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	29,607,036	29,272,013	335,023
未収金	9,478,074	9,732,386	△ 254,312
前払金	1,362,470	1,351,380	11,090
流動資産合計	40,447,580	40,355,779	91,801
２　固定資産			
（１）特定資産			
退職給付引当資産	2,450,000	2,350,000	100,000
減価償却引当資産	421,862	421,862	0
事業推進資金積立資産	13,067,502	13,067,502	0
車両購入積立資金	4,500,000	2,500,000	2,000,000
特定資産合計	20,439,364	18,339,364	2,100,000
（２）その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	2	2	0
什器備品	829,240	1,388,453	△ 559,213
電話加入権	485,458	485,458	0
その他固定資産合計	1,314,701	1,873,914	△ 559,213
固定資産合計	21,754,065	20,213,278	1,540,787
資産合計	62,201,645	60,569,057	1,632,588
Ⅱ　負債の部			
１　流動負債			
未払金	7,274,795	7,757,904	△ 483,109
前受金	108,800	141,100	△ 32,300
預り金	88,154	39,710	48,444
流動負債合計	7,471,749	7,938,714	△ 466,965
２　固定負債			
退職給付引当金	2,450,000	2,350,000	100,000
固定負債合計	2,450,000	2,350,000	100,000
負債合計	9,921,749	10,288,714	△ 366,965
Ⅲ　正味財産の部			
１　指定正味財産	0	0	0
２　一般正味財産	52,279,896	50,280,343	1,999,553
（うち特定資産への充当額）	(20,439,364)	(18,339,364)	(2,100,000)
正味財産合計	52,279,896	50,280,343	1,999,553
負債および正味財産合計	62,201,645	60,569,057	1,632,588

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	150,133,451	156,936,213	△ 6,802,762
受取配分金	120,252,669	125,383,053	△ 5,130,384
受取材料費等	10,224,928	11,093,196	△ 868,268
受取事務費	19,655,854	20,459,964	△ 804,110
労働者派遣事業等受託収益	1,969,741	2,016,488	△ 46,747
労働者派遣事業等受託収益	1,969,741	2,016,488	△ 46,747
受取会費	1,011,900	1,049,500	△ 37,600
正会員受取会費	835,900	893,500	△ 57,600
賛助会員受取会費	176,000	156,000	20,000
受取補助金等	19,560,000	19,560,000	0
受取連合交付金	9,780,000	9,780,000	0
受取市補助金	9,780,000	9,780,000	0
雑収益	744	1,711	△ 967
受取利息	494	1,711	△ 1,217
雑収益	250	0	250
経常収益計	172,675,836	179,563,912	△ 6,888,076
(2) 経常費用			
事業費	167,117,046	173,348,100	△ 6,231,054
支払配分金	120,252,669	125,383,053	△ 5,130,384
支払材料費等	9,602,483	10,510,683	△ 908,200
給料手当	20,681,009	20,761,377	△ 80,368
法定福利費	3,412,408	3,624,574	△ 212,166
退職給付費用	1,957,968	1,786,270	171,698
福利厚生費	41,486	43,340	△ 1,854
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	227,500	245,000	△ 17,500
旅費交通費	0	16,910	△ 16,910
通信運搬費	1,175,992	1,191,867	△ 15,875
減価償却費	559,213	575,580	△ 16,367
什器備品費	0	0	0
消耗品費	534,887	687,857	△ 152,970
修繕費	62,700	0	62,700
印刷製本費	662,750	536,800	125,950
光熱水料費	756,990	690,326	66,664
賃借料	1,821,512	1,844,720	△ 23,208
保険料	1,450,790	1,734,840	△ 284,050
諸謝金	24,000	0	24,000
委託費	3,521,746	3,525,511	△ 3,765

