

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	69,060	65,574	3,486
普通預金	7,753,364	8,321,989	△ 568,625
未収金	1,074,219	379,396	694,823
前払金	179,427	0	179,427
流動資産合計	9,076,070	8,766,959	309,111
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	300,000	0	300,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	5,506,631	0
特定資産合計	5,806,631	5,506,631	300,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1,126,763	3	1,126,760
什器備品	838,783	1,041,779	△ 202,996
預託金	25,200	18,340	6,860
その他の固定資産合計	1,990,746	1,060,122	930,624
固定資産合計	7,797,377	6,566,753	1,230,624
資産合計	16,873,447	15,333,712	1,539,735
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,388,980	4,130,267	258,713
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
流動負債合計	4,388,980	4,130,267	258,713
2 固定負債			
退職給付引当金	300,000	0	300,000
固定負債合計	300,000	0	300,000
負債合計	4,688,980	4,130,267	558,713
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
(うち、基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	12,184,467	11,203,445	981,022
(うち、基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(5,506,631)	(5,506,631)	(0)
正味財産合計	12,184,467	11,203,445	981,022
負債及び正味財産合計	16,873,447	15,333,712	1,539,735

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	36,729,578	29,103,287	7,626,291
受取配分金	23,008,840	16,723,640	6,285,200
受取材料費等	8,225,192	7,421,411	803,781
受取事務費	5,495,546	4,958,236	537,310
労働者派遣事業等受託収益	142,274	144,158	△ 1,884
労働派遣事業等受託収益	142,274	144,158	△ 1,884
受取会費	136,000	156,000	△ 20,000
正会員受取会費	136,000	156,000	△ 20,000
受取補助金等	9,616,000	9,616,000	0
受取連合交付金	4,808,000	4,808,000	0
受取町補助金	4,808,000	4,808,000	0
特定資産運用益	47	47	0
特定資産受取利息	47	47	0
雑収益	77	75	2
受取利息	75	75	0
雑収益	2	0	2
経常収益計	46,623,976	39,019,567	7,604,409
(2) 経常費用			
事業費	44,852,151	37,135,702	7,716,449
支払配分金	23,008,840	16,723,640	6,285,200
支払材料費等	7,888,825	7,350,729	538,096
役員報酬	0	0	0
基本給	5,265,000	5,265,000	0
職員特別手当	1,657,500	1,560,000	97,500
法定福利費	547,783	540,354	7,429
退職給付費用	409,500	120,000	289,500

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
会議費	38,275	41,698	△ 3,423
旅費交通費	36,620	20,260	16,360
通信運搬費	226,901	231,174	△ 4,273
減価償却費	202,996	39,646	163,350
什器備品費	473,060	326,927	146,133
消耗品費	1,175,992	1,179,152	△ 3,160
修繕費	849,725	760,742	88,983
印刷製本費	162,125	121,900	40,225
光熱水料費	585,821	558,623	27,198
賃借料	178,200	203,940	△ 25,740
保険料	401,200	475,790	△ 74,590
租税公課	56,800	62,600	△ 5,800
委託費	1,545,448	1,389,712	155,736
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	75,660	63,280	12,380
雑費	65,880	100,535	△ 34,655
管理費	790,803	980,107	△ 189,304
役員報酬	96,000	81,000	15,000
基本給	135,000	135,000	0
職員特別手当	42,500	40,000	2,500
法定福利費	14,036	13,848	188
退職給付費用	10,500	0	10,500
通信運搬費	14,532	13,895	637
消耗品費	2,035	2,090	△ 55
租税公課	172,100	283,700	△ 111,600
支払負担金	169,000	156,500	12,500
雑費	135,100	254,074	△ 118,974
經常費用計	45,642,954	38,115,809	7,527,145
当期經常増減額	981,022	903,758	77,264

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
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	981,022	903,758	77,264
一般正味財産期首残高	11,203,445	10,299,687	903,758
一般正味財産期末残高	12,184,467	11,203,445	981,022
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	12,184,467	11,203,445	981,022

