

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	108,057	190,665	△ 82,608
普通預金	42,651,490	47,343,294	△ 4,691,804
未収金	19,572,501	26,445,327	△ 6,872,826
前払金	38,000	38,000	0
流動資産合計	62,370,048	74,017,286	△ 11,647,238
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立資産	400,000	400,000	0
普及啓発事業積立資産	3,000,000	3,570,000	△ 570,000
消費税納税準備積立資産	6,970,000	0	6,970,000
特定資産合計	10,370,000	3,970,000	6,400,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
構築物	1	1	0
什器備品	2,131,316	414,801	1,716,515
電話加入権	462,720	462,720	0
有価証券	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	2,604,038	887,523	1,716,515
固定資産合計	12,974,038	4,857,523	8,116,515
資産合計	75,344,086	78,874,809	△ 3,530,723
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,717,236	24,264,033	△ 5,546,797
前受金	2,483,180	2,437,240	45,940
預り金	31,671	29,083	2,588
流動負債合計	21,232,087	26,730,356	△ 5,498,269
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,232,087	26,730,356	△ 5,498,269
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	54,111,999	52,144,453	1,967,546
(うち特定資産への充当額)	(10,370,000)	(3,970,000)	(6,400,000)
正味財産合計	54,111,999	52,144,453	1,967,546
負債及び正味財産合計	75,344,086	78,874,809	△ 3,530,723

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	356,685,867	348,739,669	7,946,198
受取配分金	305,273,128	302,579,238	2,693,890
受取材料費等	18,455,662	15,636,604	2,819,058
受取事務費	32,957,077	30,523,827	2,433,250
労働者派遣事業等受託収益	12,668,451	13,924,868	△ 1,256,417
労働者派遣事業等受託収益	12,668,451	13,924,868	△ 1,256,417
高齢者活躍人材育成事業受託収益	40,092	0	40,092
高齢者活躍人材育成事業受託収益	40,092	0	40,092
受取会費	2,704,000	2,770,000	△ 66,000
正会員受取会費	2,704,000	2,770,000	△ 66,000
受取補助金等	35,602,000	35,602,000	0
受取連合交付金	17,801,000	17,801,000	0
受取(市)補助金	17,801,000	17,801,000	0
特定資産運用益	24	40	△ 16
特定資産受取利息	24	40	△ 16
雑収益	68,935	84,727	△ 15,792
受取利息	515	527	△ 12
雑収益	68,420	84,200	△ 15,780
経常収益計	407,769,369	401,121,304	6,648,065
(2) 経常費用			
事業費	398,196,661	390,112,079	8,084,582
支払配分金	305,273,128	302,579,238	2,693,890
支払材料費等	17,852,334	14,138,274	3,714,060
役員報酬	45,000	48,000	△ 3,000
給料手当	41,499,547	39,311,369	2,188,178
臨時雇賃金	1,029,555	2,919,690	△ 1,890,135
法定福利費	6,431,317	6,500,980	△ 69,663
退職給付費用	2,550,480	2,118,630	431,850
福利厚生費	142,776	164,471	△ 21,695
会議費	7,649	14,592	△ 6,943
旅費交通費	217,000	181,945	35,055
通信運搬費	2,674,444	2,467,780	206,664
減価償却費	106,042	174,275	△ 68,233
什器備品費	1,015,963	646,120	369,843
消耗品費	3,021,854	2,167,160	854,694
修繕費	4,820	1,378,583	△ 1,373,763
印刷製本費	2,025,166	1,427,333	597,833
光熱水料費	630,504	600,428	30,076
賃借料	3,018,368	3,117,164	△ 98,796
保険料	3,178,990	2,845,070	333,920
諸謝金	187,000	253,000	△ 66,000
租税公課	1,283,473	2,455,600	△ 1,172,127
支払負担金	35,720	14,000	21,720
委託費	5,363,691	3,920,393	1,443,298
研修費	3,000	3,914	△ 914
訓練委託費	512,050	579,700	△ 67,650
支払手数料	86,790	84,370	2,420

