

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			
現金預金	29,187,349	27,425,687	1,761,662
未収金	28,125,848	30,920,407	△2,794,559
立替金	0	8,563	△8,563
前払金	122,800	159,800	△37,000
流動資産合計	57,435,997	58,514,457	△1,078,460
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	658,708	658,708	0
減価償却引当資産	7,033,507	6,832,509	200,998
事業運用資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
事業積立資産	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	41,192,215	40,991,217	200,998
(3) その他の固定資産			
建物附属設備	2,028,509	2,229,507	△200,998
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	1	1	0
リース資産	2,284,560	3,727,440	△1,442,880
電話加入権	152,800	152,800	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	5,440	5,440	0
その他の固定資産合計	4,491,311	6,135,189	△1,643,878
固定資産合計	45,683,526	47,126,406	△1,442,880
資産合計	103,119,523	105,640,863	△2,521,340
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,020,245	27,290,717	△2,270,472
前受金	1,597,280	1,331,637	265,643
短期リース債務	1,497,002	1,457,872	39,130
賞与引当金	2,638,192	2,482,413	155,779
流動負債合計	30,752,719	32,562,639	△1,809,920
2. 固定負債			
退職給付引当金	658,708	658,708	0
長期リース債務	891,740	2,388,742	△1,497,002
固定負債合計	1,550,448	3,047,450	△1,497,002
負債合計	32,303,167	35,610,089	△3,306,922
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	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	70,816,356	70,030,774	785,582
(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)	(40,533,507)	(40,332,509)	(200,998)
正味財産合計	70,816,356	70,030,774	785,582
負債及び正味財産合計	103,119,523	105,640,863	△2,521,340

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	362,123,250	361,900,810	222,440
受取配分金	327,282,531	327,823,447	△540,916
受取材料費等	8,674,562	7,868,957	805,605
受取事務費	26,166,157	26,208,406	△42,249
労働者派遣事業等受託収益	3,085,712	2,991,713	93,999
労働者派遣事業受託収益	3,085,712	2,991,713	93,999
受取会費	2,016,000	2,092,000	△76,000
正会員受取会費	2,010,000	2,086,000	△76,000
特別会員受取会費	6,000	6,000	0
受取補助金等	20,458,000	20,458,000	0
受取連合交付金	10,229,000	10,229,000	0
受取市(区)町村補助金	10,229,000	10,229,000	0
特定資産運用益	215	1,073	△858
特定資産受取利息	215	1,073	△858
雑収益	11,247	9,873	1,374
受取利息	247	273	△26
雑収益	11,000	9,600	1,400
経常収益計	387,694,424	387,453,469	240,955
(2) 経常費用			
事業費	379,336,279	385,290,207	△5,953,928
支払配分金	327,282,531	327,823,447	△540,916
支払材料費等	6,786,206	8,159,318	△1,373,112
給料手当	22,896,413	25,309,065	△2,412,652
臨時雇賃金	881,723	797,098	84,625
法定福利費	3,977,916	4,348,217	△370,301
退職給付費用	1,306,368	1,020,306	286,062
賞与引当金繰入額	2,242,463	2,110,051	132,412
福利厚生費	53,597	50,750	2,847
会議費	40,576	34,000	6,576
旅費交通費	108,420	83,200	25,220
通信運搬費	1,401,237	1,515,253	△114,016
減価償却費	1,397,297	1,397,297	0
消耗品費	995,883	1,241,215	△245,332
修繕費	415,455	65,429	350,026
印刷製本費	503,583	670,109	△166,526
光熱水料費	685,235	659,594	25,641
賃借料	3,146,887	3,308,356	△161,469
保険料	2,484,800	2,515,100	△30,300
諸謝金	177,000	167,000	10,000
租税公課	1,792,900	2,651,800	△858,900
委託費	588,474	588,984	△510
訓練委託費	99,000	0	99,000
貸倒損失	0	605,511	△605,511
支払利息	71,715	104,107	△32,392
雑費	600	65,000	△64,400

科目	当年度	前年度	増減
管理費	7,572,563	8,073,373	△500,810
給料手当	4,040,538	4,466,299	△425,761
法定福利費	701,989	767,332	△65,343
退職給付費用	230,532	180,054	50,478
賞与引当金繰入額	395,729	372,362	23,367
福利厚生費	9,458	8,955	503
会議費	2,628	782	1,846
役員等旅費交通費	242,000	242,000	0
通信運搬費	231,110	250,335	△19,225
減価償却費	246,581	246,581	0
消耗品費	175,742	157,905	17,837
修繕費	73,315	11,546	61,769
光熱水料費	120,923	116,398	4,525
賃借料	555,323	691,820	△136,497
保険料	54,500	54,900	△400
支払負担金	313,600	313,600	0
委託費	103,842	103,932	△90
支払手数料	32,700	37,050	△4,350
支払利息	12,653	18,372	△5,719
雑費	29,400	33,150	△3,750
経常費用計	386,908,842	393,363,580	△6,454,738
評価損益等調整前当期経常増減額	785,582	△5,910,111	6,695,693
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	785,582	△5,910,111	6,695,693
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	785,582	△5,910,111	6,695,693
一般正味財産期首残高	70,030,774	75,940,885	△5,910,111
一般正味財産期末残高	70,816,356	70,030,774	785,582
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	70,816,356	70,030,774	785,582