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		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	36,006,899	0	36,006,899	0	722,679	36,729,578
受取配分金	23,008,840		23,008,840			23,008,840
受取材料費等	8,225,192		8,225,192			8,225,192
受取事務費	4,772,867		4,772,867		722,679	5,495,546
労働者派遣事業等受託収益	142,274	0	142,274	0	0	142,274
労働者派遣事業受託収益	142,274		142,274			142,274
受取会費	68,000	0	68,000	0	68,000	136,000
正会員受取会費	68,000		68,000		68,000	136,000
受取補助金等	9,616,000	0	9,616,000	0	0	9,616,000
受取連合交付金	4,808,000		4,808,000			4,808,000
受取市(区)町村補助金	4,808,000		4,808,000			4,808,000
特定資産運用益	0	0	0	0	47	47
特定資産受取利息			0		47	47
雑収益	0	0	0	0	77	77
受取利息			0		75	75
雑収益			0		2	2
経常収益計	45,833,173	0	45,833,173	0	790,803	46,623,976
(2) 経常費用						
事業費	44,852,151	0	44,852,151	0		44,852,151
支払配分金	23,008,840		23,008,840			23,008,840
支払材料費等	7,888,825		7,888,825			7,888,825
役員報酬	0		0			0
給料手当	6,922,500		6,922,500			6,922,500
臨時雇賃金	0		0			0
法定福利費	547,783		547,783			547,783
退職給付費用	409,500		409,500			409,500
会議費	38,275		38,275			38,275
旅費交通費	36,620		36,620			36,620
通信運搬費	226,901		226,901			226,901
減価償却費	202,996		202,996			202,996
什器備品費	473,060		473,060			473,060
消耗品費	1,175,992		1,175,992			1,175,992
修繕費	849,725		849,725			849,725
印刷製本費	162,125		162,125			162,125
光熱水料費	585,821		585,821			585,821
賃借料	178,200		178,200			178,200
保険料	401,200		401,200			401,200
租税公課	56,800		56,800			56,800
委託費	1,545,448		1,545,448			1,545,448
作業適応訓練費	0		0			0
支払手数料	75,660		75,660			75,660
雑費	65,880		65,880			65,880
管理費					790,803	790,803
役員報酬					96,000	96,000
給料手当					177,500	177,500
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					14,036	14,036
退職給付費用					10,500	10,500
通信運搬費					14,532	14,532
消耗品費					2,035	2,035
修繕費					0	0
印刷製本費					0	0
光熱水料費					0	0
賃借料					0	0
租税公課					172,100	172,100
支払負担金					169,000	169,000
委託費					0	0
支払手数料					0	0
雑費					135,100	135,100
経常費用計	44,852,151	0	44,852,151	0	790,803	45,642,954
当期経常増減額	981,022	0	981,022	0	0	981,022
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益			0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却(除却)損			0			0
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	981,022	0	981,022	0	0	981,022
一般正味財産期首残高	10,299,687		10,299,687			11,203,445
一般正味財産期末残高	11,280,709	0	11,280,709	0	0	12,184,467
II 正味財産期末残高	11,280,709	0	11,280,709	0	0	12,184,467

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。

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	0	300,000	0	300,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	0	0	5,506,631
合 計	5,506,631	300,000	0	5,806,631

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	300,000	(0)	(0)	(300,000)
財政運営資金積立資産	5,506,631	(0)	(5,506,631)	(0)
合 計	5,806,631	0	5,506,631	300,000

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	3,172,940	2,046,177	1,126,763
什器備品	1,897,522	1,058,739	838,783
合 計	5,070,462	3,104,916	1,965,546

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)

補助金等の名前	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	4,808,000	4,808,000	0	
運営補助金	町	0	4,808,000	4,808,000	0	—
合 計						

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採用をし、この給付額が退職金規程に定める支給額に満たない場合の支払財源として、退職給付引当資産を積み立てている。

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	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	0	300,000	0	300,000
	財政運営積立資産	5,506,631	2,000,047	2,000,047	5,506,631
	特定資産計	5,506,631	2,300,047	2,000,047	5,806,631

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	0	300,000	0	0	300,000

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 預 金	手元保管	運転資金として	69,060	
	普通預金大地みらい信金 中標津支店		7,073,015	
	中標津町農業協同組合 本所		680,349	
	未収金	北海道立総合研究機構 他	公益目的事業の受託事業契約 金他	1,074,219
前払金	(株) 館下印刷	公益目的事業の会員募集チラシ 印刷他	179,427	
流動資産合計			9,076,070	
(固定資産)				
特定資産	退職給付 引当資産	普通預金大地みらい信金 中標津支店	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	300,000
	財政運営資金 積立資産	普通預金大地みらい信金 中標津支店	公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	5,506,631
その他 固定資産	車両運搬具	普通自動車1台	公益目的保有財産であり	1
		軽自動車3台	シルバー人材センター事	1,126,762
	什器備品	石油ストーブ1台	業に使用している	1
		エアコンプレッサー1台		1
		芝刈り機1台		41,830
		看板1枚		1
		複合機	796,950	
預託金	リサイクル料		25,200	
固定資産合計			7,797,377	
資産合計			16,873,447	
(流動負債)				
未払金 前受金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金 他	4,388,980	
			0	
流動負債合計			4,388,980	
(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	300,000	
固定負債合計			300,000	
負債合計			4,688,980	
正味財産			12,184,467	