

令和3年度決算報告

1. 貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科目名称	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	134,430	186,311	△ 51,881
普通預金	3,426,944	3,224,853	202,091
郵便振替口座	123,759	272,905	△ 149,146
未収金	9,925,829	12,103,928	△ 2,178,099
前払費用	718,200	0	718,200
その他流動資産計	0	0	0
流動資産合計	14,329,162	15,787,997	△ 1,458,835
2. 固定資産			
①特定資産			
財政運営積立資産	15,000,000	15,000,000	0
施設移転積立資産	1,674,151	1,174,151	500,000
建物取壊し積立資産	2,000,000		2,000,000
特定資産合計	18,674,151	16,174,151	2,500,000
②その他固定資産			
建物	2,282,314	2,638,586	△ 356,272
車両運搬具	4	470,050	△ 470,046
什器備品	4	4	0
電話加入権	487,310	487,310	0
預託金	33,700	33,700	0
その他固定資産計	2,803,332	3,629,650	△ 826,318
固定資産合計	21,477,483	19,803,801	1,673,682
資産合計	35,806,645	35,591,798	214,847
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,057,763	8,338,098	△ 1,280,335
預り金	101,662	0	101,662
前受金	17,600	6,600	11,000
未払費用	170,167	349,797	△ 179,630
流動負債合計	7,347,192	8,694,495	△ 1,347,303
2. 固定負債			
建物取壊し引当金	2,000,000	0	2,000,000
固定負債合計	2,000,000	0	2,000,000
負債合計	9,347,192	8,694,495	652,697
III 正味財産の部			
一般正味財産	26,459,453	26,897,303	△ 437,850
うち基本財産充当額(一般)	0	0	0
うち特定財産充当額(一般)	(18,674,151)	(16,174,151)	△ 2,500,000
正味財産合計	26,459,453	26,897,303	△ 437,850
負債正味財産合	35,806,645	35,591,798	214,847

2. 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

(単位:円)

科目名称	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	216,955,063	230,534,582	△ 13,579,519
受取配分金	181,368,269	193,674,224	△ 12,305,955
受取材料費	9,856,418	9,834,727	21,691
受取事務費	25,730,376	27,025,631	△ 1,295,255
② 独自事業収益	178,000	330,317	△ 152,317
受取配分金	166,700	267,750	△ 101,050
受取材料費	9,486	27,317	△ 17,831
受取事務費	1,814	35,250	△ 33,436
③ 労働者派遣事業収益	1,901,698	1,925,601	△ 23,903
労働者派遣事業収益	1,901,698	1,925,601	△ 23,903
④ 受取会費	1,699,400	1,699,400	0
正会員受取会費	1,489,400	1,489,400	0
賛助会員受取会費	210,000	210,000	0
⑤ 受取補助金等	24,072,000	24,072,000	0
受取連合交付金	12,036,000	12,036,000	0
受取市補助金	12,036,000	12,036,000	0
⑥ 雑収益	0	43,684	△ 43,684
雑収益	0	43,684	△ 43,684
経常収益計	244,806,161	258,605,584	△ 13,799,423
(2) 経常費用			
① 事業費	242,050,074	254,677,028	△ 12,626,954
支払配分金	181,534,969	193,941,974	△ 12,407,005
支払材料費	9,507,935	10,568,738	△ 1,060,803
給料手当	20,031,212	21,528,539	△ 1,497,327
法定福利費	3,838,176	3,810,064	28,112
退職給付費用	1,399,470	1,396,713	2,757
建物取壊し積立費用	1,814,000	0	1,814,000
福利厚生費	85,347	109,010	△ 23,663
会議費	52,143	25,570	26,573
旅費交通費	246,000	209,610	36,390
通信運搬費	2,276,563	2,296,352	△ 19,789
減価償却費	793,185	721,830	71,355
什器備品費	903,797	28,358	875,439
消耗品費	1,712,260	1,395,715	316,545
修繕費	324,950	376,705	△ 51,755
印刷製本費	1,964,810	1,814,230	150,580
光熱水料費	723,547	605,421	118,126
賃借料	2,773,862	3,174,902	△ 401,040
保険料	3,337,420	3,039,160	298,260
諸謝金	3,763,200	4,295,634	△ 532,434
臨時雇賃金	904,050	563,525	340,525
租税公課	1,063,000	2,124,700	△ 1,061,700
支払負担金	0	4,700	△ 4,700
組織活動助成費	226,000	256,000	△ 30,000
委託費	1,687,473	1,758,477	△ 71,004
支払手数料	67,293	76,935	△ 9,642
貸倒損失	42,264	86,731	△ 44,467
雑費	977,148	467,435	509,713

