

貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

001 本部

(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	40,632,881	42,470,292	△ 1,837,411
未収金	14,737,761	16,191,542	△ 1,453,781
立替金	227	600	△ 373
前払金	422,715	440,526	△ 17,811
貸倒引当金	△ 40,000	△ 47,000	7,000
流動資産合計	55,753,584	59,055,960	△ 3,302,376
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,688,999	6,976,099	△ 1,287,100
30周年記念行事積立資産	1,000,000	900,000	100,000
特定資産合計	6,688,999	7,876,099	△ 1,187,100
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,810,628	473,158	1,337,470
什器備品	355,234	38,500	316,734
電話加入権	592,304	592,304	0
預託金	70,570	72,480	△ 1,910
その他固定資産合計	2,828,736	1,176,442	1,652,294
固定資産合計	9,517,735	9,052,541	465,194
資産合計	65,271,319	68,108,501	△ 2,837,182
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,276,620	15,815,544	△ 1,538,924
前受金	487,019	363,830	123,189
預り金	284,826	276,990	7,836
流動負債合計	15,048,465	16,456,364	△ 1,407,899
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	15,048,465	16,456,364	△ 1,407,899
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	50,222,854	51,652,137	△ 1,429,283
(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)	(6,688,999)	(7,876,099)	(0)
正味財産合計	50,222,854	51,652,137	△ 1,429,283
負債及び正味財産合計	65,271,319	68,108,501	△ 2,837,182

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

001 本部

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	40,481,315	151,566	40,632,881
未収金	14,737,761	0	14,737,761
立替金	227	0	227
前払金	317,715	105,000	422,715
貸倒引当金	△ 40,000	0	△ 40,000
流動資産合計	55,497,018	256,566	55,753,584
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	5,688,999	0	5,688,999
30周年記念行事積立資産	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	6,688,999	0	6,688,999
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,810,628	0	1,810,628
什器備品	355,232	2	355,234
電話加入権	533,074	59,230	592,304
預託金	70,570	0	70,570
その他固定資産合計	2,769,504	59,232	2,828,736
固定資産合計	9,458,503	59,232	9,517,735
資産合計	64,955,521	315,798	65,271,319
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,208,393	68,227	14,276,620
前受金	487,019	0	487,019
預り金	284,826	0	284,826
流動負債合計	14,980,238	68,227	15,048,465
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	14,980,238	68,227	15,048,465
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
0	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			
49,975,283	247,571	50,222,854	
(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)	(6,688,999)	(0)	(6,688,999)
正味財産合計	49,975,283	247,571	50,222,854
負債及び正味財産合計	64,955,521	315,798	65,271,319

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	212,166,226	215,066,507	△ 2,900,281
受取配分金	183,421,879	186,180,676	△ 2,758,797
受取材料費等	10,728,631	10,592,520	136,111
受取事務費	18,015,716	18,293,311	△ 277,595
労働者派遣事業等受託収益	1,927,534	2,301,024	△ 373,490
労働者派遣事業等受託収益	1,927,534	2,301,024	△ 373,490
受取会費	423,000	462,000	△ 39,000
正会員受取会費	423,000	462,000	△ 39,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
受取負担金	846,000	924,000	△ 78,000
受取負担金	846,000	924,000	△ 78,000
雑収益	45,905	89,986	△ 44,081
受取利息	379	346	33
雑収益	38,526	89,640	△ 51,114
貸倒引当金戻入収益	7,000	0	7,000
経常収益計	239,408,665	242,843,517	△ 3,434,852
(2) 経常費用			
事業費	236,868,031	236,506,704	361,327
支払配分金	183,421,879	186,180,676	△ 2,758,797
支払材料費等	9,693,612	9,795,309	△ 101,697
給料手当	14,332,887	14,087,578	245,309
臨時雇賃金	1,931,501	1,557,213	374,288
法定福利費	3,447,413	3,463,621	△ 16,208
退職給付費用	1,989,216	1,746,390	242,826
福利厚生費	125,412	131,311	△ 5,899
会議費	45,668	52,432	△ 6,764
旅費交通費	209,830	81,020	128,810
通信運搬費	1,674,555	1,539,764	134,791
減価償却費	931,820	769,025	162,795
什器備品費	330,000	294,404	35,596
消耗品費	1,434,912	1,759,867	△ 324,955
修繕費	1,240,690	463,860	776,830
印刷製本費	462,990	503,720	△ 40,730
光熱水料費	427,210	387,071	40,139
賃借料	1,081,847	1,097,373	△ 15,526
保険料	2,176,599	2,147,265	29,334
諸謝金	7,535,415	6,752,314	783,101
租税公課	1,456,060	1,351,700	104,360
組織活動助成費	793,508	602,444	191,064
委託費	1,916,951	1,628,010	288,941
教材費	22,310	9,900	12,410
支払手数料	132,910	51,176	81,734
貸倒引当金繰入額	0	3,000	△ 3,000
雑費	52,836	50,261	2,575

