

# 令和4年度 会計決算書

## 1 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	153,222	152,309	913
普通預金	7,997,881	3,048,203	4,949,678
郵便振替貯金	7,964,720	2,499,900	5,464,820
未収金	7,635,804	8,476,043	△ 840,239
仮払金	201,562	0	201,562
立替金	600,619	588,755	11,864
前払金	765,840	903,060	△ 137,220
流動資産合計	25,319,648	15,668,270	9,651,378
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	6,000,000	16,000,000	△ 10,000,000
特定資産合計	6,000,000	16,000,000	△ 10,000,000
②その他固定資産			
什器備品	4	29,854	△ 29,850
電話加入権	254,747	254,747	0
その他固定資産合計	254,751	284,601	△ 29,850
固定資産合計	6,254,751	16,284,601	△ 10,029,850
資産合計	31,574,399	31,952,871	△ 378,472
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	7,127,486	7,192,651	△ 65,165
預り金	431,876	370,456	61,420
流動負債合計	7,559,362	7,563,107	△ 3,745
負債合計	7,559,362	7,563,107	△ 3,745
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	24,015,037	24,389,764	△ 374,727
(うち、特定資産への充当額)	(6,000,000)	(16,000,000)	(10,000,000)
正味財産合計	24,015,037	24,389,764	△ 374,727
負債及び正味財産合計	31,574,399	31,952,871	△ 378,472

## 2 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			
① 受託事業収益	153,697,607	147,378,741	6,318,866
受取配分金	135,432,843	130,341,637	5,091,206
受取材料費等	5,787,300	5,258,322	528,978
受取事務費	12,477,464	11,778,782	698,682
② 労働者派遣事業等受託収益	1,138,876	1,075,308	63,568
労働者派遣事業等受託収益	1,138,876	1,075,308	63,568
③ 受取会費	742,000	741,000	1,000
正会員受取会費	742,000	741,000	1,000
賛助会員受取会費	0	0	0
④ 受取補助金等	22,600,000	22,600,000	0
受取連合交付金	11,300,000	11,300,000	0
受取市補助金	11,300,000	11,300,000	0
⑤ 雑収益	871	20,563	△ 19,692
受取利息	158	152	6
雑収益	713	20,411	△ 19,698
経常収益計	178,179,354	171,815,612	6,363,742
(2) 経常費用			
① 事業費	176,170,063	169,743,844	6,426,219
支払配分金	135,432,843	130,341,637	5,091,206
支払材料費等	5,787,300	5,258,322	528,978
給料手当	20,284,027	19,288,994	995,033
法定福利費	2,967,587	2,714,221	253,366
退職給付費用	1,106,257	869,146	237,111
福利厚生費	45,387	35,411	9,976
会議費	38,612	2,715	35,897
旅費交通費	13,460	6,500	6,960
通信運搬費	1,029,518	952,772	76,746
減価償却費	29,850	45,595	△ 15,745
什器備品費	20,900	530,816	△ 509,916
消耗品費	555,964	837,733	△ 281,769
修繕費	9,900	0	9,900
印刷製本費	557,230	1,170,787	△ 613,557
光熱水料費	806,476	428,080	378,396
賃借料	3,193,708	3,224,400	△ 30,692
保険料	1,223,700	1,229,430	△ 5,730
諸謝金	469,671	373,908	95,763
租税公課	501,500	334,100	167,400
委託費	1,922,906	2,057,358	△ 134,452
訓練委託費	10,000	0	10,000
支払手数料	50,682	12,480	38,202
貸倒損失	0	0	0
雑費	112,585	29,439	83,146

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	2,384,018	2,236,726	147,292
役員報酬	517,000	519,000	△ 2,000
給料手当	399,654	250,342	149,312
法定福利費	54,302	40,247	14,055
退職給付費用	18,953	10,680	8,273
福利厚生費	18,780	13,615	5,165
会議費	7,674	7,566	108
役員等旅費交通費	588,420	610,000	△ 21,580
通信運搬費	61,545	67,627	△ 6,082
什器備品費	0	24,150	△ 24,150
消耗品費	26,805	31,766	△ 4,961
修繕費	0	0	0
印刷製本費	27,360	26,675	685
光熱水料費	0	0	0
賃借料	8,045	0	8,045
諸謝金	3,000	3,000	0
租税公課	20,000	20,000	0
支払負担金	210,400	196,500	13,900
委託費	344,819	318,408	26,411
支払手数料	5,073	5,133	△ 60
雑費	72,188	92,017	△ 19,829
經常費用計	178,554,081	171,980,570	6,573,511
当期經常増減額	△ 374,727	△ 164,958	△ 209,769
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 374,727	△ 164,958	△ 209,769
一般正味財産期首残高	24,389,764	24,554,722	△ 164,958
一般正味財産期末残高	24,015,037	24,389,764	△ 374,727
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
指定正味財産期末高	0	0	0
III 正味財産期末残高	24,015,037	24,389,764	△ 374,727