科　　目	当年度	前年度	増減
研修費	0	0	0
支払手数料	22,295	14,170	8,125
雑費	348,648	175,222	173,426
管理費	3,559,237	3,721,731	△ 162,494
役員報酬	616,000	570,000	46,000
給料手当	232,203	232,203	0
法定福利費	39,065	41,501	△ 2,436
退職給付費用	21,352	0	21,352
福利厚生費	354	0	354
役員等旅費交通費	112,500	47,500	65,000
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	12,148	147,300	△ 135,152
消耗品費	23,468	25,291	△ 1,823
修繕費	12,485	90,200	△ 77,715
印刷製本費	625,872	384,037	241,835
賃借料	0	0	0
保険料	61,200	61,200	0
租税公課	1,001,500	1,161,000	△ 159,500
支払負担金	254,300	253,500	800
委託費	458,376	462,285	△ 3,909
支払手数料	12,310	8,370	3,940
雑費	76,104	237,344	△ 161,240
経常費用計	170,676,283	177,069,831	△ 6,393,548
当期経常増減額	1,999,553	2,494,081	△ 494,528
2.　経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	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	1,999,553	2,494,081	△ 494,528
一般正味財産期首残高	50,280,343	47,786,262	2,494,081
一般正味財産期末残高	52,279,896	50,280,343	1,999,553
Ⅱ 指定正味財産増減の部	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	52,279,896	50,280,343	1,999,553

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			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		小計			
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	147,080,908	0	147,080,908	0	3,052,543	150,133,451
受取配分金	120,252,669	0	120,252,669	0	0	120,252,669
受取材料費等	10,224,928	0	10,224,928	0	0	10,224,928
受取事務費	16,603,311	0	16,603,311	0	3,052,543	19,655,854
労働者派遣事業等受託収益	1,969,741	0	1,969,741	0	0	1,969,741
労働者派遣事業受託収益	1,969,741	0	1,969,741	0	0	1,969,741
受取会費	505,950	0	505,950	0	505,950	1,011,900
正会員受取会費	417,950	0	417,950	0	417,950	835,900
賛助会員受取会費	88,000	0	88,000	0	88,000	176,000
受取補助金等	19,560,000	0	19,560,000	0	0	19,560,000
受取連合交付金	9,780,000	0	9,780,000	0	0	9,780,000
受取市補助金	9,780,000	0	9,780,000	0	0	9,780,000
雑収益	0	0	0	0	744	744
受取利息	0	0	0	0	494	494
雑収益	0	0	0	0	250	250
経常収益計	169,116,599	0	169,116,599	0	3,559,237	172,675,836
(2) 経常費用						
事業費	167,117,046	0	167,117,046	0		167,117,046
支払配分金	120,252,669	0	120,252,669	0		120,252,669
支払材料費等	9,602,483	0	9,602,483	0		9,602,483
給料手当	20,681,009	0	20,681,009	0		20,681,009
法定福利費	3,412,408	0	3,412,408	0		3,412,408
退職給付費用	1,957,968	0	1,957,968	0		1,957,968
福利厚生費	41,486	0	41,486	0		41,486
会議費	0	0	0	0		0
役員等旅費交通費	227,500	0	227,500	0		227,500
旅費交通費	0	0	0	0		0
通信運搬費	1,175,992	0	1,175,992	0		1,175,992
減価償却費	559,213	0	559,213	0		559,213
什器備品費	0	0	0	0		0
消耗品費	534,887	0	534,887	0		534,887
修繕費	62,700	0	62,700	0		62,700
印刷製本費	662,750	0	662,750	0		662,750
光熱水料費	756,990	0	756,990	0		756,990
賃借料	1,821,512	0	1,821,512	0		1,821,512
保険料	1,450,790	0	1,450,790	0		1,450,790
諸謝金	24,000	0	24,000	0		24,000
委託費	3,521,746	0	3,521,746	0		3,521,746
研修費	0	0	0	0		0
支払手数料	22,295	0	22,295	0		22,295
雑費	348,648	0	348,648	0		348,648

科　　目	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		小計			
管理費					3,559,237	3,559,237
役員報酬					616,000	616,000
給料手当					232,203	232,203
法定福利費					39,065	39,065
退職給付費用					21,352	21,352
福利厚生費					354	354
役員等旅費交通費					112,500	112,500
旅費交通費					0	0
通信運搬費					12,148	12,148
消耗品費					23,468	23,468
修繕費					12,485	12,485
印刷製本費					625,872	625,872
賃借料					0	0
保険料					61,200	61,200
租税公課					1,001,500	1,001,500
支払負担金					254,300	254,300
委託費					458,376	458,376
支払手数料					12,310	12,310
雑費					76,104	76,104
経常費用計	167,117,046	0	167,117,046	0	3,559,237	170,676,283
当期経常増減額	1,999,553	0	1,999,553	0	0	1,999,553
２．経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
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	1,999,553	0	1,999,553	0	0	1,999,553
一般正味財産期首残高			50,280,343	0	0	50,280,343
一般正味財産期末残高			52,279,896	0	0	52,279,896
Ⅱ　指定正味財産増減の部						
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			52,279,896	0	0	52,279,896

