

令和4年度決算報告

1. 貸借対照表

令和5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	145,740	134,430	11,310
普通預金	1,371,607	3,426,944	△ 2,055,337
郵便振替口座	64,291	123,759	△ 59,468
未収金	8,690,968	9,925,829	△ 1,234,861
前払費用	643,200	718,200	△ 75,000
その他流動資産計	0	0	0
流動資産合計	10,915,806	14,329,162	△ 3,413,356
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	1,774,151	1,674,151	100,000
建物取壊し積立資産	3,500,000	2,000,000	1,500,000
特定資産合計	20,274,151	18,674,151	1,600,000
②その他固定資産			
建物	1,944,388	2,282,314	△ 337,926
車両運搬具	4	4	0
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	2,465,406	2,803,332	△ 337,926
固定資産合計	22,739,557	21,477,483	1,262,074
資産合計	33,655,363	35,806,645	△ 2,151,282
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,885,417	7,057,763	△ 172,346
預り金	0	101,662	△ 101,662
前受金	15,952	17,600	△ 1,648
未払費用	186,590	170,167	16,423
流動負債合計	7,087,959	7,347,192	△ 259,233
2. 固定負債			
建物取壊し引当金	3,500,000	2,000,000	1,500,000
固定負債合計	3,500,000	2,000,000	1,500,000
負債合計	10,587,959	9,347,192	1,240,767
III 正味財産の部			
一般正味財産	23,067,404	26,459,453	△ 3,392,049
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)	(20,274,151)	(18,674,151)	(1,600,000)
正味財産合計	23,067,404	26,459,453	△ 3,392,049
負債正味財産合計	33,655,363	35,806,645	△ 2,151,282

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

(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	232,418,071	216,955,063	15,463,008
受取配分金	197,305,313	181,368,269	15,937,044
受取材料費	10,997,366	9,856,418	1,140,948
受取事務費	24,115,392	25,730,376	△ 1,614,984
② 独自事業収益	311,183	178,000	133,183
受取配分金	284,600	166,700	117,900
受取材料費	4,927	9,486	△ 4,559
受取事務費	21,656	1,814	19,842
③ 労働者派遣事業収益	1,207,272	1,901,698	△ 694,426
労働者派遣事業収益	1,207,272	1,901,698	△ 694,426
④ 受取会費	1,718,200	1,699,400	18,800
正会員受取会費	1,498,200	1,489,400	8,800
賛助会員受取会費	220,000	210,000	10,000
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	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	259,726,726	244,806,161	14,920,565
(2) 経常費用			
① 事業費	259,912,188	242,050,074	17,862,114
支払配分金	197,589,913	181,534,969	16,054,944
支払材料費	10,430,563	9,507,935	922,628
給料手当	25,291,187	20,031,212	5,259,975
法定福利費	4,328,706	3,838,176	490,530
退職給付費用	1,566,327	1,399,470	166,857
建物取壊し積立費用	1,360,500	1,814,000	△ 453,500
福利厚生費	54,165	85,347	△ 31,182
会議費	64,049	52,143	11,906
旅費交通費	230,610	246,000	△ 15,390
通信運搬費	2,232,589	2,276,563	△ 43,974
減価償却費	306,499	793,185	△ 486,686
什器備品費	198,990	903,797	△ 704,807
消耗品費	1,528,971	1,712,260	△ 183,289
修繕費	202,194	324,950	△ 122,756
印刷製本費	1,863,363	1,964,810	△ 101,447
光熱水料費	723,086	723,547	△ 461
賃借料	2,798,877	2,773,862	25,015
保険料	3,388,320	3,337,420	50,900
諸謝金	0	3,763,200	△ 3,763,200
臨時雇賃金	1,212,915	904,050	308,865
租税公課	1,602,750	1,063,000	539,750
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	206,000	226,000	△ 20,000
委託費	1,686,635	1,687,473	△ 838
研修費	10,500	0	10,500
支払手数料	412,775	67,293	345,482
貸倒損失	5,440	42,264	△ 36,824
雑費	616,264	977,148	△ 360,884

科目名称	当年度	前年度	増減
②管理費	3,206,587	3,193,937	12,650
役員報酬	1,158,000	1,095,000	63,000
給料手当	321,343	241,529	79,814
法定福利費	52,969	51,554	1,415
退職給付費用	20,513	20,120	393
建物取壊し積立費用	139,500	186,000	△ 46,500
福利厚生費	542	620	△ 78
会議費	6,869	6,874	△ 5
旅費交通費	157,010	25,220	131,790
通信運搬費	161,068	164,742	△ 3,674
減価償却費	31,427	33,133	△ 1,706
消耗品費	57,084	62,426	△ 5,342
修繕費	4,655	27,314	△ 22,659
印刷製本費	228,064	206,745	21,319
光熱水料費	0	0	0
賃借料	228,481	228,492	△ 11
保険料	103,000	103,000	0
諸謝金	0	76,800	△ 76,800
租税公課	21,400	24,250	△ 2,850
支払負担金	283,000	280,800	2,200
委託費	6,750	10,200	△ 3,450
支払手数料	7,150	6,196	954
雑費	217,762	342,922	△ 125,160
経常費用計	263,118,775	245,244,011	17,874,764
当期経常増減額	△ 3,392,049	△ 437,850	△ 2,954,199
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	△ 3,392,049	△ 437,850	△ 2,954,199
一般正味財産期首残高	26,459,453	26,897,303	△ 437,850
一般正味財産期末残高	23,067,404	26,459,453	△ 3,392,049
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	23,067,404	26,459,453	△ 3,392,049

