

貸 借 対 照 表(決算書)

令和4年3月31日

(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	4,685,322	6,405,784	△ 1,720,462
未収金	11,767,849	11,949,173	△ 181,324
立替金	193,685	183,123	10,562
前払金	42,900	42,900	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	16,689,756	18,580,980	△ 1,891,224
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,062,000	1,062,000	0
減価償却引当資産	0	0	0
財政運営積立資産	0	0	0
記念事業積立資産	0	0	0
固定資産取得積立資産	0	0	0
特定資産合計	1,062,000	1,062,000	0
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	0	0	0
預託金	0	0	0
建物	157,957	394,893	△ 236,936
什器備品	608,054	755,656	△ 147,602
その他固定資産合計	766,011	1,150,549	△ 384,538
固定資産合計	1,828,011	2,212,549	△ 384,538
資産合計	18,517,767	20,793,529	△ 2,275,762
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,012,499	10,533,962	△ 1,521,463
預り金	96,563	84,288	12,275
前受金	1,929,944	129,239	1,800,705
仮受金	0	0	0
流動負債合計	11,039,006	10,747,489	291,517
2 固定負債			
退職給付引当金	1,062,000	1,062,000	0
固定負債合計	1,062,000	1,062,000	0
負債合計	12,101,006	11,809,489	291,517
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	(6,416,761)	(8,984,040)	(△ 2,567,279)
正味財産合計	6,416,761	8,984,040	△ 2,567,279
負債及び正味財産合計	18,517,767	20,793,529	△ 2,275,762

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
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	123,768,020	126,209,524	△ 2,441,504
受取配分金	92,207,629	90,642,881	1,564,748
受取材料費	22,265,425	26,428,461	△ 4,163,036
受取事務費	9,294,966	9,138,182	156,784
独自事業収益	0	0	0
受取配分金	0	0	0
受取材料費	0	0	0
受取事務費	0	0	0
受取会費	1,076,000	1,007,000	69,000
正会員受取会費	891,000	837,000	54,000
賛助会員受取会費	185,000	170,000	15,000
受取補助金等	19,000,000	19,000,000	0
受取連合交付金	9,500,000	9,500,000	0
受取市区町村補助金	9,500,000	9,500,000	0
受取都道府県補助金	0	0	0
S P協力収益	0	0	0
S P分担収益	0	0	0
S P技能講習共同費収益	0	0	0
労働者派遣事業収益	1,581,573	1,359,767	221,806
労働者派遣事業収益	1,581,573	1,359,767	221,806
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定財産受取利息	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	15,663	30,167	△ 14,504
受取利息	171	205	△ 34
雑収益	15,492	29,962	△ 14,470
●経常収益計	145,441,256	147,606,458	△ 2,165,202
(2) 経常費用			
事業費	138,465,873	140,319,789	△ 1,853,916
支払配分金	92,207,629	90,642,881	1,564,748
支払材料費等	18,971,725	24,000,817	△ 5,029,092
給料手当	10,614,504	6,512,873	4,101,631
臨時雇賃金	964,800	972,000	△ 7,200
法定福利費	2,329,807	2,247,835	81,972
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	831,600	774,990	56,610
福利厚生費	54,391	72,937	△ 18,546
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	173,960	192,330	△ 18,370
通信運搬費	760,089	702,620	57,469
減価償却費	384,538	396,149	△ 11,611
会議費	0	19,916	△ 19,916
什器備品費	26,400	0	26,400
消耗品費	686,272	798,022	△ 111,750
修繕費	131,890	31,900	99,990
印刷製本費	1,009,778	1,102,057	△ 92,279
光熱水料費	251,860	238,571	13,289
賃借料	2,532,917	2,260,187	272,730
支払保険料	1,260,660	1,250,358	10,302
諸謝金	4,293,534	7,073,580	△ 2,780,046