科目	当年度	前年度	増減
管理費	7,605,162	5,470,481	2,134,681
役員報酬	979,000	862,000	117,000
給料手当	1,299,781	885,144	414,637
法定福利費	202,500	188,394	14,106
福利厚生費	3,287	5,858	△ 2,571
会議費	23,334	29,232	△ 5,898
旅費交通費	38,160	6,300	31,860
通信運搬費	238,411	254,872	△ 16,461
減価償却費	10,283	0	10,283
什器備品費	208,527	26,400	182,127
消耗品費	263,625	143,678	119,947
修繕費	1,320	103,480	△ 102,160
印刷製本費	642,510	240,999	401,511
光熱水料費	70,059	66,714	3,345
賃借料	323,526	179,117	144,409
保険料	274,380	273,580	800
租税公課	6,835	6,250	585
支払負担金	353,600	348,600	5,000
委託費	2,645,906	1,839,350	806,556
支払手数料	11,578	5,513	6,065
雑費	8,540	5,000	3,540
經常費用計	405,801,823	395,582,560	10,219,263
当期經常増減額	1,967,546	5,538,744	△ 3,571,198
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
經常外費用計	0	1	△ 1
当期經常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	1,967,546	5,538,743	△ 3,571,197
一般正味財産期首残高	52,144,453	46,605,710	5,538,743
一般正味財産期末残高	54,111,999	52,144,453	1,967,546
Ⅱ 正味財産期末残高	54,111,999	52,144,453	1,967,546

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	高齢者活躍人材確保育成事業	小計		
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	350,501,664	0	350,501,664	6,184,203	356,685,867
受取配分金	305,273,128	0	305,273,128	0	305,273,128
受取材料費等	18,455,662	0	18,455,662	0	18,455,662
受取事務費	26,772,874	0	26,772,874	6,184,203	32,957,077
労働者派遣事業等受託収益	12,668,451	0	12,668,451	0	12,668,451
労働者派遣事業等受託収益	12,668,451	0	12,668,451	0	12,668,451
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	40,092	40,092	0	40,092
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	40,092	40,092	0	40,092
受取会費	1,352,000	0	1,352,000	1,352,000	2,704,000
正会員受取会費	1,352,000	0	1,352,000	1,352,000	2,704,000
受取補助金等	35,602,000	0	35,602,000	0	35,602,000
受取連合交付金	17,801,000	0	17,801,000	0	17,801,000
受取(市)補助金	17,801,000	0	17,801,000	0	17,801,000
特定資産運用益	0	0	0	24	24
特定資産受取利息	0	0	0	24	24
雑収益	0	0	0	68,935	68,935
受取利息	0	0	0	515	515
雑収益	0	0	0	68,420	68,420
経常収益計	400,124,115	40,092	400,164,207	7,605,162	407,769,369
(2) 経常費用					
事業費	398,156,569	40,092	398,196,661	0	398,196,661
支払配分金	305,273,128	0	305,273,128	0	305,273,128
支払材料費等	17,852,334	0	17,852,334	0	17,852,334
役員報酬	45,000	0	45,000	0	45,000
給料手当	41,499,547	0	41,499,547	0	41,499,547
臨時雇賃金	999,919	29,636	1,029,555	0	1,029,555
法定福利費	6,431,229	88	6,431,317	0	6,431,317
退職給付費用	2,550,480	0	2,550,480	0	2,550,480
福利厚生費	142,776	0	142,776	0	142,776
会議費	6,240	1,409	7,649	0	7,649
旅費交通費	217,000	0	217,000	0	217,000
通信運搬費	2,668,458	5,986	2,674,444	0	2,674,444
減価償却費	106,042	0	106,042	0	106,042
什器備品費	1,015,963	0	1,015,963	0	1,015,963
消耗品費	3,021,854	0	3,021,854	0	3,021,854
修繕費	4,820	0	4,820	0	4,820
印刷製本費	2,025,166	0	2,025,166	0	2,025,166
光熱水料費	630,504	0	630,504	0	630,504
賃借料	3,018,368	0	3,018,368	0	3,018,368
保険料	3,178,990	0	3,178,990	0	3,178,990

