
賃借料		865,354	865,354
保険料		248,864	248,864
諸謝金		0	0
租税公課		0	0
支払負担金		301,200	301,200
委託費		1,542,751	1,542,751
支払手数料		149,006	149,006
支払利息		27,786	27,786
雑費		18,973	18,973
経常費用計	861,816,766	30,661,269	892,478,035
評価損益等調整前当期経常増減額	19,879,185	0	19,879,185
当期経常増減額	19,879,185	0	19,879,185
２．経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	19,879,185	0	19,879,185
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	19,879,185	0	19,879,185
一般正味財産期首残高	201,665,840	0	201,665,840
一般正味財産期末残高	221,545,025	0	221,545,025
Ⅱ正味財産期末残高	221,545,025	0	221,545,025

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（リース資産を除く）について、定額法により直接減価償却を実施している。

リース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額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金共済給付額を控除した金額を予定している。

（3）消費税等の会計処理

消費税等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

公益法人会計基準（平成20年4月11日・内閣府公益認定等委員会）適用前の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．特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（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	11,730,337	998,634	8,613,761	4,115,210
減価償却引当資産	7,262,298	312,821	0	7,575,119
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
周年記念事業積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
事務所建設準備資金	73,268,000	6,732,000	0	80,000,000
消費税対策積立資金	0	7,500,000	0	7,500,000
合　　計	125,260,635	15,543,455	11,613,761	129,190,329

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。

（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	4,115,210	(0)	(0)	(4,115,210)
減価償却引当資産	7,575,119	(0)	(7,575,119)	(0)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
事務所建設準備資金	80,000,000	(0)	(80,000,000)	(0)
消費税対策積立資金	7,500,000	(0)	(7,500,000)	(0)
合　　計	129,190,329	0	125,075,119	4,115,210

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
構　築　物	1,625,400	871,208	754,192
車両運搬具	237,148	237,146	2
什器備品	5,310,258	5,035,345	274,913
リース資産	15,576,136	12,921,879	2,654,257
電話加入権	364,000		364,000
保　証　金	108,000		108,000
合　　計	23,220,942	19,065,578	4,155,364

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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	－	7,329,000	7,329,000	－	―
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	－	10,000,000	10,000,000	－	―
シルバー人材センター運営補助金	市	－	39,445,000	39,445,000	－	―
合　　計		－	56,774,000	56,774,000	－	

附　属　明　細　書

１．特定資産の明細

財務諸表に対する注記「２．特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

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	11,823,318	905,653	8,613,761	0	4,115,210