

# 貸借対照表

令和4年3月31日現在

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	54,171	65,462	△ 11,291
普通預金	11,988,999	12,705,830	△ 716,831
現金預金合計	12,043,170	12,771,292	△ 728,122
未収金	4,497,031	6,443,418	△ 1,946,387
当座資産合計	4,497,031	6,443,418	△ 1,946,387
立替金	340,839	81,079	259,760
前払金	0	0	0
その他流動資産合計	340,839	81,079	259,760
流動資産合計	16,881,040	19,295,789	△ 2,414,749
2. 固定資産			
①特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
減価償却引当資産	2,909,000	2,909,000	0
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
20周年記念事業積立資産	0	0	0
法人税積立資産	0	0	0
特定資産合計	16,909,000	16,909,000	0
②その他固定資産			
建物	0	1	△ 1
車輛運搬具	0	1	△ 1
什器備品	536,214	636,886	△ 100,672
有形固定資産合計	536,214	636,888	△ 100,674
電話加入権	224,952	224,952	0
無形固定資産合計	224,952	224,952	0
その他固定資産合計	761,166	861,840	△ 100,674
固定資産合計	17,670,166	17,770,840	△ 100,674
<b>資産合計</b>	<b>34,551,206</b>	<b>37,066,629</b>	<b>△ 2,515,423</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
未払金	8,878,825	9,635,171	△ 756,346
預り金	543,392	832,896	△ 289,504
前受金	625,077	625,077	0
仮受金	365,315	361,655	3,660
流動負債合計	10,412,609	11,454,799	△ 1,042,190
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計</b>	<b>10,412,609</b>	<b>11,454,799</b>	<b>△ 1,042,190</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	24,138,597	25,611,830	△ 1,473,233
うち基本財産充当額 (一般)	0	0	0
うち特定財産充当額 (一般)	16,909,000	16,909,000	0
正味財産合計	24,138,597	25,611,830	△ 1,473,233
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>34,551,206</b>	<b>37,066,629</b>	<b>△ 2,515,423</b>

## 2 正味財産増減計算書

令和3年4月1日～令和4年3月31日

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘 定 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			
①受託事業収益	135,462,748	143,405,474	△ 7,942,726
受取配分金	117,463,634	121,964,923	△ 4,501,289
受取材料費	5,814,197	5,715,869	98,328
受取事務費	12,184,917	15,724,682	△ 3,539,765
③労働者派遣事業受託収益	1,413,960	1,723,215	△ 309,255
労働者派遣事業受託収益	1,413,960	1,723,215	△ 309,255
③受取会費	899,600	925,150	△ 25,550
正会員受取会費	559,200	579,750	△ 20,550
特別会員受取会費	5,400	5,400	0
賛助会員受取会費	335,000	340,000	△ 5,000
④受取補助金等	20,130,000	18,330,000	1,800,000
受取連合交付金	10,065,000	9,165,000	900,000
受取市補助金	10,065,000	9,165,000	900,000
⑤受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑥雑収益	0	4	△ 4
受取利息	0	4	△ 4
雑収益	0	0	0
経常収益計	157,906,308	164,383,843	△ 6,477,535
(2) 経常費用			0
①事業費	156,616,073	159,530,980	△ 2,914,907
支払配分金	117,463,634	121,964,923	△ 4,501,289
支払材料費等	4,578,720	4,054,258	524,462
役員報酬	0	0	0
給料手当	11,741,410	11,275,340	466,070
臨時雇賃金	2,017,646	2,212,920	△ 195,274
法定福利費	2,165,788	2,332,993	△ 167,205
退職給付費用	558,850	550,457	8,393
福利厚生費	42,479	175,988	△ 133,509
会議費	19,003	13,981	5,022
旅費交通費	237,890	207,870	30,020
通信運搬費	1,135,968	1,093,642	42,326
減価償却費	100,674	67,115	33,559
什器備品費	465,080	88,880	376,200
消耗品費	1,094,988	1,968,427	△ 873,439