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	高齢者活躍人材確保育成事業	小計		
諸謝金	187,000	0	187,000	0	187,000
租税公課	1,280,500	2,973	1,283,473	0	1,283,473
支払負担金	35,720	0	35,720	0	35,720
委託費	5,363,691	0	5,363,691	0	5,363,691
研修費	3,000	0	3,000	0	3,000
訓練委託費	512,050	0	512,050	0	512,050
支払手数料	86,790	0	86,790	0	86,790
管理費		0	0	7,605,162	7,605,162
役員報酬	0	0	0	979,000	979,000
給料手当	0	0	0	1,299,781	1,299,781
法定福利費	0	0	0	202,500	202,500
福利厚生費	0	0	0	3,287	3,287
会議費	0	0	0	23,334	23,334
旅費交通費	0	0	0	38,160	38,160
通信運搬費	0	0	0	238,411	238,411
減価償却費	0	0	0	10,283	10,283
什器備品費	0	0	0	208,527	208,527
消耗品費	0	0	0	263,625	263,625
修繕費	0	0	0	1,320	1,320
印刷製本費	0	0	0	642,510	642,510
光熱水料費	0	0	0	70,059	70,059
賃借料	0	0	0	323,526	323,526
保険料	0	0	0	274,380	274,380
租税公課	0	0	0	6,835	6,835
支払負担金	0	0	0	353,600	353,600
委託費	0	0	0	2,645,906	2,645,906
支払手数料	0	0	0	11,578	11,578
雑費				8,540	8,540
經常費用計	398,156,569	40,092	398,196,661	7,605,162	405,801,823
当期經常増減額	1,967,546	0	1,967,546	0	1,967,546
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用					
經常外費用計	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,967,546	0	1,967,546	0	1,967,546
当期一般正味財産増減額	1,967,546	0	1,967,546	0	1,967,546
一般正味財産期首残高			52,144,453	0	52,144,453
一般正味財産期末残高			54,111,999	0	54,111,999
II 正味財産期末残高			54,111,999	0	54,111,999

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上方法

該当事項なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における書資金の範囲

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(7) リース取引の処理方法

① 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 リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
普及啓発事業積立資産	3,570,000	0	570,000	3,000,000
消費税納税準備積立資産	0	6,970,000	0	6,970,000
合計	3,970,000	6,970,000	570,000	10,370,000

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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				
固定資産取得積立資産	400,000	(0)	(400,000)	(0)
普及啓発事業積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
消費税納税準備積立資産	6,970,000	(0)	(6,970,000)	(0)
合計	10,370,000	(0)	(10,370,000)	(0)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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	773,850	773,849	1
構築物	1,732,500	1,732,499	1
什器備品	2,977,365	846,049	2,131,316
合計	5,483,715	3,352,397	2,131,318

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当事項なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 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
高齢者就業機会確保事業費等交付金	連合会	0	7,329,000	7,329,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	10,472,000	10,472,000	0	
上越市シルバー人材センター補助金	上越市	0	17,801,000	17,801,000	0	
合計		0	35,602,000	35,602,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当事項なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事象

該当事項なし

17. その他

該当事項なし

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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
	普及啓発事業積立資産	3,570,000	0	570,000	3,000,000
	消費税納税準備積立資産	0	6,970,000	0	6,970,000
	特定資産計	3,970,000	6,970,000	570,000	10,370,000

2. 引当金の明細

該当なし。

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	手元保管	運転資金として 108,057
	預金	普通預金 上越信用金庫高田中央支店	運転資金として 25,370,796
		普通預金 上越信用金庫柿崎支店	運転資金として 9,390,205
		普通預金 第四北越銀行高田営業部	運転資金として 6,995,862
		普通預金 えちご上越農協協同組合本店	運転資金として 188,124
		普通預金 ゆうちよ銀行	運転資金として 706,503
	未収金	受託事業分他	事業収入未収他 19,572,501
	前払金	職員特退共掛け金	職員特退共掛金 38,000
流動資産合計			62,370,048
(固定資産)			
特定資産	固定資産取得積立資産	定期預金 上越信用金庫高田中央支店	シルバー人材センター事業の固定資産購入資金として管理されている預金 400,000
	普及啓発事業積立資産	普通預金 上越信用金庫高田中央支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業として行う普及啓発事業活動資金として管理されている預金 3,000,000
	消費税納税準備積立資産	普通預金 上越信用金庫高田中央支店	公益目的保有財産であり、消費税納税資金として管理されている預金 6,970,000
その他固定資産	建物	スーパーハウス	シルバー人材センター事業に使用している 1
	構築物	プレハブ倉庫	シルバー人材センター事業に使用している 1
	什器備品	除雪機・エアコン他	シルバー人材センター事業に使用している 2,131,316
	電話加入権	加入権	シルバー人材センター事業に使用している 462,720
	有価証券	出資証券	シルバー人材センター事業に使用している 10,000
固定資産合計			12,974,038
資産合計			75,344,086
(流動負債)			
	未払金	配分金・立替材料費他	配分金他 18,717,236
	前受金	正会員会費1019名	令和4年度正会員会費前受金額 2,463,000
		事業収入	事業収入前受分 20,180
	預り金	職員社会保険料他	職員からの社会保険料個人負担他 31,671
流動負債合計			21,232,087
負債合計			21,232,087
正味財産			54,111,999