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	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	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	355,558,687	355,558,687	6,564,563	0	362,123,250
受取配分金	327,282,531	327,282,531	0	0	327,282,531
受取材料費等	8,674,562	8,674,562	0	0	8,674,562
受取事務費	19,601,594	19,601,594	6,564,563	0	26,166,157
労働者派遣事業等受託収益	3,085,712	3,085,712	0	0	3,085,712
労働者派遣事業受託収益	3,085,712	3,085,712	0	0	3,085,712
受取会費	1,008,000	1,008,000	1,008,000	0	2,016,000
正会員受取会費	1,005,000	1,005,000	1,005,000	0	2,010,000
特別会員受取会費	3,000	3,000	3,000	0	6,000
受取補助金等	20,458,000	20,458,000	0	0	20,458,000
受取連合交付金	10,229,000	10,229,000	0	0	10,229,000
受取市(区)町村補助金	10,229,000	10,229,000	0	0	10,229,000
特定資産運用益	215	215	0	0	215
特定資産受取利息	215	215	0	0	215
雑収益	11,247	11,247	0	0	11,247
受取利息	247	247	0	0	247
雑収益	11,000	11,000	0	0	11,000
経常収益計	380,121,861	380,121,861	7,572,563	0	387,694,424
(2) 経常費用					
事業費	379,336,279	379,336,279		0	379,336,279
支払配分金	327,282,531	327,282,531		0	327,282,531
支払材料費等	6,786,206	6,786,206		0	6,786,206
給料手当	22,896,413	22,896,413		0	22,896,413
臨時雇賃金	881,723	881,723		0	881,723
法定福利費	3,977,916	3,977,916		0	3,977,916
退職給付費用	1,306,368	1,306,368		0	1,306,368
賞与引当金繰入額	2,242,463	2,242,463		0	2,242,463
福利厚生費	53,597	53,597		0	53,597
会議費	40,576	40,576		0	40,576
旅費交通費	108,420	108,420		0	108,420
通信運搬費	1,401,237	1,401,237		0	1,401,237
減価償却費	1,397,297	1,397,297		0	1,397,297
消耗品費	995,883	995,883		0	995,883
修繕費	415,455	415,455		0	415,455
印刷製本費	503,583	503,583		0	503,583
光熱水料費	685,235	685,235		0	685,235
賃借料	3,146,887	3,146,887		0	3,146,887
保険料	2,484,800	2,484,800		0	2,484,800
諸謝金	177,000	177,000		0	177,000
租税公課	1,792,900	1,792,900		0	1,792,900
委託費	588,474	588,474		0	588,474
訓練委託費	99,000	99,000		0	99,000
支払利息	71,715	71,715		0	71,715
雑費	600	600		0	600

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
管理費			7,572,563	0	7,572,563
給料手当			4,040,538	0	4,040,538
法定福利費			701,989	0	701,989
退職給付費用			230,532	0	230,532
賞与引当金繰入額			395,729	0	395,729
福利厚生費			9,458	0	9,458
会議費			2,628	0	2,628
役員等旅費交通費			242,000	0	242,000
通信運搬費			231,110	0	231,110
減価償却費			246,581	0	246,581
消耗品費			175,742	0	175,742
修繕費			73,315	0	73,315
光熱水料費			120,923	0	120,923
賃借料			555,323	0	555,323
保険料			54,500	0	54,500
支払負担金			313,600	0	313,600
委託費			103,842	0	103,842
支払手数料			32,700	0	32,700
支払利息			12,653	0	12,653
雑費			29,400	0	29,400
経常費用計	379,336,279	379,336,279	7,572,563	0	386,908,842
評価損益等調整前当期経常増減額	785,582	785,582	0	0	785,582
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	785,582	785,582	0	0	785,582
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	785,582	785,582	0	0	785,582
一般正味財産期首残高		69,090,369	940,405	0	70,030,774
一般正味財産期末残高		69,875,951	940,405	0	70,816,356
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	0	0
指定正味財産期首残高		0	0	0	0
指定正味財産期末残高		0	0	0	0
III 正味財産期末残高		69,875,951	940,405	0	70,816,356

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（リース資産を除く）について、定額法により直接減価償却を実施している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により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、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

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金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

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(4) 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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。ただし、1件あたりのリース料総額が300万円以下のものについては、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. 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				
退職給付引当資産	658,708	0	0	658,708
減価償却引当資産	6,832,509	200,998	0	7,033,507
事業運用資金積立資産	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
事業積立資産	3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000
合計	40,991,217	33,700,998	33,500,000	41,192,215

3. 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				
退職給付引当資産	658,708	(0)	(0)	(658,708)
減価償却引当資産	7,033,507	(0)	(7,033,507)	(0)
事業運用資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
事業積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合計	41,192,215	(0)	(40,533,507)	(658,708)

