１．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			
現金預金	56,738,328	58,075,826	△ 1,337,498
未収金	42,457,405	30,860,688	11,596,717
仮払金	58,250	58,250	0
立替金	36,564	0	36,564
前払金	95,879	72,120	23,759
流動資産合計	99,386,426	89,066,884	10,319,542
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	18,866,280	17,566,280	1,300,000
減価償却引当資産	8,239,314	8,239,314	0
福利協会退職年金資産	3,718,700	3,399,200	319,500
特定資産合計	30,824,294	29,204,794	1,619,500
(2)その他固定資産			
車輌運搬具	6	13,860	△ 13,854
什器備品	333,445	1	333,444
預託金	38,760	38,760	0
その他固定資産合計	372,211	52,621	319,590
固定資産合計	31,196,505	29,257,415	1,939,090
資産合計	130,582,931	118,324,299	12,258,632
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金	30,267,914	26,234,058	4,033,856
前受金	60	0	60
預り金	2,987,922	2,933,160	54,762
流動負債合計	33,255,896	29,167,218	4,088,678
2.固定負債			
退職給付引当金	18,866,280	17,566,280	1,300,000
福利協会退職年金引当金	3,718,700	3,399,200	319,500
固定負債合計	22,584,980	20,965,480	1,619,500
負債合計	55,840,876	50,132,698	5,708,178
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	74,742,055	68,191,601	6,550,454
（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）	(8,239,314)	(8,239,314)	(0)
正味財産合計	74,742,055	68,191,601	6,550,454
負債及び正味財産合計	130,582,931	118,324,299	12,258,632

２．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	225,494,136	217,120,650	8,373,486
受取配分金	190,809,262	183,250,828	7,558,434
受取材料費等	17,761,694	17,291,491	470,203
受取事務費	16,923,180	16,578,331	344,849
労働者派遣事業等受託収益	9,721,718	9,193,952	527,766
労働者派遣事業等受託収益	9,721,718	9,193,952	527,766
介護予防日常生活支援総合事業収益	3,687,179	3,473,094	214,085
介護予防保険報酬収益	3,687,179	3,473,094	214,085
管理受託事業収益	37,382,614	37,954,721	△ 572,107
高齢者能力活用施設管理受託収益	37,382,614	37,954,721	△ 572,107
受取会費	1,536,000	1,548,000	△ 12,000
正会員受取会費	1,536,000	1,548,000	△ 12,000
受取補助金等	21,900,000	20,540,000	1,360,000
受取連合交付金	10,270,000	10,270,000	0
受取（市）補助金	11,630,000	10,270,000	1,360,000
雑収益	20,441	12,556	7,885
受取利息	18,366	11,706	6,660
雑収益	2,075	850	1,225
経常収益計	299,742,088	289,842,973	9,899,115
(2)経常費用			
事業費	287,087,587	278,119,146	8,968,441
支払配分金	192,010,000	184,334,257	7,675,743
支払材料費等	15,706,389	15,448,903	257,486
給料手当	28,467,806	28,419,496	48,310
臨時雇賃金	4,416,240	5,668,364	△ 1,252,124
法定福利費	4,916,155	4,983,171	△ 67,016
退職給付費用	1,684,000	1,785,000	△ 101,000
福利厚生費	121,331	81,031	40,300
旅費交通費	3,300	3,620	△ 320
通信運搬費	973,448	1,008,720	△ 35,272
減価償却費	15,249	57,252	△ 42,003
什器備品費	1,810,705	344,080	1,466,625
消耗品費	1,203,699	1,292,243	△ 88,544
修繕費	749,944	707,426	42,518
印刷製本費	205,524	266,860	△ 61,336
光熱水料費	2,368,307	1,913,417	454,890
賃借料	3,333,972	3,419,557	△ 85,585
保険料	2,071,310	2,024,860	46,450
諸謝金	1,537,420	1,322,400	215,020
租税公課	2,794,200	2,998,300	△ 204,100
組織活動助成費	753,000	768,000	△ 15,000