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
管理費	4,024,601	3,793,886	230,715
役員報酬	650,000	600,000	50,000
給料手当	1,541,000	1,551,200	△ 10,200
法定福利費	227,999	250,759	△ 22,760
退職給付費用	194,814	148,320	46,494
福利厚生費	11,968	8,893	3,075
会議費	15,164	5,654	9,510
役員等旅費交通費	273,830	161,660	112,170
通信運搬費	138,921	114,376	24,545
消耗品費	27,190	14,550	12,640
印刷製本費	105,963	102,883	3,080
光熱水料費	27,631	25,064	2,567
賃借料	84,215	85,753	△ 1,538
保険料	105,401	100,405	4,996
租税公課	9,920	1,800	8,120
支払負担金	257,600	269,600	△ 12,000
委託費	349,509	349,509	0
支払手数料	3,476	3,460	16
経常費用計	240,892,632	240,300,590	592,042
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,483,967	2,542,927	△ 4,026,894
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,483,967	2,542,927	△ 4,026,894
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	54,685	0	54,685
車輛運搬具売却益	54,685	0	54,685
経常外収益計	54,685	0	54,685
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車輛運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	54,684	0	54,684
当期一般正味財産増減額	△ 1,429,283	2,542,927	△ 3,972,210
一般正味財産期首残高	51,652,137	49,109,210	2,542,927
一般正味財産期末残高	50,222,854	51,652,137	△ 1,429,283
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
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	50,222,854	51,652,137	△ 1,429,283

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			小計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業					
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	高齢者活用現役世代サポート事業			
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	194,150,510	9,258,618	4,944,000	208,353,128	3,813,098	212,166,226
受取配分金	183,421,879	0	0	183,421,879	0	183,421,879
受取材料費等	10,728,631	0	0	10,728,631	0	10,728,631
受取事務費	0	9,258,618	4,944,000	14,202,618	3,813,098	18,015,716
労働者派遣事業等受託収益	0	1,927,534	0	1,927,534	0	1,927,534
労働者派遣事業等受託収益	0	1,927,534	0	1,927,534	0	1,927,534
受取会費	0	211,500	0	211,500	211,500	423,000
正会員受取会費	0	211,500	0	211,500	211,500	423,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	0	14,000,000	10,000,000	24,000,000	0	24,000,000
受取連合交付金	0	7,000,000	5,000,000	12,000,000	0	12,000,000
受取市補助金	0	7,000,000	5,000,000	12,000,000	0	12,000,000
受取負担金	0	846,000	0	846,000	0	846,000
受取負担金	0	846,000	0	846,000	0	846,000
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	45,902	0	45,902	3	45,905
受取利息	0	376	0	376	3	379
雑収益	0	38,526	0	38,526	0	38,526
貸倒引当金戻入収益	0	7,000	0	7,000	0	7,000
経常収益計	194,150,510	26,289,554	14,944,000	235,384,064	4,024,601	239,408,665
(2) 経常費用						
事業費	193,115,491	28,700,592	15,051,948	236,868,031	0	236,868,031
支払配分金	183,421,879	0	0	183,421,879	0	183,421,879
支払材料費等	9,693,612	0	0	9,693,612	0	9,693,612
給料手当	0	14,332,887	0	14,332,887	0	14,332,887
臨時雇賃金	0	0	1,931,501	1,931,501	0	1,931,501
法定福利費	0	2,293,789	1,153,624	3,447,413	0	3,447,413
退職給付費用	0	1,269,846	719,370	1,989,216	0	1,989,216
福利厚生費	0	78,553	46,859	125,412	0	125,412
会議費	0	45,668	0	45,668	0	45,668
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	195,530	14,300	209,830	0	209,830
通信運搬費	0	708,933	965,622	1,674,555	0	1,674,555
減価償却費	0	931,820	0	931,820	0	931,820
什器備品費	0	330,000	0	330,000	0	330,000
消耗品費	0	739,657	695,255	1,434,912	0	1,434,912
修繕費	0	1,227,270	13,420	1,240,690	0	1,240,690
印刷製本費	0	450,670	12,320	462,990	0	462,990
光熱水料費	0	150,920	276,290	427,210	0	427,210
賃借料	0	475,322	606,525	1,081,847	0	1,081,847
保険料	0	2,176,599	0	2,176,599	0	2,176,599
諸謝金	0	20,000	7,515,415	7,535,415	0	7,535,415
租税公課	0	1,456,060	0	1,456,060	0	1,456,060
支払負担金	0	0	0	0	0	0
組織活動助成費	0	793,508	0	793,508	0	793,508
委託費	0	821,323	1,095,628	1,916,951	0	1,916,951
教材費	0	22,310	0	22,310	0	22,310
支払手数料	0	127,091	5,819	132,910	0	132,910
貸倒損失	0	0	0	0	0	0
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
雑費	0	52,836	0	52,836	0	52,836