科目	当年度	前年度	増減
租税公課	650	0	650
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	0	0	0
委託費	970,168	1,008,452	△ 38,284
教材費	8,591	21,204	△ 12,613
支払手数料	110	110	0
雑費	0	0	0
管理費	9,542,662	8,898,280	644,382
役員報酬	550,000	393,600	156,400
給料手当	2,653,626	3,506,932	△ 853,306
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	619,841	798,323	△ 178,482
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	218,430	281,890	△ 63,460
福利厚生費	15,725	28,782	△ 13,057
会議費	104,493	80,758	23,735
役員旅費交通費	1,220	130,520	△ 129,300
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	97,047	115,477	△ 18,430
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
修繕費	0	28,072	△ 28,072
印刷製本費	179,300	90,200	89,100
光熱水料費	59,078	67,289	△ 8,211
賃借料	405,525	474,395	△ 68,870
保険料	19,000	23,060	△ 4,060
諸謝金	1,366,500	1,368,500	△ 2,000
租税公課	2,206,900	47,050	2,159,850
支払負担金	217,000	233,000	△ 16,000
委託費	627,167	650,869	△ 23,702
支払手数料	36,384	31,350	5,034
雑費	165,426	548,213	△ 382,787
●経常費用計	148,008,535	149,218,069	△ 1,209,534
●当期経常増減額	△ 2,567,279	△ 1,611,611	△ 955,668
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
●経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0
電話加入権売却損	0	0	0
●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	△ 2,567,279	△ 1,611,611	△ 955,668
●一般正味財産期首残高	8,984,040	10,595,651	△ 1,611,611
●一般正味財産期末残高	6,416,761	8,984,040	△ 2,567,279
Ⅱ 指定正味財産増減の部			0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産振替額	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	6,416,761	8,984,040	△ 2,567,279

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却方法

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。

(2) 引当金の計算方法

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。

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,062,000	0	0	1,062,000
小 計	1,062,000	0	0	1,062,000
合 計	1,062,000	0	0	1,062,000

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 対応する額)
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,062,000	0	1,062,000	1,062,000
小 計	1,062,000	0	1,062,000	1,062,000
合 計	1,062,000	0	1,062,000	1,062,000

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
建物 プレハブ	2,369,360	2,211,403	157,957
什器備品 エアコン ①	155,250	155,249	1
什器備品 エアコン ②	157,200	157,199	1
什器備品 電話機	659,925	659,924	1
什器備品 カッティングマシン	294,840	294,839	1
什器備品 ハンマーナイフモア	322,272	322,271	1
什器備品 天井カセットエアコン	431,784	270,405	161,379
什器備品 チップ粉砕機	603,950	157,280	446,670
小 計	4,994,581	4,228,570	766,011

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	9,500,000	9,500,000	0	—
運営補助金	県	0	0	0	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	19,000,000	19,000,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表に対する注記2. 3. 4に記載しているため、記載を省略する。

注記2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

注記3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

注記4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	1,062,000	200,000	791,000	471,000

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)				
預金	普通預金 ゆうちょ銀行八一八店	運転資金	2,412,592	
	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金	2,272,730	
	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金 (SP事業専用)	0	
	普通預金 仙台銀行船岡支店	運転資金	0	
	未収入金	発注者	公益目的事業の作業料金	11,767,849
	立替金	全国シルバー人材センター事業協会保険係	役員賠償責任保険 (役員負担分)	3,655
		取引業者	就業時使用するためのヘルメット	30,030
		各駐輪場 (4か所)	柴田町東西南北駐輪場釣銭	160,000
前払金	セコム㈱	セコムシステム料金	42,900	
流動資産合計			16,689,756	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 ゆうちょ銀行	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金 1,062,000	
その他の固定資産	建物	仮設プレハブ	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している 157,957	
	什器備品	エアコン①	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
		エアコン②		1
		電話機		1
		カッティングマシーン		1
		ハンマーナイフモア		1
		天井カセットエアコン		161,379
		チッパーシュレッダー		446,670
什器備品合計	608,054			
固定資産合計			1,828,011	
資産合計			18,517,767	
(流動負債)				
未払金	会員・取引業者	シルバー人材センター事業に供する3月就業分未払配分金及び業者への材料費等未払金、3月分職員社会保険料事業主負担	9,012,499	
	預り金	所得税・雇用保険料	職員・会員からの預り金 96,563	
	前受金	取引業者・独自事業	受注に係る前受金、独自事業製作品売上 1,929,944	
流動負債合計			11,039,006	
(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支払いに備えたもの 1,062,000	
固定負債合計			1,062,000	
負債合計			12,101,006	
正味財産合計			6,416,761	
負債及び正味財産合計			18,517,767	