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
委託費	21,850,438	21,127,591	722,847
支払手数料	92,626	92,006	620
雑費	2,524	52,592	△ 50,068
管理費	6,104,046	5,116,358	987,688
役員報酬	430,000	400,000	30,000
給料手当	2,613,408	2,620,826	△ 7,418
法定福利費	594,683	639,143	△ 44,460
福利厚生費	7,464	3,630	3,834
役員等旅費交通費	18,000	21,000	△ 3,000
旅費交通費	0	2,250	△ 2,250
通信運搬費	208,697	211,006	△ 2,309
什器備品費	301,620	0	301,620
消耗品費	51,040	4,759	46,281
印刷製本費	153,076	144,100	8,976
賃借料	397,827	331,939	65,888
保険料	53,000	53,000	0
支払負担金	198,500	216,500	△ 18,000
委託費	1,061,501	448,515	612,986
支払手数料	10,230	4,690	5,540
組織活動助成費	5,000	15,000	△ 10,000
経常費用計	293,191,633	283,235,504	9,956,129
評価損益等調整前当期経常増減額	6,550,455	6,607,469	△ 57,014
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	6,550,455	6,607,469	△ 57,014
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			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	6,550,454	6,607,469	△ 57,015
一般正味財産期首残高	68,191,601	61,584,132	6,607,469
一般正味財産期末残高	74,742,055	68,191,601	6,550,454
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	74,742,055	68,191,601	6,550,454

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 シルバー人材センター事業	法人会計	内部取引等消去	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	226,225,459	8,461,593	△ 9,192,916	225,494,136
受取配分金	200,002,178	0	△ 9,192,916	190,809,262
受取材料費等	17,761,694	0		17,761,694
受取事務費	8,461,587	8,461,593		16,923,180
労働者派遣事業等受託収益	9,721,718	0		9,721,718
労働者派遣事業等受託収益	9,721,718	0		9,721,718
介護予防日常生活支援総合事業収益	3,687,179	0		3,687,179
介護予防保険報酬収益	3,687,179	0		3,687,179
管理受託事業収益	37,382,614	0		37,382,614
高齢者能力活用施設管理受託収益	37,382,614	0		37,382,614
受取会費	768,000	768,000		1,536,000
正会員受取会費	768,000	768,000		1,536,000
受取補助金等	21,900,000	0		21,900,000
受取連合交付金	10,270,000	0		10,270,000
受取（市）補助金	11,630,000	0		11,630,000
雑収益	2,075	18,366		20,441
受取利息	0	18,366		18,366
雑収益	2,075	0		2,075
経常収益計	299,687,045	9,247,959	△ 9,192,916	299,742,088
(2)経常費用				
事業費	296,280,503	0	△ 9,192,916	287,087,587
支払配分金	201,202,916	0	△ 9,192,916	192,010,000
支払材料費等	15,706,389	0		15,706,389
給料手当	28,467,806	0		28,467,806
臨時雇賃金	4,416,240	0		4,416,240
法定福利費	4,916,155	0		4,916,155
退職給付費用	1,684,000	0		1,684,000
福利厚生費	121,331	0		121,331
旅費交通費	3,300	0		3,300
通信運搬費	973,448	0		973,448
減価償却費	15,249	0		15,249
什器備品費	1,810,705	0		1,810,705
消耗品費	1,203,699	0		1,203,699
修繕費	749,944	0		749,944
印刷製本費	205,524	0		205,524
光熱水料費	2,368,307	0		2,368,307
賃借料	3,333,972	0		3,333,972
保険料	2,071,310	0		2,071,310
諸謝金	1,537,420	0		1,537,420
租税公課	2,794,200	0		2,794,200
組織活動助成費	753,000	0		753,000
委託費	21,850,438	0		21,850,438
支払手数料	92,626	0		92,626
雑費	2,524	0		2,524

（単位：円）

科目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	内部取引等消去	合計
管理費	0	6,104,046		6,104,046
役員報酬	0	430,000		430,000
給料手当	0	2,613,408		2,613,408
法定福利費	0	594,683		594,683
福利厚生費	0	7,464		7,464
役員等旅費交通費	0	18,000		18,000
通信運搬費	0	208,697		208,697
什器備品費	0	301,620		301,620
消耗品費	0	51,040		51,040
印刷製本費	0	153,076		153,076
賃借料	0	397,827		397,827
保険料	0	53,000		53,000
支払負担金	0	198,500		198,500
委託費	0	1,061,501		1,061,501
支払手数料	0	10,230		10,230
組織活動助成費	0	5,000		5,000
経常費用計	296,280,503	6,104,046	△ 9,192,916	293,191,633
評価損益等調整前当期経常増減額	3,406,542	3,143,913	0	6,550,455
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	0
当期経常増減額	3,406,542	3,143,913	0	6,550,455
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				
固定資産除却損	1	0	0	1
什器備品除却損	1	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,406,541	3,143,913	0	6,550,454
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,406,541	3,143,913	0	6,550,454
一般正味財産期首残高	23,823,155	44,368,446	0	68,191,601
一般正味財産期末残高	27,229,696	47,512,359	0	74,742,055
Ⅱ指定正味財産増減の部				
(1)収益				
収益計	0	0	0	0
(2)費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	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	27,229,696	47,512,359	0	74,742,055

