

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	33,674	46,222	△ 12,548
普通預金(本店)	7,606,579	6,117,921	1,488,658
普通預金(南支店)	2,117,709	1,008,545	1,109,164
未収金	7,606,676	7,424,766	181,910
立替金	0	0	0
前払金	29,000	38,330	△ 9,330
流動資産合計	17,393,638	14,635,784	2,757,854
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	437,000	437,000	0
財政基金積立資産	5,107,813	5,107,711	102
財政運営資金積立資産	5,337,458	8,837,458	△ 3,500,000
特定費用準備資金 施設修繕積立資産	0	6,000,092	△ 6,000,092
特定資産合計	10,882,271	20,382,261	△ 9,499,990
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,267,475	1,916,021	△ 648,546
什器備品	611,724	105,193	506,531
電話加入権	234,119	234,119	0
預託金	46,740	46,740	0
その他固定資産合計	2,160,058	2,302,073	△ 142,015
固定資産合計	13,042,329	22,684,334	△ 9,642,005
資産合計	30,435,967	37,320,118	△ 6,884,151
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,744,230	5,450,996	△ 1,706,766
預り金	254,333	209,175	45,158
流動負債合計	3,998,563	5,660,171	△ 1,661,608
負債合計	3,998,563	5,660,171	△ 1,661,608
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	26,437,404	31,659,947	△ 5,222,543
(うち、特定資産への充当額)	(10,882,271)	(20,382,261)	△ 9,499,990
正味財産合計	26,437,404	31,659,947	△ 5,222,543
負債及び正味財産合計	30,435,967	37,320,118	△ 6,884,151

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	82,089,265	81,401,780	687,485
受取配分金	58,000,592	58,108,672	△ 108,080
受取材料費等	18,288,614	17,486,941	801,673
受取事務費	5,800,059	5,806,167	△ 6,108
労働者派遣事業等受託収益	1,281,746	894,438	387,308
労働者派遣事業等受託収益	1,281,746	894,438	387,308
受取会費	429,600	409,200	20,400
正会員受取会費	213,600	211,200	2,400
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	216,000	198,000	18,000
受取補助金等	24,000,000	23,739,000	261,000
受取連合交付金	12,000,000	11,739,000	261,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
特定資産運用益	339	1,436	△ 1,097
特定資産受取利息	339	1,436	△ 1,097
雑収益	24,999	44,852	△ 19,853
受取利息	99	99	0
雑収益	24,900	44,753	△ 19,853
経常収益計	107,825,949	106,490,706	1,335,243
(2)経常費用			
事業費	110,553,493	100,152,990	10,400,503
支払配分金	58,000,592	58,108,672	△ 108,080
支払材料費等	11,458,473	12,513,695	△ 1,055,222
給料手当	17,484,838	14,432,366	3,052,472
臨時雇賃金	1,676,700	1,914,160	△ 237,460
法定福利費	3,160,426	3,019,325	141,101
退職給付費用	715,340	396,000	319,340
福利厚生費	45,034	68,930	△ 23,896
会議費	28,582	22,608	5,974
旅費交通費	451,460	365,880	85,580
通信運搬費	670,013	588,173	81,840
減価償却費	836,833	570,748	266,085
什器備品費	0	0	0
消耗品費	753,372	853,174	△ 99,802
修繕費	8,679,819	678,539	8,001,280
印刷製本費	206,800	259,710	△ 52,910
光熱水料費	580,262	545,379	34,883
賃借料	1,178,524	1,249,216	△ 70,692
保険料	807,150	984,270	△ 177,120
諸謝金	0	0	0
租税公課	210,100	230,700	△ 20,600
組織活動助成費	714,780	783,847	△ 69,067