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日～令和4年3月31日

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	802,021	871,473	△ 69,452
印刷製本費	779,190	1,061,340	△ 282,150
光熱水料費	501,179	1,034,877	△ 533,698
賃借料	6,670,129	4,263,654	2,406,475
保険料	1,859,080	2,264,760	△ 405,680
諸謝金	20,000	60,000	△ 40,000
租税公課	468,342	501,083	△ 32,741
組織活動助成費	544,600	581,920	△ 37,320
委託費	2,115,997	2,597,225	△ 481,228
支払手数料	101,981	146,908	△ 44,927
固定資産除却費	1,034,000	0	1,034,000
雑費	97,424	140,946	△ 43,522
②管理費計	2,763,468	2,588,852	174,616
役員報酬	1,029,500	973,400	56,100
給料手当	402,390	387,600	14,790
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	40,328	31,000	9,328
退職給付費用	7,000	8,145	△ 1,145
福利厚生費	358	3,573	△ 3,215
会議費	0	2,021	△ 2,021
役員等旅費交通費	418,670	378,730	39,940
通信運搬費	1,584	4,158	△ 2,574
消耗品費	15,342	3,550	11,792
印刷製本費	247,500	247,500	0
賃借料	195,971	171,944	24,027
租税公課	54,000	60,000	△ 6,000
支払負担金	228,900	219,000	9,900
委託費	55,878	50,000	5,878
支払手数料	7,690	7,360	330
会員福利厚生費	0	20,000	△ 20,000
雑費	58,357	20,871	37,486
経常費用合計	159,379,541	162,119,832	△ 2,740,291
当期経常増減額	△ 1,473,233	2,264,011	△ 3,737,244
当期一般財産増減額	△ 1,473,233	2,264,011	△ 3,737,244
一般正味財産期首残高	25,611,830	23,347,819	2,264,011
一般正味財産期末残高	24,138,597	25,611,830	△ 1,473,233
II 正味財産期末残高	24,138,597	25,611,830	△ 1,473,233

3 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)

	公益目的事業会計			その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業					
	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	133,149,080	0	133,149,080	0	2,313,668	135,462,748
受取配分金	117,463,634		117,463,634			117,463,634
受取材料費等	5,814,197		5,814,197			5,814,197
受取事務費	9,871,249		9,871,249		2,313,668	12,184,917
労働者派遣事業等受託収益	1,413,960	0	1,413,960	0	0	1,413,960
労働者派遣事業等受託収益	1,413,960		1,413,960			1,413,960
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
介護保険利用料収益			0			0
介護保険利用者負担金収益			0			0
受取会費	449,800	0	449,800	0	449,800	899,600
正会員受取会費	279,600		279,600		279,600	559,200
特別会員受取会費	2,700		2,700		2,700	5,400
賛助会員受取会費	167,500		167,500		167,500	335,000
受取補助金等	20,130,000	0	20,130,000	0	0	20,130,000
受取連合交付金	10,065,000		10,065,000			10,065,000
受取市(区)町村補助金	10,065,000		10,065,000			10,065,000
受取連合助成金			0			0
受取指定管理料			0			0
受取負担金	0	0	0	0	0	0
受取負担金			0			0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金			0			0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息			0			0
雑収益	0	0	0	0	0	0
受取利息			0			0
雑収益			0			0
経常収益計	155,142,840	0	155,142,840	0	2,763,468	157,906,308
(2) 経常費用						
事業費	156,616,073	0	156,616,073	0		156,616,073
支払配分金	117,463,634		117,463,634			117,463,634
支払材料費等	4,578,720		4,578,720			4,578,720
役員報酬			0			0
給料手当	11,741,410		11,741,410			11,741,410
臨時雇賃金	2,017,646		2,017,646			2,017,646
法定福利費	2,165,788		2,165,788			2,165,788
退職給付費用	558,850		558,850			558,850
福利厚生費	42,479		42,479			42,479
会議費	19,003		19,003			19,003
役員等旅費交通費			0			0
旅費交通費	237,890		237,890			237,890
通信運搬費	1,135,968		1,135,968			1,135,968
減価償却費	100,674		100,674			100,674
什器備品費	465,080		465,080			465,080
消耗品費	1,094,988		1,094,988			1,094,988
介護用品費			0			0
介護消耗品費			0			0
修繕費	802,021		802,021			802,021
印刷製本費	779,190		779,190			779,190
光熱水料費	501,179		501,179			501,179
賃借料	6,670,129		6,670,129			6,670,129
保険料	1,859,080		1,859,080			1,859,080
諸謝金	20,000		20,000			20,000
租税公課	468,342		468,342			468,342
支払負担金			0			0
組織活動助成費	544,600		544,600			544,600
委託費	2,115,997		2,115,997			2,115,997
固定資産除却費	1,034,000		1,034,000			1,034,000
講習企画購入費			0			0
訓練委託費			0			0
作業適応訓練費			0			0
支払手数料	101,981		101,981			101,981
貸倒損失			0			0

