

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	95,061,566	92,570,256	2,491,310
受取配分金	81,452,786	79,371,395	2,081,391
受取材料費	6,278,485	6,070,438	208,047
受取事務費	7,330,295	7,128,423	201,872
労働者派遣事業収益	499,400	321,200	178,200
労働者派遣事業収益	499,400	321,200	178,200
受取会費	762,600	800,100	△ 37,500
正会員受取会費	762,600	800,100	△ 37,500
受取補助金等	14,000,000	14,000,000	0
受取連合交付金	7,000,000	7,000,000	0
受取町補助金	7,000,000	7,000,000	0
雑収益	149,387	85,301	64,086
受取利息	187	181	6
雑収益	149,200	85,120	64,080
経常収益計	110,472,953	107,776,857	2,696,096
(2) 経常費用			
事業費	107,520,050	105,408,377	2,111,673
支払配分金	81,452,786	79,371,395	2,081,391
支払材料費等	6,186,341	6,013,854	172,487
給料手当	10,022,270	9,492,226	530,044
法定福利費	1,587,718	1,572,728	14,990
退職給付費用	256,080	256,080	0
福利厚生費	24,566	17,612	6,954
会議費	44,314	53,174	△ 8,860
旅費交通費	180,940	200,000	△ 19,060
通信運搬費	557,386	613,261	△ 55,875
減価償却費	51,975	142,776	△ 90,801
賞与引当金繰入	848,912	776,776	72,136
賞与引当金戻入	△ 776,776	△ 843,900	67,124
什器備品費	116,900	940,493	△ 823,593
消耗品費	523,432	579,173	△ 55,741
修繕費	33,770	81,045	△ 47,275
印刷製本費	42,900	4,840	38,060
賃借料	1,094,633	1,132,383	△ 37,750
保険料	737,320	771,810	△ 34,490
諸謝金	2,999,800	2,807,750	192,050
租税公課	433,600	350,600	83,000
支払負担金	50,600	154,330	△ 103,730
支払助成金	0	46,500	△ 46,500
委託費	490,136	670,613	△ 180,477
教材費	46,931	23,031	23,900
支払手数料	25,395	13,130	12,265
雑費	488,121	166,697	321,424

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	1,558,619	1,367,919	190,700
役員報酬	628,000	546,000	82,000
給料手当	309,967	293,574	16,393
法定福利費	49,099	48,644	455
退職給付費用	7,920	7,920	0
福利厚生費	760	545	215
会議費	13,370	12,318	1,052
役員等旅費交通費	54,000	0	54,000
通信運搬費	26,542	31,706	△ 5,164
什器備品費	0	0	0
消耗品費	6,796	16,676	△ 9,880
印刷製本費	39,571	37,321	2,250
賞与引当金繰入	26,255	24,024	2,231
賞与引当金戻入	△ 24,024	△ 26,100	2,076
賃借料	13,500	13,500	0
保険料	57,100	30,600	26,500
支払負担金	253,000	253,000	0
委託費	40,240	8,000	32,240
支払手数料	8,870	6,380	2,490
雑費	47,653	63,811	△ 16,158
経常費用計	109,078,669	106,776,296	2,302,373
評価損益等調整前当期経常増減額	1,394,284	1,000,561	393,723
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	1,394,284	1,000,561	393,723
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	37,834	0	37,834
経常外費用計	0	0	0
雑損失	0	0	0
当期経常外増減額	△ 37,834	0	△ 37,834
当期一般正味財産増減額	1,356,450	1,000,561	355,889
一般正味財産期首残高	16,139,210	15,138,649	1,000,561
一般正味財産期末残高	17,495,660	16,139,210	1,356,450
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	17,495,660	16,139,210	1,356,450