# 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)

	公益目的事業会計		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					
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	151,685,460	0	151,685,460	0	2,012,147	153,697,607
受取配分金	135,432,843		135,432,843	0	0	135,432,843
受取材料費等	5,787,300		5,787,300	0	0	5,787,300
受取事務費	10,465,317		10,465,317	0	2,012,147	12,477,464
労働者派遣事業等受託収益	1,138,876	0	1,138,876	0	0	1,138,876
労働者派遣事業等受託収益	1,138,876		1,138,876	0	0	1,138,876
受取会費	371,000	0	371,000	0	371,000	742,000
正会員受取会費	371,000	0	371,000	0	371,000	742,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	22,600,000	0	22,600,000	0	0	22,600,000
受取連合交付金	11,300,000	0	11,300,000	0	0	11,300,000
受取市補助金	11,300,000	0	11,300,000	0	0	11,300,000
雑収益	0	0	0	0	871	871
受取利息	0	0	0	0	158	158
雑収益	0	0	0	0	713	713
経常収益計	175,795,336	0	175,795,336	0	2,384,018	178,179,354
(2) 経常費用						
事業費	176,170,063	0	176,170,063	0		176,170,063
支払配分金	135,432,843		135,432,843	0		135,432,843
支払材料費等	5,787,300		5,787,300	0		5,787,300
給料手当	20,284,027		20,284,027	0		20,284,027
法定福利費	2,967,587		2,967,587	0		2,967,587
退職給付費用	1,106,257		1,106,257	0		1,106,257
福利厚生費	45,387		45,387	0		45,387
会議費	38,612		38,612	0		38,612
旅費交通費	13,460		13,460	0		13,460
通信運搬費	1,029,518		1,029,518	0		1,029,518
減価償却費	29,850		29,850	0		29,850
什器備品費	20,900		20,900	0		20,900
消耗品費	555,964		555,964	0		555,964
修繕費	9,900		9,900	0		9,900
印刷製本費	557,230		557,230	0		557,230
光熱水料費	806,476		806,476	0		806,476
賃借料	3,193,708		3,193,708	0		3,193,708
保険料	1,223,700		1,223,700	0		1,223,700
諸謝金	469,671		469,671	0		469,671
租税公課	501,500		501,500	0		501,500
委託費	1,922,906		1,922,906	0		1,922,906
訓練委託費	10,000		10,000	0		10,000
支払手数料	50,682		50,682	0		50,682
貸倒損失	0		0	0		0
雑費	112,585		112,585	0		112,585

	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			
管理費					2,384,018	2,384,018
役員報酬					517,000	517,000
給料手当					399,654	399,654
法定福利費					54,302	54,302
退職給付費用					18,953	18,953
福利厚生費					18,780	18,780
会議費					7,674	7,674
役員等旅費交通費					588,420	588,420
通信運搬費					61,545	61,545
什器備品費					0	0
消耗品費					26,805	26,805
修繕費					0	0
印刷製本費					27,360	27,360
光熱水料費					0	0
賃借料					8,045	8,045
諸謝金					3,000	3,000
租税公課					20,000	20,000
支払負担金					210,400	210,400
委託費					344,819	344,819
支払手数料					5,073	5,073
雑費					72,188	72,188
経常費用計	176,170,063	0	176,170,063	0	2,384,018	178,554,081
当期経常増減額	△ 374,727	0	△ 374,727	0	0	△ 374,727
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	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	0	0	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	△ 374,727	0	△ 374,727	0	0	△ 374,727
一般正味財産期首残高	24,389,764	0	24,389,764	0	0	24,389,764
一般正味財産期末残高	24,015,037	0	24,015,037	0	0	24,015,037
II 正味財産期末残高	24,015,037	0	24,015,037	0	0	24,015,037

### 3 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。
- (3) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### 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				
財政運営資金積立資産	16,000,000	0	10,000,000	6,000,000
合 計	16,000,000	0	10,000,000	6,000,000

#### 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				
財政運営資金積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合 計	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(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
什器備品	717,624	717,620	4
合 計	717,624	717,620	4

#### 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	11,300,000	11,300,000	0	-
運営補助金	市	0	11,300,000	11,300,000	0	-
合 計		0	22,600,000	22,600,000	0	

#### 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  
中小企業退職金共済に加入し、追加払いはない。

## 4 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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管	運転資金として	153, 222	
預金	普通預金 北洋銀行小樽中央支店	運転資金として	3, 724, 234	
	普通預金 北海道信用金庫小樽支店		4, 273, 647	
	振替貯金 ゆうちょ銀行 小樽貯金事務センター		7, 964, 720	
未収金	小樽市財政部契約管財課 他	公益目的事業の受託事業契約 金他	7, 635, 804	
仮払金	ドライみどり他	保険賠償費用立替分	201, 562	
立替金	北海道労働局他	公益目的事業と法人管理に 従事する職員負担分概算雇用 保険料の立替分等	600, 619	
前払金	コスモ保険センター 他	公益目的事業に使用するシル バー保険料等	765, 840	
<b>流動資産合計</b>			<b>25, 319, 648</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	財政運営資金	定期預金	公益目的事業の受託事業の 配分金支払不足の備えとして	
	積立資産	北海道信用金庫小樽支店		6, 000, 000
その他 固定資産	什器備品	応接セット 一式	公益目的保有財産であり、	1
		耐火金庫 1台	シルバー人材センター事業に	1
		ノート型パソコン 一式	使用している	1
		FF式ストーブ 一式		1
電話加入権	3本	法人管理に使用している	254, 747	
<b>固定資産合計</b>			<b>6, 254, 751</b>	
<b>資産合計</b>			<b>31, 574, 399</b>	
<b>(流動負債)</b>				
	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	7, 127, 486
	預り金	役職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理に従 事する役職員からの預り金他	431, 876
<b>流動負債合計</b>			<b>7, 559, 362</b>	
<b>負債合計</b>			<b>7, 559, 362</b>	
<b>正味財産</b>			<b>24, 015, 037</b>	