３．財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権は償却原価法によっている。

(2)固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(3)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を計上している。

(4)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. 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。

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	17,566,280	1,300,000	0	18,866,280
減価償却引当資産	8,239,314	0	0	8,239,314
福利協会退職年金資産	3,399,200	331,500	12,000	3,718,700
合　計	29,204,794	1,631,500	12,000	30,824,294

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。

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	18,866,280	(0)	(0)	(18,866,280)
減価償却引当資産	8,239,314	(0)	(8,239,314)	(0)
福利協会退職年金資産	3,718,700	(0)	(0)	(3,718,700)
合　計	30,824,294	0	8,239,314	22,584,980

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
車輌運搬具	8,021,825	8,021,819	6
什器備品	334,840	1,395	333,445
合　計	8,356,665	8,023,214	333,451

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
補助金					
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	5,339,000	5,339,000	0
雇用開発支援事業費等補助金	国	0	4,931,000	4,931,000	0
運営事業補助金	市	0	11,630,000	11,630,000	0
合　計		0	21,900,000	21,900,000	0

４．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	17,566,280	1,300,000	0	18,866,280
	減価償却引当資産	8,239,314	0	0	8,239,314
	福利協会退職年金資産	3,399,200	331,500	12,000	3,718,700
	特定資産合計	29,204,794	1,631,500	12,000	30,824,294

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	17,566,280	1,300,000	0	0	18,866,280
福利協会退職年金引当金	3,399,200	331,500	12,000	0	3,718,700

５．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）				
	振替口座	振替口座	運転資金として	10,256,503
	普通預金	横浜銀行座間支店	運転資金として	17,064,156
		さがみ農業協同組合栗原支店	運転資金として	13,065,953
		さがみ農業協同組合栗原支店（ﾌﾟ）	リサイクルプラザ事業用として	7,331,629
		さがみ農業協同組合栗原支店（さ）	さがみ野自転車駐車場事業用として	1,425,694
		さがみ農業協同組合栗原支店（生）	生きがいセンター事業用として	1,017,181
		さがみ農業協同組合栗原支店（健）	健康センター事業用として	371,021
	郵便貯金		運転資金として	403,471
	郵便定額貯金		運転資金として	5,802,720
	未収金	座間市他 （社）神奈川県シルバー人材センター連	受取配分金他 労働者派遣事業受託収益	42,457,405
	仮払金	全国シルバ人材センター事業協会他	賠償責任保険前払い分他	58,250
	立替金	外部駐車場借用料		36,564
	前払金	労働保険料		95,879
流動資産合計				99,386,426
（固定資産）				
特定資産	退職給付引当資産	ゆうちょ銀行定額貯金 さがみ農協栗原支店　定期貯金	職員退職金支払いの財源積立	18,866,280
	減価償却引当資産	さがみ農協栗原支店　定期預金	車両運搬具減価償却分積立	8,239,314
	福利協会退職年金資産	㈶神奈川県福利協会	職員退職金支払いの財源積立	3,718,700
その他固定資産	車輌運搬具	６台	公益目的保有財産であり、事業用車両	6
	什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、事業用物品保管用	333,445
	預託金	自動車リサイクル料		38,760
固定資産合計				31,196,505
資産合計				130,582,931
（流動負債）	未払金	支払い配分金等に対する未払額	3月分配分金支払ほか	30,267,914
	前受金			60
	預り金	令和4年度会費、職員社会保険料等		2,987,922
流動負債合計				33,255,896
（固定負債）	退職給付引当金	職員に対するもの	退職給付債務	18,866,280
	福利協会退職年金引当金	職員に対するもの	退職給付債務	3,718,700
固定負債合計				22,584,980
負債合計				55,840,876
正味財産				74,742,055