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

減価償却資産について、定額法により直接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。

（４）　リース取引の処理方法

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
特定資産				
退職給付引当資産	2,350,000	100,000	0	2,450,000
減価償却引当資産	421,862	0	0	421,862
事業推進資金積立資産	13,067,502	0	0	13,067,502
車両購入積立資金	2,500,000	2,000,000	0	4,500,000
小計	18,339,364	2,100,000	0	20,439,364
合計	18,339,364	2,100,000	0	20,439,364

３．特定資産の財源等の内訳

特定資産の財産等の内訳は、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	2,450,000	(0)	(0)	(2,450,000)
減価償却引当資産	421,862	(0)	(421,862)	(0)
事業推進資金積立資産	13,067,502	(0)	(13,067,502)	(0)
車両購入積立資金	4,500,000	(0)	(4,500,000)	(0)
小計	20,439,364	0	17,989,364	2,450,000
合計	20,439,364	0	17,989,364	2,450,000

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,018,500	1,018,499	1
車両運搬具	226,800	226,798	2
什器備品	6,455,641	5,626,401	829,240
合計	7,700,941	6,871,698	829,243

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	9,780,000	9,780,000	0	―
運営補助金	市	0	9,780,000	9,780,000	0	―
合計		0	19,560,000	19,560,000	0	

６．その他

退職給付関係

（１）　採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

（２）　退職給付債務及びその内訳　（単位：円）

①退職給付債務	△ 21,499,352
②中退共退職金試算額	23,949,352
③退職給付引当金(①＋②)	2,450,000

（３）　退職給付費用に関する事項　（単位：円）

退職給付費用（勤務費用）	1,516,000

（４）　退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度に基づく法人負担額を基礎として計算している。

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	2,350,000	100,000	0	2,450,000
	減価償却引当資産	421,862	0	0	421,862
	事業推進資金積立資産	13,067,502	0	0	13,067,502
	車両購入積立資金	2,500,000	2,000,000	0	4,500,000
	特定資産計	18,339,364	2,100,000	0	20,439,364

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	2,350,000	100,000	0	0	2,450,000

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）	現金	手元保管	運転資金として	277,494
	預金	普通預金帯広信用金庫本店①		1,666,261
		普通預金帯広信用金庫本店②		21,399,432
		普通預金北洋銀行帯広中央支店		500,710
		普通預金北海道銀行帯広支店		5,763,139
	未収金	一般家庭　他	公益目的事業の受託事業収入他	9,478,074
	前払金	損害保険会社	公益目的事業の団体総合保険料等及び　法人管理に供する役員賠責保険加入の為	1,362,470
流動資産合計				40,447,580
（固定資産） 特定資産	退職給付引当資産	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払財源として	2,450,000
	減価償却引当資産	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業に供する什器備品の耐用年数が経過した後に購入する為の財源として	421,862
	事業推進資金積立資産	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	13,067,502
	車両購入積立資金	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業に使用する車両の購入積立資金として	4,500,000
その他 固定資産	建物	窓防雪柵	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	1
	車両運搬具	リヤカー　2台		2
	什器備品	自走式芝刈機　7台		252,469
		応接セット　1セット		1
		デジタル印刷機		1
		温風ストーブ　5台		256,930
		シュレッダー　1台		1
		耐火金庫　1台		189,293
		電気温水器　1台		130,545
	電話加入権	4回線	法人管理に使用している	485,458
固定資産合計				21,754,065
資産合計				62,201,645
（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	7,274,795
	前受金	3年度分正会員会費	公益目的事業と法人管理による会費	108,800
	預り金	3月分職員源泉所得税等預り分	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	88,154
流動負債合計				7,471,749
（固定負債）	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払に備えて	2,450,000
固定負債合計				2,450,000
負債合計				9,921,749
正味財産				52,279,896