科目	当年度	前年度	増減
委託費	2,384,149	2,382,846	1,303
訓練研修費	0	0	0
支払手数料	4,450	3,410	1,040
職員諸手当	469,650	139,716	329,934
雑費	36,146	41,626	△ 5,480
管理費	2,485,817	2,338,367	147,450
役員報酬	456,000	502,000	△ 46,000
給料手当	213,480	264,850	△ 51,370
法定福利費	34,861	45,012	△ 10,151
福利厚生費	686	0	686
会議費	12,912	14,880	△ 1,968
役員等旅費交通費	132,260	121,820	10,440
通信運搬費	48,061	34,075	13,986
消耗品費	10,984	7,487	3,497
修繕費	107,690	136,400	△ 28,710
印刷製本費	122,100	322,960	△ 200,860
賃借料	437,440	37,000	400,440
保険料	26,100	26,100	0
租税公課	354,300	345,000	9,300
支払負担金	391,750	255,500	136,250
委託費	21,865	25,280	△ 3,415
支払手数料	13,230	13,530	△ 300
雑費	102,098	186,473	△ 84,375
経常費用計	113,039,310	102,491,357	10,547,953
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,213,361	3,999,349	△ 9,212,710
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	△ 5,213,361	3,999,349	△ 9,212,710
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
車両運搬具売却益	0	30,000	△ 30,000
経常外収益計	0	30,000	△ 30,000
(2)経常外費用			
固定資産除却損	9,182	2	9,180
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	9,182	1	9,181
経常外費用計	9,182	2	9,180
当期経常外増減額	△ 9,182	29,998	△ 39,180
当期一般正味財産増減額	△ 5,222,543	4,029,347	△ 9,251,890
一般正味財産期首残高	31,659,947	27,630,600	4,029,347
一般正味財産期末残高	26,437,404	31,659,947	△ 5,222,543
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
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	26,437,404	31,659,947	△ 5,222,543

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・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	79,843,247	79,843,247	0	2,246,018	82,089,265
受取配分金	58,000,592	58,000,592	0	0	58,000,592
受取材料費等	18,288,614	18,288,614	0	0	18,288,614
受取事務費	3,554,041	3,554,041	0	2,246,018	5,800,059
労働者派遣事業等受託収益	1,281,746	1,281,746	0	0	1,281,746
労働者派遣事業等受託収益	1,281,746	1,281,746	0	0	1,281,746
受取会費	214,800	214,800	0	214,800	429,600
正会員受取会費	106,800	106,800	0	106,800	213,600
特別会員受取会費	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	108,000	108,000	0	108,000	216,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0	0	24,000,000
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0	0	12,000,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0	0	12,000,000
特定資産運用益	339	339	0	0	339
特定資産受取利息	339	339	0	0	339
雑収益	0	0	0	24,999	24,999
受取利息	0	0	0	99	99
雑収益	0	0	0	24,900	24,900
経常収益計	105,340,132	105,340,132	0	2,485,817	107,825,949
(2) 経常費用					
事業費	110,553,493	110,553,493	0		110,553,493
支払配分金	58,000,592	58,000,592			58,000,592
支払材料費等	11,458,473	11,458,473			11,458,473
給料手当	17,484,838	17,484,838			17,484,838
臨時雇賃金	1,676,700	1,676,700			1,676,700
法定福利費	3,160,426	3,160,426			3,160,426
退職給付費用	715,340	715,340			715,340
福利厚生費	45,034	45,034			45,034
会議費	28,582	28,582			28,582
旅費交通費	451,460	451,460			451,460
通信運搬費	670,013	670,013			670,013
減価償却費	836,833	836,833			836,833
什器備品費	0	0			0
消耗品費	753,372	753,372			753,372
修繕費	8,679,819	8,679,819			8,679,819
印刷製本費	206,800	206,800			206,800
光熱水料費	580,262	580,262			580,262
賃借料	1,178,524	1,178,524			1,178,524
保険料	807,150	807,150			807,150
謝礼金	0	0			0
租税公課	210,100	210,100			210,100
組織活動助成費	714,780	714,780			714,780
委託費	2,384,149	2,384,149			2,384,149
訓練研修費	0	0			0
支払手数料	4,450	4,450			4,450
臨職諸手当	469,650	469,650			469,650
雑費	36,146	36,146			36,146
管理費				2,485,817	2,485,817
役員報酬				456,000	456,000
給料手当				213,480	213,480
法定福利費				34,861	34,861
福利厚生費				686	686
会議費				12,912	12,912
役員等旅費交通費				132,260	132,260
通信運搬費				48,061	48,061
消耗品費				10,984	10,984
修繕費				107,690	107,690
印刷製本費				122,100	122,100
賃借料				437,440	437,440
保険料				26,100	26,100
租税公課				354,300	354,300
支払負担金				391,750	391,750
委託費				21,865	21,865
支払手数料				13,230	13,230
雑費				102,098	102,098
経常費用計	110,553,493	110,553,493	0	2,485,817	113,039,310
当期経常増減額	△ 5,213,361	△ 5,213,361	0	0	△ 5,213,361
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
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産売却(除却)損	9,182	9,182	0	0	9,182
車輛運搬具(除却)損	0	0	0	0	0
什器備品(除却)損	9,182	9,182	0	0	9,182
経常外費用計	9,182	9,182	0	0	9,182
当期経常外増減額	△ 9,182	△ 9,182	0	0	△ 9,182
当期一般正味財産増減額	△ 5,222,543	△ 5,222,543	0	0	△ 5,222,543
一般正味財産期首残高	31,659,947	31,659,947	0	0	31,659,947
一般正味財産期末残高	26,437,404	26,437,404	0	0	26,437,404
II 正味財産期末残高	26,437,404	26,437,404	0	0	26,437,404