	公益目的事業会計			その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業					
	就業機会提供事業 就業機会確保事業		計			
支払委託金等返還			0			0
雑費	97,424		97,424			97,424
管理費					2,763,468	2,763,468
役員報酬					1,029,500	1,029,500
給料手当					402,390	402,390
臨時雇賃金						0
法定福利費					40,328	40,328
退職給付費用					7,000	7,000
福利厚生費					358	358
会議費					0	0
役員等旅費交通費					418,670	418,670
旅費交通費						0
通信運搬費					1,584	1,584
減価償却費						0
什器備品費						0
消耗品費					15,342	15,342
修繕費						0
印刷製本費					247,500	247,500
光熱水料費						0
賃借料					195,971	195,971
保険料						0
諸謝金						0
租税公課					54,000	54,000
支払負担金					228,900	228,900
委託費					55,878	55,878
支払手数料					7,690	7,690
支払委託金等返還						0
会員福利厚生費						0
雑費					58,357	58,357
経常費用計	156,616,073	0	156,616,073	0	2,763,468	159,379,541
当期経常増減額	△ 1,473,233	0	△ 1,473,233	0	0	△ 1,473,233
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,473,233	0	△ 1,473,233	0	0	△ 1,473,233
一般正味財産期首残高	25,611,830	0	25,611,830	0	0	25,611,830
一般正味財産期末残高	24,138,597	0	24,138,597	0	0	24,138,597
Ⅱ 正味財産期末残高	24,138,597	0	24,138,597	0	0	24,138,597

## 4 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

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、定額法により直接減価償却を実施している。

(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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	2,909,000	0	0	2,909,000
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
小 計	16,909,000	14,000,000	14,000,000	16,909,000
合 計	16,909,000	14,000,000	14,000,000	16,909,000

### 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。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 から充当額)	(うち一般正味財産 から充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
減価償却引当資産	2,909,000	( 0)	( 2,909,000)	( 0)
財政運営資金積立資産	14,000,000	( 0)	( 14,000,000)	( 0)
小 計	16,909,000	0	16,909,000	0
合 計	16,909,000	0	16,909,000	0

#### 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
建 物	3,150,000	3,150,000	0
車輛運搬具	1,483,200	1,483,200	0
什器備品	2,189,568	1,653,354	536,214
合 計	6,822,768	6,286,554	536,214

#### 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	貸借対照表上の記載区分
補助金等						
運営補助金	国	0	10,065,000	10,065,000	0	
運営補助金	市	0	10,065,000	10,065,000	0	

## 5 附 属 明 細 書

#### 1. 基本財産及び特定資産

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	減価償却引当資産	2,909,000	0	0	2,909,000
	財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
	特定資産計	16,909,000	14,000,000	14,000,000	16,909,000

## 6 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)	現金	手元保管	運転資金として	54,171
	預金	普通預金北海道銀行登別支店		673,007
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店	11,315,992	
	未収金	登別市社会福祉グループ他	公益目的事業の受託事業契約金他	4,497,031
	立替金	施設利用料つり銭立替 他	公益目的事業に供する立替金他	340,839
流 動 資 産 合 計				16,881,040
(固定資産) 特定資産	減価償却 引当資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業と法人管理に関する 固定資産取得の支払財源として	2,909,000
	財政運営資 金積立資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業の受託事業配分金支 払不足の備えとして	14,000,000
その他 固定資産	什器備品	ロッカー1台 書類保管棚 1台 他		536,214
	電話加入権	4回線	公益目的事業と法人管理に使用している	224,952
固 定 資 産 合 計				17,670,166
資 産 合 計				34,551,206
(流動負債)	未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	8,878,825
	預り金	職員の社会保険料 他	公益目的事業と法人管理に供する社会保険料他	543,392
	前受金	公共施設等契約料前受金 他	公益目的事業の受託事業契約金他	625,077
	仮受金	令和4年度年度正会員会費 他	公益目的事業と法人管理に供する令和4年 度正会員会費他	365,315
流 動 負 債 合 計				10,412,609
負 債 合 計				10,412,609
正 味 財 産				24,138,597