科目名称	当年度	前年度	増減
②管理費	3,193,937	2,626,403	567,534
役員報酬	1,095,000	1,083,000	12,000
給料手当	241,529	236,953	4,576
法定福利費	51,554	42,604	8,950
退職給付費用	20,120	4,007	16,113
建物取壊し積立用	186,000	0	186,000
福利厚生費	620	0	620
会議費	6,874	13,810	△ 6,936
旅費交通費	25,220	23,220	2,000
通信運搬費	164,742	155,273	9,469
減価償却費	33,133	0	33,133
消耗品費	62,426	53,066	9,360
修繕費	27,314	6,049	21,265
印刷製本費	206,745	195,580	11,165
光熱水料費	0	0	0
賃借料	228,492	176,636	51,856
保険料	103,000	103,000	0
諸謝金	76,800	76,800	0
租税公課	24,250	25,950	△ 1,700
支払負担金	280,800	285,700	△ 4,900
委託費	10,200	12,035	△ 1,835
支払手数料	6,196	1,760	4,436
雑費	342,922	130,960	211,962
経常費用計	245,244,011	257,303,431	△ 12,059,420
当期経常増減額	△ 437,850	1,302,153	△ 1,740,003
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0
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	△ 437,850	1,302,153	△ 1,740,003
一般正味財産期首残高	26,897,303	25,595,150	1,302,153
一般正味財産期末残高	26,459,453	26,897,303	△ 437,850
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	26,459,453	26,897,303	△ 437,850

3. 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

(単位：円)

科目名称	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	計		
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	214,610,826	214,610,826	2,344,237	216,955,063
受取配分金	181,368,269	181,368,269		181,368,269
受取材料費	9,856,418	9,856,418		9,856,418
受取事務費	23,386,139	23,386,139	2,344,237	25,730,376
② 独自事業収益	178,000	178,000		178,000
受取配分金	166,700	166,700		166,700
受取材料費	9,486	9,486		9,486
受取事務費	1,814	1,814		1,814
③ 労働者派遣事業収益	1,901,698	1,901,698		1,901,698
労働者派遣事業収益	1,901,698	1,901,698		1,901,698
④ 受取会費	849,700	849,700	849,700	1,699,400
正会員受取会費	744,700	744,700	744,700	1,489,400
賛助会員受取会費	105,000	105,000	105,000	210,000
⑤ 受取補助金等	24,072,000	24,072,000		24,072,000
受取連合交付金	12,036,000	12,036,000		12,036,000
受取市補助金	12,036,000	12,036,000		12,036,000
⑥ 雑収益	0	0		0
雑収益	0	0		0
経常収益計	241,612,224	241,612,224	3,193,937	244,806,161
(2) 経常費用				
① 事業費	242,050,074	242,050,074		242,050,074
支払配分金	181,534,969	181,534,969		181,534,969
支払材料費	9,507,935	9,507,935		9,507,935
給料手当	20,031,212	20,031,212		20,031,212
法定福利費	3,838,176	3,838,176		3,838,176
退職給付費用	1,399,470	1,399,470		1,399,470
建物取壊し費用	1,814,000	1,814,000		1,814,000
福利厚生費	85,347	85,347		85,347
会議費	52,143	52,143		52,143
旅費交通費	246,000	246,000		246,000
通信運搬費	2,276,563	2,276,563		2,276,563
減価償却費	793,185	793,185		793,185
什器備品費	903,797	903,797		903,797
消耗品費	1,712,260	1,712,260		1,712,260
修繕費	324,950	324,950		324,950
印刷製本費	1,964,810	1,964,810		1,964,810
光熱水料費	723,547	723,547		723,547
賃借料	2,773,862	2,773,862		2,773,862
保険料	3,337,420	3,337,420		3,337,420
諸謝金	3,763,200	3,763,200		3,763,200
臨時雇賃金	904,050	904,050		904,050
租税公課	1,063,000	1,063,000		1,063,000
支払負担金	0	0		0
組織活動助成費	226,000	226,000		226,000
委託費	1,687,473	1,687,473		1,687,473
支払手数料	67,293	67,293		67,293
貸倒損失	42,264	42,264		42,264
雑費	977,148	977,148		977,148