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			小計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業					
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	高齢者活用現役世代サポート事業			
管理費	0	0	0	0	4,024,601	4,024,601
役員報酬	0	0	0	0	650,000	650,000
給料手当	0	0	0	0	1,541,000	1,541,000
法定福利費	0	0	0	0	227,999	227,999
退職給付費用	0	0	0	0	194,814	194,814
福利厚生費	0	0	0	0	11,968	11,968
会議費	0	0	0	0	15,164	15,164
役員等旅費交通費	0	0	0	0	273,830	273,830
通信運搬費	0	0	0	0	138,921	138,921
減価償却費	0	0	0	0	0	0
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	27,190	27,190
修繕費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	105,963	105,963
光熱水料費	0	0	0	0	27,631	27,631
賃借料	0	0	0	0	84,215	84,215
保険料	0	0	0	0	105,401	105,401
租税公課	0	0	0	0	9,920	9,920
支払負担金	0	0	0	0	257,600	257,600
委託費	0	0	0	0	349,509	349,509
支払手数料	0	0	0	0	3,476	3,476
支払委託金等返還	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0
経常費用計	193,115,491	28,700,592	15,051,948	236,868,031	4,024,601	240,892,632
評価損益等調整前当期経常増減額	1,035,019	△ 2,411,038	△ 107,948	△ 1,483,967	0	△ 1,483,967
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,035,019	△ 2,411,038	△ 107,948	△ 1,483,967	0	△ 1,483,967
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	54,685	0	54,685	0	54,685
車輛運搬具売却益	0	54,685	0	54,685	0	54,685
経常外収益計	0	54,685	0	54,685	0	54,685
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	1	0	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	1	0	1	0	1
経常外費用計	0	1	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	54,684	0	54,684	0	54,684
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,035,019	△ 2,356,354	△ 107,948	△ 1,429,283	0	△ 1,429,283
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,035,019	△ 2,356,354	△ 107,948	△ 1,429,283	0	△ 1,429,283
一般正味財産期首残高				51,404,566	247,571	51,652,137
一般正味財産期末残高				49,975,283	247,571	50,222,854
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 費用						
費用計	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	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				49,975,283	247,571	50,222,854

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

車輛運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・未収金の貸倒損失に備えるため、法定繰入率により算出した額を計上しているほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

(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、通常の賃貸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

(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				
減価償却引当資産	6,976,099	1,000,000	2,287,100	5,688,999
30周年記念行事積立資産	900,000	100,000	0	1,000,000
合 計	7,876,099	1,100,000	2,287,100	6,688,999

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				
減価償却引当資産	5,688,999	0	5,688,999	0
30周年記念行事積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
合 計	6,688,999	0	6,688,999	0

3 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
車輛運搬具	10,493,065	8,682,437	1,810,628
什器備品	1,726,570	1,371,336	355,234
合 計	12,219,635	10,053,773	2,165,862

4 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	貸借対照上の記載区分
運営補助金 (厚生労働省)	大分県シルバー人材センター連合会	0	12,000,000	12,000,000	0	-
運営補助金 (市)	豊後大野市	0	6,601,000	6,601,000	0	-
	竹田市	0	5,399,000	5,399,000	0	
合 計		0	24,000,000	24,000,000	0	

5 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る注記

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

物	件	名	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	当期末残高相当額
パソコン	6台	Ia 6000Pro Ai0	3,755,808	3,599,316	156,492
プリンター	2台	Pa Ipsio SP6310			
コピー機	本所・支所 1台	MPC3503SPF	16,896	16,896	0
コピー機	竹田支所 1台	MPC2504SPF	693,360	693,360	0
コピー機	竹田支所 1台	MPC2504SPF	14,124	14,124	0
軽ダンプ	1台	スズキ キャリー	59,400	59,400	0
1トンダンプ	1台	マツダ ボンゴ	203,060	153,560	49,500
1トンダンプ	1台	マツダ ボンゴ	3,016,968	2,996,288	20,680
合		計	7,759,616	7,532,944	226,672

② 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	226,672	0	226,672

③ 当期の支払いリース料、減価償却費相当額 (単位：円)