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			小 計	共益事業 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	サポート事業				
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	87,731,271	5,558,723	0	93,289,994	177,572	1,594,000	95,061,566
受取配分金	81,452,786	0	0	81,452,786	0	0	81,452,786
受取材料費等	6,278,485	0	0	6,278,485	0	0	6,278,485
受取事務費	0	5,558,723	0	5,558,723	177,572	1,594,000	7,330,295
労働者派遣事業収益	0	499,400	0	499,400	0	0	499,400
労働者派遣事業収益	0	499,400	0	499,400	0	0	499,400
受取会費	0	381,300	0	381,300	0	381,300	762,600
正会員受取会費	0	381,300	0	381,300	0	381,300	762,600
受取補助金等	0	11,710,000	2,290,000	14,000,000	0	0	14,000,000
受取連合交付金	0	5,500,000	1,500,000	7,000,000	0	0	7,000,000
受取町補助金	0	6,210,000	790,000	7,000,000	0	0	7,000,000
雑収益	0	149,387	0	149,387	0	0	149,387
受取利息	0	187	0	187	0	0	187
雑収益	0	149,200	0	149,200	0	0	149,200
経常収益計	87,731,271	18,298,810	2,290,000	108,320,081	177,572	1,975,300	110,472,953
(2)経常費用							
事業費	87,639,127	16,086,329	3,617,022	107,342,478	177,572	0	107,520,050
支払配分金	81,452,786	0	0	81,452,786	0	0	81,452,786
支払材料費等	6,186,341	0	0	6,186,341	0	0	6,186,341
給料手当	0	10,022,270	0	10,022,270	0	0	10,022,270
法定福利費	0	1,587,718	0	1,587,718	0	0	1,587,718
退職給付費用	0	256,080	0	256,080	0	0	256,080
福利厚生費	0	24,566	0	24,566	0	0	24,566
会議費	0	44,314	0	44,314	0	0	44,314
旅費交通費	0	180,940	0	180,940	0	0	180,940
通信運搬費	0	557,386	0	557,386	0	0	557,386
減価償却費	0	51,975	0	51,975	0	0	51,975
賞与引当金繰入額	0	848,912	0	848,912	0	0	848,912
賞与引当金戻入額	0	△ 776,776	0	△ 776,776	0	0	△ 776,776
什器備品費	0	116,900	0	116,900	0	0	116,900
消耗品費	0	523,432	0	523,432	0	0	523,432
修繕費	0	33,770	0	33,770	0	0	33,770
印刷製本費	0	42,900	0	42,900	0	0	42,900
賃借料	0	477,411	617,222	1,094,633	0	0	1,094,633
保険料	0	737,320	0	737,320	0	0	737,320
諸謝金	0	0	2,999,800	2,999,800	0	0	2,999,800
租税公課	0	433,600	0	433,600	0	0	433,600
支払負担金	0	50,600	0	50,600	0	0	50,600
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	490,136	0	490,136	0	0	490,136
教材費	0	46,931	0	46,931	0	0	46,931
支払手数料	0	25,395	0	25,395	0	0	25,395
雑費	0	310,549	0	310,549	177,572	0	488,121

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) 引当金の計上基準

賞与引当金は賞与支払基準に準じ当期の負担に属する支給額を見積計上している。

(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り処理している。

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
減価償却引当資産	2,664,936	51,975	325,370	2,391,541
記念事業引当資産	0	500,000	0	500,000
合 計	2,664,936	551,975	325,370	2,891,541

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 対する額)
特定資産				
減価償却引当資産	2,391,541	(0)	(2,391,541)	—
記念事業引当資産	500,000		(500,000)	
合 計	2,891,541	(0)	(2,891,541)	—

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	1,039,500	835,932	203,568
車両運搬具	1,555,610	1,555,609	1
合 計	2,595,110	2,391,541	203,569

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	7,000,000	7,000,000	0	—
運営補助金	町	0	7,000,000	7,000,000	0	—
合 計		0	14,000,000	14,000,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」において記載の為、省略。

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	
賞与引当金	800,800	875,167	800,800	0	875,167