科目名称	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	計		
②管理費			3,193,937	3,193,937
役員報酬			1,095,000	1,095,000
給料手当			241,529	241,529
法定福利費			51,554	51,554
退職給付費用			20,120	20,120
建物取壊し費用			186,000	186,000
福利厚生費			620	620
会議費			6,874	6,874
旅費交通費			25,220	25,220
通信運搬費			164,742	164,742
減価償却費			33,133	33,133
消耗品費			62,426	62,426
修繕費			27,314	27,314
印刷製本費			206,745	206,745
賃借料			228,492	228,492
保険料			103,000	103,000
諸謝金			76,800	76,800
租税公課			24,250	24,250
支払負担金			280,800	280,800
委託費			10,200	10,200
支払手数料			6,196	6,196
雑費			342,922	342,922
経常費用計	242,050,074	242,050,074	3,193,937	245,244,011
当期経常増減額	△ 437,850	△ 437,850	0	△ 437,850
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
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 437,850	△ 437,850	0	△ 437,850
一般正味財産期首残高	26,897,303	26,897,303	0	26,897,303
一般正味財産期末残高	26,459,453	26,459,453	0	26,459,453
III 正味財産期末残高	26,459,453	26,459,453	0	26,459,453

4. 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

定額法で行っている。但し、建物については定率法で実施している。

(2) 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・リース取引でリース料価額300万円以下のリース契約については、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。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理については、税込方式による。

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通りである。

(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				
財政運営資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
施設移転積立資産	1,174,151	500,000	0	1,674,151
建物取壊し積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
小 計	16,174,151	2,500,000	0	18,674,151
合 計	16,174,151	2,500,000	0	18,674,151

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	(内指定正味財産 からの充当額)	(内一般正味財産 からの充当額)	(内負債に対応 する額)
特定資産				
財政運営資金積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
施設移転積立資産	1,674,151	(0)	(1,674,151)	(0)
建物取壊し積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
小 計	18,674,151	0	(18,674,151)	0
合 計	18,674,151	0	18,674,151	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。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	18,459,672	16,177,358	2,282,314
車両運搬具	8,706,168	8,706,164	4
什器備品	10,581,250	10,581,246	4
合 計	37,747,090	35,464,768	2,282,322

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、次の通りである。

(単位：円)

補助金の名称	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
運営補助金	市	0	12,036,000	12,036,000	0	-
運営補助金	国	0	12,036,000	12,036,000	0	-
合 計		0	24,072,000	24,072,000	0	

6. その他

退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

当法人は、勤労者退職金共済機構 中小企業共済制度に加入しており、退職者に対しては、全額当該制度から支給され、法人に負担額はない。

付属明細書

1. 特定資産の明細

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				
財政運営資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
施設移転積立資産	1,174,151	500,000	0	1,674,151
建物取壊し積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
小 計	16,174,151	2,500,000	0	18,674,151
合 計	16,174,151	2,500,000	0	18,674,151

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物取壊し引当金	0	2,000,000		2,000,000

5. 財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単価 : 円)

貸借対照科目				金 額	
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	134,430	
		普通預金旭川信用金庫本店		2,097,983	
		普通預金旭川信用金庫北星支店		16,196	
		普通預金北洋銀行旭川中央支店		516,117	
		普通預金北海道銀行旭川支店		482,436	
		普通預金ゆうちょ銀行 郵便振替口座		314,212	
	未収金	旭川市土木部他	公益目的事業の受託事業契約金他	9,925,829	
	前払費用	消費税	中間納税分	718,200	
流動資産合計				14,329,162	
(固定資産)	財政運営資金 積立資産	旭川信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	15,000,000	
特定資産	施設移転 積立資産	旭川信用金庫本店	事務所移転に要する費用の備えと して	1,674,151	
	建物取壊し 積立資産	旭川信用金庫本店	事務所建物取壊に要する費用の 備えとして	2,000,000	
その他 固定資産	建物	本体	公益目的事業と法人管理の用に 供している	公益	284,449
				法人	29,166
		屋根		公益	1,470,162
				法人	150,745
		水道管		公益	109,232
				法人	11,200
		応接室	公益	206,215	
			法人	21,145	
	車両	ダイナ	公益目的事業に使用		1
		キャリア			1
		ラウム			1
		タント			1
	什器備品	スチール書庫	公益目的事業に使用		1
		金庫			1
ソファ				1	
事務機				1	
	預託金	4台		33,700	
	電話加入権	6回線		487,310	
固定資産合計				21,477,483	
資産合計				35,806,645	
(流動負債)	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	7,057,763	
	預り金	職員社会保険他	公益目的事業と法人管理による 職員からの預り	101,662	
	前受金	4月分会費	会員4月分会費預かり分	17,600	
	未払費用	3月分水道料他	公益目的事業と法人管理に関わる費 用	170,167	
流動負債合計				7,347,192	
(固定負債)	建物取壊引当	事務所建物に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する 建物取壊し支払いに備えて	2,000,000	
固定負債合計				2,000,000	
負債合計				9,347,192	
正味財産				26,459,453	