支払いリース料	1,097,756
減価償却相当額	1,097,756

④ 減価償却費相当額の算定方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

< 附属明細書 >

- 1 特定資産の増減及びその残高
財務諸表に対する注記2に記載のため省略する。
- 2 引当金の明細

科	目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
				目的使用	戻入	
貸倒引当金		47,000	0	0	7,000	40,000
合	計	47,000	0	0	7,000	40,000

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			
	本所 (小 口)	事業資金として	24,309	
	竹田支所 (小 口)	事業資金として	48,372	
	豊後大野支所 (業 務)	事業資金として	115,555	
	竹田支所 (業 務)	事業資金として	192,501	
	普通預金			
	九州労働金庫 三重支店	事業資金として	11,685,833	
	九州労働金庫 竹田支店	事業資金として	4,056,762	
	大分銀行 三重支店	事業資金として	13,738,508	
	大分銀行 竹田支店	事業資金として	6,526,796	
	ゆうちょ銀行 三重支店	事業資金として	491	
	ゆうちょ銀行 竹田駅前支店	事業資金として	15	
	振替口座		4,243,739	
	<現金預金計>			40,632,881
	未収金	配分金等	3月迄豊後大野支所	7,641,989
			3月迄竹田支所	4,187,605
		材料費等	3月迄豊後大野支所	409,459
			3月迄竹田支所	1,002,598
		事務費	3月迄豊後大野支所	759,024
			3月迄竹田支所	409,409
派遣委託費	2、3月分	327,677		
<未収金計>			14,737,761	
立替金	職員	労働保険 個人負担分	227	
<立替金計>			227	
前払金	全福サービス	次年度役員賠償保険金	105,000	
		次年度個人情報保険金	72,360	
	大分県	次年度竹田事務所家屋賃借料(1年間分)	229,370	
		次年度竹田事務所土地賃借料 (1年間分)	15,580	
	大分労働局	大分労働局	405	
<前払金計>			422,715	
貸倒引当金	未収金に対するもの	債権の貸し倒れによる損失に備えるため	△ 40,000	
<貸倒引当金計>			△ 40,000	
流動資産合計			55,753,584	
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金		
		九州労働金庫 三重支店	その他固定資産の引当資産として管理している	5,688,999
	30周年記念行事積立資産	定期預金		
	九州労働金庫 三重支店	30周年記念事業費として管理している	1,000,000	
<特定資産計>			6,688,999	
その他固定資産	車輛運搬具	軽ダンプ 1台	公益目的事業等に使用する車輛	1
		軽ワゴン 2台	公益目的事業等に使用する車輛	1,035,332
		軽乗用車 6台	公益目的事業等に使用する車輛	775,295
	什器備品	ソファ (本所支所各1セット)	公益目的事業等及び管理目的等に使用する什器備品	1
		エアコン1台 (本所・豊後大野支所)	公益目的事業等及び管理目的等に使用する什器備品	2
		発電機 (支所3台)	公益目的事業等に使用する什器備品	3
		ワイヤレスアンプ	公益目的事業等に使用する什器備品	1
		物置 (竹田支所)	公益目的事業等に使用する什器備品	1
		物置 (豊後大野支所) 2棟	公益目的事業等に使用する什器備品	260,480
		ノートパソコン 1台	公益目的事業等に使用する什器備品	94,746
	電話加入権	6回線	公益目的事業等及び管理目的等に使用する電話回線	592,304
	預託金	9台	自動車リサイクル料	70,570
	<その他固定資産計>			2,828,736
固定資産合計			9,517,735	
資 産 合 計			65,271,319	

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	
(流動負債)	未払金	会員（豊後大野支所）	3月分 配分金等	8,137,115
		会員（竹田支所）	3月分 配分金等	4,228,304
		事業主支払（豊後大野支所）	3月分 材料費	387,942
		事業主支払（竹田支所）	3月分 材料費	480,313
		日本年金機構等	3月分健康保険料・厚生年金保険料等 事業主負担	223,842
		全国シルバー人材センター企業年金基金	3月分企業年金基金 事業主負担	39,420
		大分労働局	当年度一般拋出金	506
		トヨタファイナンス他	3月迄 ガソリン代等	779,178
		<未払金計>	14,276,620	
	預り金	三重税務署	所得税（1月～3月）	51,640
		職員	3月分健康保険料 個人負担	84,996
		職員	3月分厚生年金保険料等 個人負担	133,590
		職員	3月分企業年金基金 個人負担	14,600
		<預り金計>	284,826	
	前受金	発注者 3件	次年度作業予定分	487,019
		<前受金計>	487,019	
流動負債合計			15,048,465	
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計			15,048,465	
正味財産			50,222,854	