

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 |
| 經常費用計 | 263,118,775 | 245,244,011 | 17,874,764 |
| 当期經常増減額 | △ 3,392,049 | △ 437,850 | △ 2,954,199 |
| 2. 經常外増減の部 | | | |
| (1) 經常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | |
| 固定資産売却(除却)損 | 0 | 0 | 0 |
| 過年度損益修正損 | 0 | 0 | 0 |
| 經常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常外増減額 | 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 | 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 | |