3. 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

(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	230,070,584	230,070,584	2,347,487	232,418,071
受取配分金	197,305,313	197,305,313		197,305,313
受取材料費	10,997,366	10,997,366		10,997,366
受取事務費	21,767,905	21,767,905	2,347,487	24,115,392
② 独自事業収益	311,183	311,183		311,183
受取配分金	284,600	284,600		284,600
受取材料費	4,927	4,927		4,927
受取事務費	21,656	21,656		21,656
③ 労働者派遣事業収益	1,207,272	1,207,272		1,207,272
労働者派遣事業収益	1,207,272	1,207,272		1,207,272
④ 受取会費	859,100	859,100	859,100	1,718,200
正会員受取会費	749,100	749,100	749,100	1,498,200
賛助会員受取会費	110,000	110,000	110,000	220,000
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	256,520,139	256,520,139	3,206,587	259,726,726
(2) 経常費用				
① 事業費	259,912,188	259,912,188		259,912,188
支払配分金	197,589,913	197,589,913		197,589,913
支払材料費	10,430,563	10,430,563		10,430,563
給料手当	25,291,187	25,291,187		25,291,187
法定福利費	4,328,706	4,328,706		4,328,706
退職給付費用	1,566,327	1,566,327		1,566,327
建物取壊し積立費用	1,360,500	1,360,500		1,360,500
福利厚生費	54,165	54,165		54,165
会議費	64,049	64,049		64,049
旅費交通費	230,610	230,610		230,610
通信運搬費	2,232,589	2,232,589		2,232,589
減価償却費	306,499	306,499		306,499
什器備品費	198,990	198,990		198,990
消耗品費	1,528,971	1,528,971		1,528,971
修繕費	202,194	202,194		202,194
印刷製本費	1,863,363	1,863,363		1,863,363
光熱水料費	723,086	723,086		723,086
賃借料	2,798,877	2,798,877		2,798,877
保険料	3,388,320	3,388,320		3,388,320
諸謝金	0	0		0
臨時雇賃金	1,212,915	1,212,915		1,212,915
租税公課	1,602,750	1,602,750		1,602,750
支払負担金	0	0		0
組織活動助成費	206,000	206,000		206,000
委託費	1,686,635	1,686,635		1,686,635
研修費	10,500	10,500		10,500
支払手数料	412,775	412,775		412,775
貸倒損失	5,440	5,440		5,440
雑費	616,264	616,264		616,264

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			3,206,587	3,206,587
役員報酬			1,158,000	1,158,000
給料手当			321,343	321,343
法定福利費			52,969	52,969
退職給付費用			20,513	20,513
建物取壊し積立費用			139,500	139,500
福利厚生費			542	542
会議費			6,869	6,869
旅費交通費			157,010	157,010
通信運搬費			161,068	161,068
減価償却費			31,427	31,427
消耗品費			57,084	57,084
修繕費			4,655	4,655
印刷製本費			228,064	228,064
賃借料			228,481	228,481
保険料			103,000	103,000
諸謝金			0	0
租税公課			21,400	21,400
支払負担金			283,000	283,000
委託費			6,750	6,750
支払手数料			7,150	7,150
雑費			217,762	217,762
経常費用計	259,912,188	259,912,188	3,206,587	263,118,775
当期経常増減額	△ 3,392,049	△ 3,392,049	0	△ 3,392,049
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	△ 3,392,049	△ 3,392,049	0	△ 3,392,049
一般正味財産期首残高	26,459,453	26,459,453	0	26,459,453
一般正味財産期末残高	23,067,404	23,067,404	0	23,067,404
Ⅲ 正味財産期末残高	23,067,404	23,067,404	0	23,067,404

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、税込み方式による。

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	1,674,151	100,000	0	1,774,151
建物取壊し積立資産	2,000,000	1,500,000	0	3,500,000
小 計	18,674,151	1,600,000	0	20,274,151
合 計	18,674,151	1,600,000	0	20,274,151

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	1,774,151	(0)	(1,774,151)	(0)
建物取壊し積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
小 計	20,274,151	0	(20,274,151)	0
合 計	20,274,151	0	20,274,151	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	16,515,284	1,944,388
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	35,802,694	1,944,396

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、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る。

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	1,674,151	100,000	0	1,774,151
建物取壊し積立資産	2,000,000	1,500,000	0	3,500,000
小計	18,674,151	1,600,000	0	20,274,151
合計	18,674,151	1,600,000	0	20,274,151

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	2,000,000	1,500,000		3,500,000

5. 財 産 目 録

令和5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	145,740	
		普通預金旭川信用金庫本店		929,758	
		普通預金旭川信用金庫北星支店		87,730	
		普通預金北洋銀行旭川中央支店		54,585	
		普通預金北海道銀行旭川支店		274,453	
		普通預金ゆうちょ銀行		25,081	
		郵便振替口座		64,291	
	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	8,690,968	
	前払費用	消費税	中間納税分	643,200	
流動資産合計				10,915,806	
(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	1,774,151	
		建物取壊し 積立資産	旭川信用金庫本店	事務所建物取壊しに要する費用の 備えとして	3,500,000
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	142,225
				法人	14,583
		屋根		公益	1,334,908
				法人	136,876
		水道管		公益	99,183
	法人		10,170		
	応接室	公益	187,243		
		法人	19,200		
		車両	ダイナ	公益目的事業に使用	1
			キャリー		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				22,739,557	
資産合計				33,655,363	
(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	6,885,417	
		預り金	職員社会保険他	公益目的事業と法人管理による 職員からの預り他	0
		前受金	4月分会費他	会員4月分会費預かり分他	15,952
		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	186,590
流動負債合計				7,087,959	
(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	3,500,000	
固定負債合計				3,500,000	
負債合計				10,587,959	
正味財産				23,067,404	