

# 令和4年度収支決算報告

## 貸借対照表

令和5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	28,988	33,674	△ 4,686
普通預金(本店)	8,881,124	7,606,579	1,274,545
普通預金(南支店)	3,548,116	2,117,709	1,430,407
未収金	7,639,611	7,606,676	32,935
前払金	29,000	29,000	0
流動資産合計	20,126,839	17,393,638	2,733,201
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	5,107,915	5,107,813	102
財政運営資金積立資産	5,337,458	5,337,458	0
特定資産合計	10,882,373	10,882,271	102
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	618,929	1,267,475	△ 648,546
什器備品	511,052	611,724	△ 100,672
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	1,410,840	2,160,058	△ 749,218
固定資産合計	12,293,213	13,042,329	△ 749,116
資産合計	32,420,052	30,435,967	1,984,085
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,613,003	3,744,230	868,773
預り金	256,940	254,333	2,607
流動負債合計	4,869,943	3,998,563	871,380
負債合計	4,869,943	3,998,563	871,380
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	27,550,109	26,437,404	1,112,705
(うち、特定資産への充当額)	(10,882,373)	(10,882,271)	102
正味財産合計	27,550,109	26,437,404	1,112,705
負債及び正味財産合計	32,420,052	30,435,967	1,984,085

## 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	82,928,820	82,089,265	839,555
受取配分金	59,926,455	58,000,592	1,925,863
受取材料費等	16,028,083	18,288,614	△ 2,260,531
受取事務費	6,974,282	5,800,059	1,174,223
労働者派遣事業等受託収益	1,185,004	1,281,746	△ 96,742
労働者派遣事業等受託収益	1,185,004	1,281,746	△ 96,742
受取会費	421,200	429,600	△ 8,400
正会員受取会費	211,200	213,600	△ 2,400
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	210,000	216,000	△ 6,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
特定資産運用益	210	339	△ 129
特定資産受取利息	210	339	△ 129
雑収益	387,941	24,999	362,942
受取利息	123	99	24
雑収益	387,818	24,900	362,918
経常収益計	108,923,175	107,825,949	1,097,226
(2) 経常費用			
事業費	105,666,152	110,553,493	△ 4,887,341
支払配分金	59,926,455	58,000,592	1,925,863
支払材料費等	12,938,335	11,458,473	1,479,862
給料手当	17,860,500	17,484,838	375,662
臨時雇賃金	863,460	1,676,700	△ 813,240
法定福利費	3,017,415	3,160,426	△ 143,011
退職給付費用	783,630	715,340	68,290
福利厚生費	70,456	45,034	25,422
会議費	35,803	28,582	7,221
旅費交通費	552,880	451,460	101,420
通信運搬費	647,482	670,013	△ 22,531
減価償却費	749,218	836,833	△ 87,615
什器備品費	0	0	0
消耗品費	699,242	753,372	△ 54,130
修繕費	842,405	8,679,819	△ 7,837,414
印刷製本費	112,420	206,800	△ 94,380
光熱水料費	646,825	580,262	66,563
賃借料	1,171,000	1,178,524	△ 7,524
保険料	1,042,190	807,150	235,040

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	20,000	0	20,000
租税公課	218,600	210,100	8,500
組織活動助成費	720,900	714,780	6,120
委託費	2,482,440	2,384,149	98,291
訓練研修費	0	0	0
支払手数料	3,290	4,450	△ 1,160
職員諸手当	229,970	469,650	△ 239,680
雑費	31,236	36,146	△ 4,910
管理費	<b>2,144,318</b>	<b>2,485,817</b>	<b>△ 341,499</b>
役員報酬	368,000	456,000	△ 88,000
給料手当	242,080	213,480	28,600
法定福利費	35,565	34,861	704
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	1,009	686	323
会議費	19,008	12,912	6,096
役員等旅費交通費	90,160	132,260	△ 42,100
通信運搬費	37,014	48,061	△ 11,047
消耗品費	2,634	10,984	△ 8,350
修繕費	181,091	107,690	73,401
印刷製本費	174,900	122,100	52,800
賃借料	485,840	437,440	48,400
保険料	29,000	26,100	2,900
租税公課	80,000	354,300	△ 274,300
支払負担金	286,000	391,750	△ 105,750
委託費	23,852	21,865	1,987
支払手数料	14,274	13,230	1,044
雑費	73,891	102,098	△ 28,207
經常費用計	<b>107,810,470</b>	<b>113,039,310</b>	<b>△ 5,228,840</b>
当期經常増減額	<b>1,112,705</b>	<b>△ 5,213,361</b>	<b>6,326,066</b>
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
經常外収益計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	9,182	△ 9,182
經常外費用計	<b>0</b>	<b>9,182</b>	<b>△ 9,182</b>
当期經常外増減額	<b>0</b>	<b>△ 9,182</b>	<b>9,182</b>
当期一般正味財産増減額	<b>1,112,705</b>	<b>△ 5,222,543</b>	<b>6,335,248</b>
一般正味財産期首残高	<b>26,437,404</b>	<b>31,659,947</b>	<b>△ 5,222,543</b>
一般正味財産期末残高	<b>27,550,109</b>	<b>26,437,404</b>	<b>1,112,705</b>
II 正味財産期末残高	<b>27,550,109</b>	<b>26,437,404</b>	<b>1,112,705</b>

