

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	30,093,674	21,913,556	8,180,118
未収金	32,393,399	38,592,498	△ 6,199,099
貯蔵品	213,400	0	213,400
立替金	8,000	16,000	△ 8,000
前払金	3,600	0	3,600
流動資産合計	62,712,073	60,522,054	2,190,019
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	29,052,606	24,975,913	4,076,693
財政運営資金積立資産	9,000,000	9,000,000	0
記念事業準備資金積立資産	0	5,572,194	△ 5,572,194
車両整備資金積立資産	11,149,451	14,772,626	△ 3,623,175
外構修繕事業準備資金積立資産	5,400,000	4,997,975	402,025
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	6,000,000	0	6,000,000
特定資産合計	60,602,057	59,318,708	1,283,349
(2) その他固定資産			
建物	1,146,689	1,308,121	△ 161,432
構築物	1,297,693	1,398,160	△ 100,467
車両運搬具	6,578,727	6,926,783	△ 348,056
什器備品	664,986	87,003	577,983
電話加入権	609,434	609,434	0
預託金	3,686,866	3,685,556	1,310
その他固定資産合計	13,984,395	14,015,057	△ 30,662
固定資産合計	74,586,452	73,333,765	1,252,687
資産合計	137,298,525	133,855,819	3,442,706
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,559,704	39,957,720	2,601,984
前受金	1,238,715	1,227,848	10,867
預り金	574,582	677,518	△ 102,936
賞与引当金	2,224,135	2,121,859	102,276
流動負債合計	46,597,136	43,984,945	2,612,191
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	46,597,136	43,984,945	2,612,191
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	90,701,389	89,870,874	830,515
(うち特定資産への充当額)	(60,602,057)	(59,318,708)	(1,283,349)
正味財産合計	90,701,389	89,870,874	830,515
負債及び正味財産合計	137,298,525	133,855,819	3,442,706

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	457,833,733	459,753,276	△ 1,919,543
受取配分金	393,170,224	394,759,767	△ 1,589,543
受取材料費等	20,953,076	22,191,673	△ 1,238,597
受取事務費	43,710,433	42,801,836	908,597
労働者派遣事業等受託収益	4,194,361	3,586,242	608,119
労働者派遣事業等受託収益	4,194,361	3,586,242	608,119
指定管理事業収益	12,507,323	13,928,000	△ 1,420,677
施設管理収益	8,579,720	8,232,090	347,630
指定管理料	3,366,947	5,148,599	△ 1,781,652
受取手数料	560,656	547,311	13,345
受取会費	2,448,000	2,484,000	△ 36,000
正会員受取会費	1,898,000	1,924,000	△ 26,000
賛助会員受取会費	550,000	560,000	△ 10,000
受取補助金等	32,732,000	26,974,212	5,757,788
受取連合交付金	16,366,000	13,366,000	3,000,000
受取市町村補助金	16,366,000	13,366,000	3,000,000
受取国庫助成金等	0	242,212	△ 242,212
特定資産運用益	1,543	3,239	△ 1,696
特定資産受取利息	1,543	3,239	△ 1,696
雑収益	1,635,233	1,209,040	426,193
受取利息	356	347	9
雑収益	59,149	58,350	799
安全帽販売金	19,560	43,200	△ 23,640
受取保険金	1,556,168	1,107,143	449,025
経常収益計	511,352,193	507,938,009	3,414,184
(2) 経常費用			
事業費	506,455,210	502,733,004	3,722,206
支払配分金	393,170,224	394,759,767	△ 1,589,543
支払材料費等	17,763,287	18,286,752	△ 523,465
役員報酬	88,000	179,000	△ 91,000
給料手当	30,735,321	30,557,701	177,620
臨時雇賃金	7,739,600	7,933,500	△ 193,900
賞与引当金繰入額	2,154,866	2,043,715	111,151
法定福利費	5,690,287	6,191,368	△ 501,081
退職給付費用	417,000	417,000	0
福利厚生費	1,307,018	1,343,705	△ 36,687
会議費	0	51,078	△ 51,078
旅費交通費	127,030	158,470	△ 31,440
通信運搬費	2,998,271	3,027,088	△ 28,817
減価償却費	4,076,693	4,935,939	△ 859,246
什器備品費	0	96,890	△ 96,890
消耗品費	5,922,619	3,552,979	2,369,640
修繕費	2,606,475	1,471,511	1,134,964
印刷製本費	864,256	647,773	216,483
光熱水料費	8,703,732	6,516,828	2,186,904
賃借料	5,145,376	3,864,201	1,281,175

