

貸借対照表

令和4年3月31日 現在

(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			
現金預金	27,898,552	28,095,740	△ 197,188
(現金)	(72,793)	(28,107)	44,686
(普通預金)	(27,824,659)	(28,067,633)	△ 242,974
(当座預金)	(1,100)	(0)	1,100
未収金	15,445,125	12,869,415	2,575,710
前払金	100,000	90,400	9,600
流動資産合計	43,443,677	41,055,555	2,388,122
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,934,021	4,934,021	0
減価償却引当資産	3,718,228	3,718,228	0
特定資産計	8,652,249	8,652,249	0
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	4	450,503	△ 450,499
什器備品	107,454	193,533	△ 86,079
電話加入権	218,400	218,400	0
預託金	23,930	23,930	0
その他固定資産合計	349,788	886,366	△ 536,578
固定資産合計	9,002,037	9,538,615	△ 536,578
資産合計	52,445,714	50,594,170	1,851,544
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,095,790	10,736,841	1,358,949
預り金	411,635	413,432	△ 1,797
前受金	847,406	225,938	621,468
流動負債合計	13,354,831	11,376,211	1,978,620
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,934,021	4,934,021	0
固定負債合計	4,934,021	4,934,021	0
負債合計	18,288,852	16,310,232	1,978,620
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産合計	34,156,862	34,283,938	△ 127,076
(うち、特定資産への充当額)	(3,718,228)	(3,718,228)	0
正味財産合計	34,156,862	34,283,938	△ 127,076
負債及び正味財産合計	52,445,714	50,594,170	1,851,544

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	214,511,330	204,255,533	10,255,797
受取配分金	162,899,796	157,941,261	4,958,535
受取材料等	35,323,949	30,537,887	4,786,062
受取事務費	16,287,585	15,776,385	511,200
労働者派遣事業等受託収益	3,937,884	4,507,927	△570,043
労働者派遣事業等受託収益	3,937,884	4,507,927	△570,043
有料職業紹介事業収益	0	0	0
有料職業紹介事業収益	0	0	0
受取会費	1,766,000	1,716,000	50,000
正会員受取会費	1,616,000	1,566,000	50,000
賛助会員受取会費	150,000	150,000	0
受取補助金等	40,750,000	40,750,000	0
受取連合交付金	17,000,000	17,000,000	0
受取市町村補助金	23,750,000	23,750,000	0
特定資産運用益	205	860	△655
特定資産受取利息	205	860	△655
雑収益	37,026	63,133	△26,107
受取利息	371	434	△63
雑収益	36,655	62,699	△26,044
経常収益計	261,002,445	251,293,453	9,708,992
(2) 経常費用			
事業費	256,392,112	249,120,928	7,271,184
支払配分金	162,899,796	157,941,261	4,958,535
支払材料費等	33,881,705	29,531,064	4,350,641
役員報酬	811,400	824,400	△13,000
給与手当	28,146,283	32,134,739	△3,988,456
臨時雇賃金	4,086,480	3,287,910	798,570
法定福利費	5,131,849	5,469,915	△338,066
退職給付費用	2,251,372	1,938,115	313,257
福利厚生費	165,332	167,368	△2,036
旅費交通費	37,520	85,529	△48,009

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	1,915,694	1,858,759	56,935
減価償却費	528,020	690,393	△162,373
会議費	71,047	72,220	△1,173
役員等旅費交通費	351,000	410,800	△59,800
什器備品費	245,828	442,124	△196,296
消耗品費	1,715,002	1,695,007	19,995
修繕費	519,306	425,786	93,520
印刷製本費	959,101	596,563	362,538
光熱水料費	783,746	785,106	△1,360
貸借料	3,861,780	3,950,694	△88,914
保険料	2,554,860	2,482,910	71,950
諸謝金	2,413,958	630,030	1,783,928
租税公課	949,808	1,827,750	△877,942
組織活動助成費	49,500	53,484	△3,984
委託費	2,000,311	1,625,936	374,375
教材費	0	0	0
訓練委託費	0	0	0
支払手数料	35,524	31,575	3,949
貸倒損失	0	132,853	△132,853
雑費	25,890	28,637	△2,747
管理費	4,737,409	4,427,485	309,924
役員報酬	304,200	109,200	195,000
給与手当	2,255,033	2,349,416	△94,383
法定福利費	367,887	404,504	△36,617
退職給付費用	168,386	118,595	49,791
福利厚生費	3,989	2,909	1,080
会議費	31,822	6,673	25,149
役員等旅費交通費	0	20,800	△20,800
旅費交通費	11,748	6,040	5,708
通信運搬費	101,350	65,392	35,958
消耗品費	17,622	5,291	12,331
修繕費	29,970	6,050	23,920
印刷製本費	203,775	197,725	6,050
光熱水料費	59,827	57,290	2,537
貸借料	498,359	451,014	47,345

