

# 貸借対照表

令和5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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	76,453	54,171	22,282
普通預金	10,726,495	11,988,999	△ 1,262,504
現金預金合計	10,802,948	12,043,170	△ 1,240,222
未収金	3,319,967	4,497,031	△ 1,177,064
当座資産合計	3,319,967	4,497,031	△ 1,177,064
立替金	381,439	340,839	40,600
前払金	0	0	0
その他流動資産合計	381,439	340,839	40,600
流動資産合計	14,504,354	16,881,040	△ 2,376,686
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	0	0
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	435,542	536,214	△ 100,672
有形固定資産合計	435,542	536,214	△ 100,672
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	660,494	761,166	△ 100,672
固定資産合計	17,569,494	17,670,166	△ 100,672
資産合計	32,073,848	34,551,206	△ 2,477,358
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
未払金	9,176,004	8,878,825	297,179
預り金	598,962	543,392	55,570
前受金	625,077	625,077	0
仮受金	292,252	365,315	△ 73,063
流動負債合計	10,692,295	10,412,609	279,686
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	10,692,295	10,412,609	279,686
III 正味財産の部			
一般正味財産	21,381,553	24,138,597	△ 2,757,044
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	21,381,553	24,138,597	△ 2,757,044
負債及び正味財産合計	32,073,848	34,551,206	△ 2,477,358

## 2 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

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	146,505,503	135,462,748	11,042,755
受取配分金	129,184,262	117,463,634	11,720,628
受取材料費	5,573,885	5,814,197	△ 240,312
受取事務費	11,747,356	12,184,917	△ 437,561
③労働者派遣事業受託収益	1,217,135	1,413,960	△ 196,825
労働者派遣事業受託収益	1,217,135	1,413,960	△ 196,825
③受取会費	920,700	899,600	21,100
正会員受取会費	555,300	559,200	△ 3,900
特別会員受取会費	5,400	5,400	0
賛助会員受取会費	360,000	335,000	25,000
④受取補助金等	20,130,000	20,130,000	0
受取連合交付金	10,065,000	10,065,000	0
受取市補助金	10,065,000	10,065,000	0
⑤受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑥雑収益	130,000	0	130,000
受取利息	0	0	0
雑収益	130,000	0	130,000
経常収益計	168,903,338	157,906,308	10,997,030
(2) 経常費用			0
①事業費	167,282,568	156,515,399	10,767,169
支払配分金	129,184,262	117,463,634	11,720,628
支払材料費等	4,585,713	4,578,720	6,993
給料手当	12,176,455	11,741,410	435,045
臨時雇賃金	1,945,033	2,017,646	△ 72,613
法定福利費	2,312,668	2,165,788	146,880
退職給付費用	648,286	558,850	89,436
福利厚生費	38,970	42,479	△ 3,509
会議費	15,698	19,003	△ 3,305
旅費交通費	217,190	237,890	△ 20,700
通信運搬費	1,087,723	1,135,968	△ 48,245
什器備品費	422,400	465,080	△ 42,680
消耗品費	1,006,856	1,094,988	△ 88,132
修繕費	486,626	802,021	△ 315,395
印刷製本費	852,790	779,190	73,600
光熱水料費	591,983	501,179	90,804
賃借料	6,311,544	6,670,129	△ 358,585
保険料	1,943,990	1,859,080	84,910
諸謝金	60,000	20,000	40,000

# 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

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
租税公課	512,796	468,342	44,454
組織活動助成費	605,630	544,600	61,030
委託費	2,012,663	2,115,997	△ 103,334
支払手数料	122,288	101,981	20,307
固定資産除却費		1,034,000	△ 1,034,000
雑費	141,004	97,424	43,580
②管理費計	4,377,814	2,864,142	1,513,672
役員報酬	1,057,800	1,029,500	28,300
給料手当	404,315	402,390	1,925
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	41,000	40,328	672
退職給付費用	11,874	7,000	4,874
福利厚生費	358	358	0
会議費	212,930	0	212,930
役員等旅費交通費	364,870	418,670	△ 53,800
通信運搬費	3,450	1,584	1,866
減価償却費	100,672	100,674	△ 2
消耗品費	650,789	15,342	635,447
印刷製本費	825,511	247,500	578,011
賃借料	207,647	195,971	11,676
租税公課	60,000	54,000	6,000
支払負担金	259,900	228,900	31,000
委託費	61,147	55,878	5,269
支払手数料	9,825	7,690	2,135
会員福利厚生費	10,000	0	10,000
雑費	95,726	58,357	37,369
経常費用合計	171,660,382	159,379,541	12,280,841
当期経常増減額	△ 2,757,044	△ 1,473,233	△ 1,283,811
当期一般財産増減額	△ 2,757,044	△ 1,473,233	△ 1,283,811
一般正味財産期首残高	24,138,597	25,611,830	△ 1,473,233
一般正味財産期末残高	21,381,553	24,138,597	△ 2,757,044
II 正味財産期末残高	21,381,553	24,138,597	△ 2,757,044