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
保険料	4,210,254	4,184,776	25,478
諸謝金	2,057,999	1,643,932	414,067
租税公課	3,856,893	4,776,472	△ 919,579
支払負担金	102,470	416,460	△ 313,990
委託費	4,632,967	4,366,514	266,453
教材費	37,443	87,322	△ 49,879
支払手数料	304,213	233,630	70,583
貸倒損失	77,495	0	77,495
報償費	326,286	28,000	298,286
損害賠償金	1,339,135	960,633	378,502
管理費	4,486,191	4,516,516	△ 30,325
役員報酬	1,316,000	1,286,000	30,000
給料手当	1,033,221	1,026,313	6,908
賞与引当金繰入額	69,269	78,144	△ 8,875
法定福利費	235,446	304,037	△ 68,591
退職給付費用	15,000	15,000	0
福利厚生費	154,737	187,203	△ 32,466
会議費	34,827	18,322	16,505
旅費交通費	39,740	35,340	4,400
通信運搬費	133,281	123,062	10,219
消耗品費	33,718	24,312	9,406
修繕費	8,000	7,000	1,000
印刷製本費	145,200	145,200	0
光熱水料費	72,000	0	72,000
賃借料	192,310	142,855	49,455
保険料	63,280	125,000	△ 61,720
租税公課	21,000	21,960	△ 960
支払負担金	464,700	163,000	301,700
委託費	300,000	327,148	△ 27,148
支払手数料	3,870	7,200	△ 3,330
報償費	95,592	430,780	△ 335,188
雑費	55,000	48,640	6,360
経常費用計	510,941,401	507,249,520	3,691,881
当期経常増減額	410,792	688,489	△ 277,697
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	419,724	111,819	307,905
車両運搬具売却益	419,724	111,819	307,905
経常外収益計	419,724	111,819	307,905
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	419,723	111,819	307,904
当期一般正味財産増減額	830,515	800,308	30,207
一般正味財産期首残高	89,870,874	89,070,566	800,308
一般正味財産期末残高	90,701,389	89,870,874	830,515
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
III 正味財産期末残高	90,701,389	89,870,874	830,515

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	合計
	シルバー人材センター事業	設立40周年記念事業	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	454,296,542	0	454,296,542	3,537,191	457,833,733
受取配分金	393,170,224	0	393,170,224	0	393,170,224
受取材料費等	20,953,076	0	20,953,076	0	20,953,076
受取事務費	40,173,242	0	40,173,242	3,537,191	43,710,433
労働者派遣事業等受託収益	4,194,361	0	4,194,361	0	4,194,361
労働者派遣事業等受託収益	4,194,361	0	4,194,361	0	4,194,361
指定管理事業収益	12,507,323	0	12,507,323	0	12,507,323
施設管理収益	8,579,720	0	8,579,720	0	8,579,720
指定管理料	3,366,947	0	3,366,947	0	3,366,947
受取手数料	560,656	0	560,656	0	560,656
受取会費	1,499,000	0	1,499,000	949,000	2,448,000
正会員受取会費	949,000	0	949,000	949,000	1,898,000
賛助会員受取会費	550,000	0	550,000	0	550,000
受取補助金等	32,732,000	0	32,732,000	0	32,732,000
受取連合交付金	16,366,000	0	16,366,000	0	16,366,000
受取市町村補助金	16,366,000	0	16,366,000	0	16,366,000
特定資産運用益	1,543	0	1,543	0	1,543
特定資産受取利息	1,543	0	1,543	0	1,543
雑収益	1,635,233	0	1,635,233	0	1,635,233
受取利息	356	0	356	0	356
雑収益	59,149	0	59,149	0	59,149
安全帽販売金	19,560	0	19,560	0	19,560
受取保険金	1,556,168	0	1,556,168	0	1,556,168
経常収益計	506,866,002	0	506,866,002	4,486,191	511,352,193
(2) 経常費用					
事業費	503,171,246	3,283,964	506,455,210	0	506,455,210
支払配分金	393,170,224	0	393,170,224	0	393,170,224
支払材料費等	17,763,287	0	17,763,287	0	17,763,287
役員報酬	88,000	0	88,000	0	88,000
給料手当	30,735,321	0	30,735,321	0	30,735,321
臨時雇賃金	7,739,600	0	7,739,600	0	7,739,600
賞与引当金繰入額	2,154,866	0	2,154,866	0	2,154,866
法定福利費	5,690,287	0	5,690,287	0	5,690,287
退職給付費用	417,000	0	417,000	0	417,000
福利厚生費	1,307,018	0	1,307,018	0	1,307,018
旅費交通費	115,870	11,160	127,030	0	127,030
通信運搬費	2,965,259	33,012	2,998,271	0	2,998,271
減価償却費	4,076,693	0	4,076,693	0	4,076,693
消耗品費	3,572,929	2,349,690	5,922,619	0	5,922,619
修繕費	2,606,475	0	2,606,475	0	2,606,475
印刷製本費	359,466	504,790	864,256	0	864,256
光熱水料費	8,703,732	0	8,703,732	0	8,703,732
賃借料	5,145,376	0	5,145,376	0	5,145,376
保険料	4,210,254	0	4,210,254	0	4,210,254
諸謝金	1,946,527	111,472	2,057,999	0	2,057,999
租税公課	3,856,893	0	3,856,893	0	3,856,893
支払負担金	102,470	0	102,470	0	102,470