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	90,400	91,000	△600
租税公課	31,116	0	31,116
支払負担金	220,500	343,569	△123,069
委託費	245,164	110,055	135,109
支払手数料	1,996	4,070	△2,074
減価償却費	8,558	8,558	0
雑費	85,707	69,334	16,373
経常費用計	261,129,521	253,548,413	7,581,108
評価損益等調整前当期経常増減額	△127,076	△2,254,960	2,127,884
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△127,076	△2,254,960	2,127,884
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損	0	1,308,620	△1,308,620
経常外費用計	0	1,308,620	△1,308,620
当期経常外増減額	0	△1,308,620	1,308,620
当期一般正味財産増減額	△127,076	△3,563,580	3,436,504
一般正味財産期首残高	34,283,938	37,847,518	△3,563,580
一般正味財産期末残高	34,156,862	34,283,938	△127,076
II 正味財産期末残高	34,156,862	34,283,938	△127,076

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	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		
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	210,439,434	4,071,896	214,511,330
受取配分金	162,899,796		162,899,796
受取材料等	35,323,949		35,323,949
受取事務費	12,215,689	4,071,896	16,287,585
労働者派遣事業等受託収益	3,937,884		3,937,884
労働者派遣事業等受託収益	3,937,884		3,937,884
有料職業紹介事業収益	0		0
有料職業紹介事業収益	0		0
受取会費	958,000	808,000	1,766,000
正会員受取会費	808,000	808,000	1,616,000
賛助会員受取会費	150,000	0	150,000
受取補助金等	40,750,000		40,750,000
受取連合交付金	17,000,000		17,000,000
受取市町村補助金	23,750,000		23,750,000
特定資産運用益	205		205
特定資産受取利息	205		205
雑収益	37,026		37,026
受取利息	371		371
雑収益	36,655		36,655
経常収益計	256,122,549	4,879,896	261,002,445
(2) 経常費用			
事業費	256,392,112		256,392,112
支払配分金	162,899,796		162,899,796
支払材料費等	33,881,705		33,881,705
役員報酬	811,400		811,400
給与手当	28,146,283		28,146,283
臨時雇賃金	4,086,480		4,086,480
法定福利費	5,131,849		5,131,849
退職給付費用	2,251,372		2,251,372
福利厚生費	165,332		165,332
旅費交通費	37,520		37,520
通信運搬費	1,915,694		1,915,694
減価償却費	528,020		528,020
会議費	71,047		71,047
役員等旅費交通費	351,000		351,000
什器備品費	245,828		245,828
消耗品費	1,715,002		1,715,002
修繕費	519,306		519,306
印刷製本費	959,101		959,101
光熱水料費	783,746		783,746
賃借料	3,861,780		3,861,780
保険料	2,554,860		2,554,860
諸謝金	2,413,958		2,413,958
租税公課	949,808		949,808
組織活動助成費	49,500		49,500
委託費	2,000,311		2,000,311
教材費	0		0
訓練委託費	0		0
支払手数料	35,524		35,524
貸倒損失	0		0
雑費	25,890		25,890

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		
管理費		4,737,409	4,737,409
役員報酬		304,200	304,200
給与手当		2,255,033	2,255,033
法定福利費		367,887	367,887
退職給付費用		168,386	168,386
福利厚生費		3,989	3,989
会議費		31,822	31,822
役員等旅費交通費		0	0
旅費交通費		11,748	11,748
通信運搬費		101,350	101,350
消耗品費		17,622	17,622
修繕費		29,970	29,970
印刷製本費		203,775	203,775
光熱水料費		59,827	59,827
賃借料		498,359	498,359
保険料		90,400	90,400
租税公課		31,116	31,116
支払負担金		220,500	220,500
委託費		245,164	245,164
支払手数料		1,996	1,996
減価償却費		8,558	8,558
雑費		85,707	85,707
経常費用計	256,392,112	4,737,409	261,129,521
評価損益等調整前当期経常増減額	△269,563	142,487	△127,076
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△269,563	142,487	△127,076
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	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	△269,563	142,487	△127,076
一般正味財産期首残高	21,632,927	12,651,011	34,283,938
一般正味財産期末残高	21,363,364	12,793,498	34,156,862
II 正味財産期末残高	21,363,364	12,793,498	34,156,862