### 3 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)

	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	142,588,039	0	142,588,039	0	3,917,464	146,505,503
受取配分金	129,184,262		129,184,262			129,184,262
受取材料費等	5,573,885		5,573,885			5,573,885
受取事務費	7,829,892		7,829,892		3,917,464	11,747,356
労働者派遣事業等受託収益	1,217,135	0	1,217,135	0	0	1,217,135
労働者派遣事業等受託収益	1,217,135		1,217,135			1,217,135
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	460,350	0	460,350	0	460,350	920,700
正会員受取会費	277,650		277,650		277,650	555,300
特別会員受取会費	2,700		2,700		2,700	5,400
賛助会員受取会費	180,000		180,000		180,000	360,000
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			
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	130,000	0	130,000	0	0	130,000
受取利息			0			0
雑収益	130,000		130,000			130,000
経常収益計	164,525,524	0	164,525,524	0	4,377,814	168,903,338
(2) 経常費用						
事業費	167,282,568	0	167,282,568	0		167,282,568
支配配分金	129,184,262		129,184,262			129,184,262
支払材料費等	4,585,713		4,585,713			4,585,713
給料手当	12,176,455		12,176,455			12,176,455
臨時雇賃金	1,945,033		1,945,033			1,945,033
法定福利費	2,312,668		2,312,668			2,312,668
退職給付費用	648,286		648,286			648,286
福利厚生費	38,970		38,970			38,970
会議費	15,698		15,698			15,698
旅費交通費	217,190		217,190			217,190
通信運搬費	1,087,723		1,087,723			1,087,723
減価償却費			0			0
什器備品費	422,400		422,400			422,400
消耗品費	1,006,856		1,006,856			1,006,856
修繕費	486,626		486,626			486,626
印刷製本費	852,790		852,790			852,790
光熱水料費	591,983		591,983			591,983
賃借料	6,311,544		6,311,544			6,311,544
保険料	1,943,990		1,943,990			1,943,990
諸謝金	60,000		60,000			60,000
租税公課	512,796		512,796			512,796
支払負担金			0			0
組織活動助成費	605,630		605,630			605,630
委託費	2,012,663		2,012,663			2,012,663
支払手数料	122,288		122,288			122,288
貸倒損失			0			0
支払委託金等返還			0			0
雑費	141,004		141,004			141,004
管理費					4,377,814	4,377,814
役員報酬					1,057,800	1,057,800
給料手当					404,315	404,315
臨時雇賃金						0
法定福利費					41,000	41,000
退職給付費用					11,874	11,874
福利厚生費					358	358
会議費					212,930	212,930

	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			
役員等旅費交通費					364,870	364,870
旅費交通費						0
通信運搬費					3,450	3,450
減価償却費					100,672	100,672
什器備品費						0
消耗品費					650,789	650,789
修繕費						0
印刷製本費					825,511	825,511
光熱水料費						0
賃借料					207,647	207,647
保険料						0
諸謝金						0
租税公課					60,000	60,000
支払負担金					259,900	259,900
委託費					61,147	61,147
支払手数料					9,825	9,825
支払委託金等返還						0
会員福利厚生費					10,000	10,000
雑費					95,726	95,726
経常費用計	167,282,568	0	167,282,568	0	4,377,814	171,660,382
当期経常増減額	△ 2,757,044	0	△ 2,757,044	0	0	△ 2,757,044
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	△ 2,757,044	0	△ 2,757,044	0	0	△ 2,757,044
一般正味財産期首残高	24,138,597	0	24,138,597	0	0	24,138,597
一般正味財産期末残高	21,381,553	0	21,381,553	0	0	21,381,553
II 正味財産期末残高	21,381,553	0	21,381,553	0	0	21,381,553

## 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
什器備品	2,189,568	1,754,026	435,542
合 計	2,189,568	1,754,026	435,542

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	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	76,453	
	預金	普通預金北海道銀行登別支店		1,679,493	
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店		9,047,002	
	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	3,319,967	
	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	381,439	
流動資産合計				14,504,354	
(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	什器備品	ロッカー1台 書類保管棚 1台 他	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	435,542	
固定資産	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				17,569,494	
資産合計				32,073,848	
(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	9,176,004	
	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	598,962	
	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5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	292,252	
流動負債合計				10,692,295	
負債合計				10,692,295	
正味財産				21,381,553	