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) 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. 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。

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	437,000	0	0	437,000
財政基金積立資産	5,107,711	102	0	5,107,813
財政運営資金積立資産	8,837,458		3,500,000	5,337,458
特定費用準備資金 施設修繕積立資産	6,000,092	102	6,000,194	0
合計	20,382,261	204	9,500,194	10,882,271

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
減価償却引当資産	437,000	(0)	(437,000)	(0)
財政基金積立資産	5,107,813	(0)	(5,107,813)	(0)
財政運営資金積立資産	5,337,458	(0)	(5,337,458)	(0)
特定費用準備資金 施設修繕積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合計	10,882,271	(0)	(10,882,271)	(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
車輛運搬具	12,022,648	10,755,173	1,267,475
什器備品	3,099,496	2,487,772	611,724
合計	15,122,144	13,242,945	1,879,199

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						
運営補助金	国	0	12,000,000	12,000,000	0	—
運営補助金	市	0	12,000,000	12,000,000	0	—
合計		0	24,000,000	24,000,000	0	

6. その他

退職給付関係

・採用している退職給付制度の概要

当法人は、中小企業退職金共済制度に加入しており、退職者に対しては全額、当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」2に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし

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	33,674
	預金	普通預金稚内信用金庫本店	運転資金として	7,606,579
		普通預金稚内信用金庫南支店	運転資金として	2,117,709
	未収金	稚内市港湾空港課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	7,606,676
	立替金	北海道労働局	労働保険料の職員負担分立替	0
	前払金	東京海上日動火災保険㈱	令和2年度役員賠償責任保険料	29,000
流動資産合計				17,393,638
(固定資産)	減価償却引当資産	定期預金稚内信用金庫南支店	資産取得に備えている預金	437,000
特定資産	財政基金積立資産	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営費不足の備えとして	5,107,813
	財政運営資金積立資産	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営費不足の備えとして	5,337,458
	(特定費用準備資金)施設修繕積立資産	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業と法人管理に供する建物の老朽による修繕のため	0
その他固定資産	車輜運搬具	車輜 6台	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	1,267,475
	什器備品	金庫 1台		1
		戸棚 1台		1
		芝刈機 1台		1
		木工器具 2台		2
		乗用芝刈機 2台		611,719
	電話加入権	3本	法人管理に使用している	234,119
	預託金		法定リサイクル料再資源化預託金として	46,740
固定資産合計				13,042,329
資産合計				30,435,967
(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	3,744,230
	預り金	源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	254,333
流動負債合計				3,998,563
固定負債合計				0
負債合計				3,998,563
正味財産				26,437,404