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
建物附属設備	3,000,000	971,491	2,028,509
車輛運搬具	1,389,095	1,389,094	1
什器備品	115,000	114,999	1
リース資産	7,214,400	4,929,840	2,284,560
合計	11,718,495	7,405,424	4,313,071

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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	0	10,229,000	10,229,000	0	
シルバー人材センター運営補助金	岸和田市	0	10,229,000	10,229,000	0	—
合計		0	20,458,000	20,458,000	0	

6. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース

その他固定資産……パソコン・ソフトウェア一式（什器備品・ソフトウェア）

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

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	2,482,413	2,638,192	2,482,413	0	2,638,192
退職給付引当金	658,708	0	0	0	658,708

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)					
流動資産	現金	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金として	161,046	
	預金	普通預金	三井住友銀行岸和田支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	17,725,519
				法人管理に供する運転資金として	683,558
		普通預金	池田泉州銀行泉州営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	8,770,905
		通常貯金	ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業の運転資金として	1,846,321
	未収金	岸和田市役所他326件		シルバー人材センター事業における契約金額	27,338,896
		大シ協		シルバー人材センター事業における派遣手数料	786,952
	前払金	株式会社ワークビジョン		シルバー人材センター事業に供するセキュリティライセンス料	15,895
				法人管理に供するセキュリティライセンス料	2,805
		株式会社ワークビジョン		シルバー人材センター事業に供する給与計算ソフト料	28,050
				法人管理に供する給与計算ソフト料	4,950
		株式会社 全福サービス		法人管理に供する役員賠償責任保険料	61,000
		大阪府社会保険協会		法人管理に供する社会保険協会会費	3,600
		岸和田文化事業協会		法人管理に供する総会施設使用料の前払金額	6,500
流動資産合計			57,435,997		
(固定資産)					
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	シルバー人材センター事業に供する職員退職金規程における退職金として使用するために管理されている預金	559,902	
		三井住友銀行岸和田支店	法人管理に供する職員退職金規程における退職金として使用するために管理されている預金	98,806	
	減価償却引当資産	定期預金		シルバー人材センター事業に供する固定資産買換え資金として管理されている預金	5,978,482
		三井住友銀行岸和田支店		法人管理に供する固定資産買換え資金として管理されている預金	1,055,025
	事業運用資金積立資産	普通預金		シルバー人材センター事業の積立資産であり、配分金の支払いをすするために管理されている預金	30,000,000
		三井住友銀行岸和田支店			
	事業積立資産	定期預金		シルバー人材センター事業の積立資産であり、不測の事態に備えて管理されている預金	3,500,000
		池田泉州銀行泉州営業部			
その他固定資産	車輻運搬具	軽バン等 1台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	1	
		和泉480き8629	法人管理財産であり、法人管理に使用	0	
	什器備品	耐火金庫		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	1
				法人管理財産であり、法人管理に使用	0
	建物附属設備	南上町 1丁目32-34		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	1,007,661
		内装工事		法人管理財産であり、法人管理に使用	177,823
		南上町 1丁目32-34		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	142,941
		給排水工事		法人管理財産であり、法人管理に使用	25,226
		南上町 1丁目32-34		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	573,628
		電気工事		法人管理財産であり、法人管理に使用	101,230
	リース資産	東芝 パソコンシステム		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	1,941,876
				法人管理財産であり、法人管理に使用	342,684
	電話加入権	電話回線 (2回線)		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	129,880
				法人管理財産であり、法人管理に使用	22,920
保証金	月極駐車場		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	17,000	
			法人管理財産であり、法人管理に使用	3,000	
預託金	自動車リサイクル料金		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	4,624	
			法人管理財産であり、法人管理に使用	816	
固定資産合計			45,683,526		
資産合計			103,119,523		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
	未払金	配分金612名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	25,010,036
		労働保険料	シルバー人材センター事業に供する職員の労働保険料の未払い金額	5,589
		通信運搬費	シルバー人材センター事業に供するインターネット回線 プロバイダー料 法人管理に供するインターネット回線 プロバイダー料	3,927 693
	前受金	会費他	シルバー人材センター事業に供する令和4年度正会員等年会費前受金他	801,280
			法人管理に供する令和4年度正会員等年会費前受金	796,000
	短期リース債務	東芝 パソコンシステム	シルバー人材センター事業に供するリース料の未払い金額	1,272,452
			法人管理に供するリース料の未払い金額	224,550
	賞与引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に供する職員への賞与支払いに備えた引当金	2,242,463
			法人管理に供する職員への賞与支払いに備えた引当金	395,729
	流動負債合計			
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職準備金	シルバー人材センター事業に供する職員退職金規程における退職金要支給額	559,902
			法人管理に供する職員退職金規程における退職金要支給額	98,806
	長期リース債務	東芝 パソコンシステム	シルバー人材センター事業に供するリース料の未払い金額	757,980
			法人管理に供するリース料の未払い金額	133,760
固定負債合計				1,550,448
負債合計				32,303,167
正味財産				70,816,356