# 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)

科目	公益目的事業会計		その他事業会計	法人会計	合計
	シバ-人材センター事業	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	81,383,043	81,383,043	0	1,545,777	82,928,820
受取配分金	59,926,455	59,926,455	0	0	59,926,455
受取材料費等	16,028,083	16,028,083	0	0	16,028,083
受取事務費	5,428,505	5,428,505	0	1,545,777	6,974,282
労働者派遣事業等受託収益	1,185,004	1,185,004	0	0	1,185,004
労働者派遣事業等受託収益	1,185,004	1,185,004	0	0	1,185,004
受取会費	210,600	210,600	0	210,600	421,200
正会員受取会費	105,600	105,600	0	105,600	211,200
特別会員受取会費	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	105,000	105,000	0	105,000	210,000
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	210	210	0	0	210
特定資産受取利息	210	210	0	0	210
雑収益	0	0	0	387,941	387,941
受取利息	0	0	0	123	123
雑収益	0	0	0	387,818	387,818
経常収益計	106,778,857	106,778,857	0	2,144,318	108,923,175
(2) 経常費用					
事業費	105,666,152	105,666,152	0	0	105,666,152
支払配分金	59,926,455	59,926,455	0	0	59,926,455
支払材料費等	12,938,335	12,938,335	0	0	12,938,335
給料手当	17,860,500	17,860,500	0	0	17,860,500
臨時雇賃金	863,460	863,460	0	0	863,460
法定福利費	3,017,415	3,017,415	0	0	3,017,415
退職給付費用	783,630	783,630	0	0	783,630
福利厚生費	70,456	70,456	0	0	70,456
会議費	35,803	35,803	0	0	35,803
旅費交通費	552,880	552,880	0	0	552,880
通信運搬費	647,482	647,482	0	0	647,482
減価償却費	749,218	749,218	0	0	749,218
什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	699,242	699,242	0	0	699,242
修繕費	842,405	842,405	0	0	842,405
印刷製本費	112,420	112,420	0	0	112,420
光熱水料費	646,825	646,825	0	0	646,825
賃借料	1,171,000	1,171,000	0	0	1,171,000
保険料	1,042,190	1,042,190	0	0	1,042,190
諸謝金	20,000	20,000	0	0	20,000
租税公課	218,600	218,600	0	0	218,600
組織活動助成費	720,900	720,900	0	0	720,900
委託費	2,482,440	2,482,440	0	0	2,482,440
訓練研修費	0	0	0	0	0
支払手数料	3,290	3,290	0	0	3,290
職員諸手当	229,970	229,970	0	0	229,970
雑費	31,236	31,236	0	0	31,236
管理費				2,144,318	2,144,318
役員報酬				368,000	368,000
給料手当				242,080	242,080
法定福利費				35,565	35,565
退職給付費用				0	0
福利厚生費				1,009	1,009
会議費				19,008	19,008
役員等旅費交通費				90,160	90,160
通信運搬費				37,014	37,014
什器備品費				2,634	2,634
消耗品費				181,091	181,091
修繕費				174,900	174,900
印刷製本費				485,840	485,840
賃借料				29,000	29,000
保険料				0	0
租税公課				80,000	80,000
支払負担金				286,000	286,000
委託費				23,852	23,852
支払手数料				14,274	14,274
雑費				73,891	73,891
経常費用計	105,666,152	105,666,152	0	2,144,318	107,810,470
当期経常増減額	1,112,705	1,112,705	0	0	1,112,705
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					
固定資産除却損	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,112,705	1,112,705	0	0	1,112,705
一般正味財産期首残高	26,437,404	26,437,404	0	0	26,437,404
一般正味財産期末残高	27,550,109	27,550,109	0	0	27,550,109
II 正味財産期末残高	27,550,109	27,550,109	0	0	27,550,109

# 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	28,988
	預金	普通預金稚内信用金庫本店	運転資金として	8,881,124
		普通預金稚内信用金庫南支店	運転資金として	3,548,116
	未収金	稚内市都市整備課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	7,639,611
	前払金	東京海上日動火災保険㈱	令和5年度役員賠償責任保険料	29,000
流動資産合計				20,126,839
(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に備える預金	5,107,915
	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に備える預金	5,337,458
その他固定資産	車輛運搬具	車輛 6台	公益目的保有財産として、シルバー人材センター事業に使用する車輛機器類等	618,929
	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		511,047
	電話加入権	3本		法人管理に使用している
	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				12,293,213
資産合計				32,420,052
(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	4,613,003
	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	256,940
流動負債合計				4,869,943
固定負債合計				0
負債合計				4,869,943
正味財産				27,550,109

## 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				
減価償却引当資産	437,000			437,000
財政基金積立資産	5,107,813	102		5,107,915
財政運営資金積立資産	5,337,458			5,337,458
合計	10,882,271	102	0	10,882,373

### 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。

(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				
減価償却引当資産	437,000	(0)	(437,000)	(0)
財政基金積立資産	5,107,915	(0)	(5,107,915)	(0)
財政運営資金積立資産	5,337,458	(0)	(5,337,458)	(0)
合計	10,882,373	(0)	(10,882,373)	(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。

(単位：円)

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	11,403,719	618,929
什器備品	3,099,496	2,588,444	511,052
合計	15,122,144	13,992,163	1,129,981

### 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	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