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

(1) 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。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、職員退職手当支給規程に基づき計上している。

(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。

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	4,934,021	0	0	4,934,021
減価償却引当資産	3,718,228	0	0	3,718,228
合 計	8,652,249	0	0	8,652,249

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				
退職給付引当資産	4,934,021	0	0	4,934,021
減価償却引当資産	3,718,228	0	3,718,228	0
合 計	8,652,249	0	3,718,228	4,934,021

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
車両運搬具	3,985,394	3,985,390	4
什器備品	3,872,980	3,765,526	107,454
合 計	7,858,374	7,750,916	107,458

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						
運営費補助金	国	0	17,000,000	17,000,000	0	—
運営費補助金	市	0	23,750,000	23,750,000	0	—
合 計		0	40,750,000	40,750,000	0	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産明細書は、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期 首 残 高	当期増減額	当 期 減 少 額		期 末 残 高
			目 的 使 用	そ の 他	
退職給付引当金	4,934,021	0	0	0	4,934,021

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	手許保管	運転資金として 72,793
	普通預金	七十七銀行石巻支店	運転資金として 22,237,169
		七十七銀行石巻支店	運転資金として 161,975
		ゆうちょ銀行	運転資金として 3,551,028
		J Aバンク	運転資金として 1,874,487
		仙台銀行	運転資金として 0
	当座預金	ゆうちょ銀行	運転資金として 1,100
	未収金	受託事業収益等	受託事業等の未収金 15,445,125
前払金	(株)全福サービス	役員賠償責任保険料 100,000	
流動資産合計			43,443,677
(固定資産)	特定資産	定期預金	
	退職給付引当資産	七十七銀行石巻支店	職員の退職金支払いの財源として積立 4,934,021
	減価償却引当資産	七十七銀行石巻支店	固定資産買換え資金として積立 3,718,228
	その他の固定資産		
	車両運搬具	南中里3丁目14-3 三菱軽トラック 1台	公益目的事業として 1
	車両運搬具	南中里3丁目14-3 ハイエース 1台	公益目的事業として 1
	車両運搬具	南中里3丁目14-3 トヨエース(1.5t) 1台	公益目的事業として 1
	車両運搬具	南中里3丁目14-3 アクア 1台	公益目的事業として 1
	什器備品	大街道北1丁目1-31 スキカレージ 一式	公益目的事業として 1
	什器備品	大街道北1丁目1-31 プレハブハウス	公益目的事業として 1
	什器備品	南中里3丁目14-3 カスタムエアコン 一式	公益目的事業として 1
	什器備品	南中里3丁目14-3 動噴 1台	公益目的事業として 1
	什器備品	南中里3丁目14-3 ルームエアコン 1台	公益目的事業として 1
	什器備品	広瀬字町北179 芝刈機 1台	公益目的事業として 13,319
	什器備品	南中里3丁目14-3 紙折機 1台	公益目的事業として 1
	什器備品	南中里3丁目14-3 ルームエアコン 1台	法人管理として 1
	什器備品	南中里3丁目14-3 耐火金庫	法人管理として 94,128
	電話加入権	南中里3丁目14-3 加入権 3回線分	法人管理として 218,400
	預託金	南中里3丁目14-3 リサイクル預託金	法人管理として 23,930
	固定資産合計		
資産合計			52,445,714
(流動負債)	未払金	3月分配分金・材料費他	会員支払配分金他 12,095,790
	預り金	職員源泉所得税	職員等からの預り金 411,635
	前受金	受託事業の前受金	シルバー事業に係る事業収入の前受金 847,406
流動負債合計			13,354,831
(固定負債)			
	退職給付引当金	職員に係るもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの 4,934,021
固定負債合計			4,934,021
負債合計			18,288,852
正味財産			34,156,862