(単位：円)

科目	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	設立40周年記念事業	小計		
委託費	4,632,967	0	4,632,967	0	4,632,967
教材費	37,443	0	37,443	0	37,443
支払手数料	304,213	0	304,213	0	304,213
貸倒損失	77,495	0	77,495	0	77,495
報償費	52,446	273,840	326,286	0	326,286
損害賠償金	1,339,135	0	1,339,135	0	1,339,135
管理費	0	0	0	4,486,191	4,486,191
役員報酬	0	0	0	1,316,000	1,316,000
給料手当	0	0	0	1,033,221	1,033,221
賞与引当金繰入額	0	0	0	69,269	69,269
法定福利費	0	0	0	235,446	235,446
退職給付費用	0	0	0	15,000	15,000
福利厚生費	0	0	0	154,737	154,737
会議費	0	0	0	34,827	34,827
旅費交通費	0	0	0	39,740	39,740
通信運搬費	0	0	0	133,281	133,281
消耗品費	0	0	0	33,718	33,718
修繕費	0	0	0	8,000	8,000
印刷製本費	0	0	0	145,200	145,200
光熱水料費	0	0	0	72,000	72,000
賃借料	0	0	0	192,310	192,310
保険料	0	0	0	63,280	63,280
租税公課	0	0	0	21,000	21,000
支払負担金	0	0	0	464,700	464,700
委託費	0	0	0	300,000	300,000
支払手数料	0	0	0	3,870	3,870
報償費	0	0	0	95,592	95,592
雑費	0	0	0	55,000	55,000
経常費用計	503,171,246	3,283,964	506,455,210	4,486,191	510,941,401
当期経常増減額	3,694,756	△ 3,283,964	410,792	0	410,792
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	419,724	0	419,724	0	419,724
車両運搬具売却益	419,724	0	419,724	0	419,724
経常外収益計	419,724	0	419,724	0	419,724
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	1	0	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1	0	1
経常外費用計	1	0	1	0	1
当期経常外増減額	419,723	0	419,723	0	419,723
当期一般正味財産増減額	4,114,479	△ 3,283,964	830,515	0	830,515
一般正味財産期首残高			89,870,874	0	89,870,874
一般正味財産期末残高			90,701,389	0	90,701,389
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
III 正味財産期末残高			90,701,389	0	90,701,389

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
減価償却資産について、定額法による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…賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	24,975,913	4,076,693	0	29,052,606
財政運営資金積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000
記念事業準備資金積立資産	5,572,194	0	5,572,194	0
車両整備資金積立資産	14,772,626	0	3,623,175	11,149,451
外構修繕事業準備資金積立資産	4,997,975	402,025	0	5,400,000
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	0	6,000,000	0	6,000,000
合 計	59,318,708	10,478,718	9,195,369	60,602,057

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	(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	29,052,606	(0)	(29,052,606)	(0)
財政運営資金積立資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
車両整備資金積立資産	11,149,451	(0)	(11,149,451)	(0)
外構修繕事業準備資金積立資産	5,400,000	(0)	(5,400,000)	(0)
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合 計	60,602,057	(0)	(60,602,057)	(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	3,141,600	1,994,911	1,146,689
構築物	1,507,000	209,307	1,297,693
車両運搬具	38,527,629	31,948,902	6,578,727
什器備品	1,310,740	645,754	664,986
合 計	44,486,969	34,798,874	9,688,095

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
連合交付金						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	(公社)広島県SC連合会	0	7,329,000	7,329,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	(公社)広島県SC連合会	0	9,037,000	9,037,000	0	—
市町村補助金						
高齢者能力活用事業補助金	尾道市	0	16,366,000	16,366,000	0	—
合 計		0	32,732,000	32,732,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	2,121,859	2,224,135	2,121,859	0	2,224,135

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目	場所・物量等	使用目的等	金額			
(流動資産)	現金預金	現金(手元保管)	運転資金として	307,162		
		普通預金 広島銀行尾道支店	運転資金として	25,363,883		
		普通預金 広島銀行尾道支店	運転資金として	4,033,928		
		普通預金 広島銀行尾道支店	運転資金として	289,427		
		普通預金 尾道市農業協同組合	運転資金として	43,648		
		通常預金 ゆうちょ銀行	運転資金として	55,626		
				〈現金預金計〉	30,093,674	
		貯蔵品	生きがい活動推進センター	ヘルメット在庫	213,400	
			未収金	受託費 455件	シルバー人材センター事業における契約金額	31,013,591
		指定管理事業		長者原スポーツセンターにおける契約金額	287,161	
	派遣事業	派遣事業における活動拠点受託費		1,092,647		
			〈未収金計〉	32,393,399		
	立替金	全国公益法人協会	役員賠償責任保険個人負担分	8,000		
	前払金	広島県労働基準協会	会費重複分	3,600		
	流動資産合計			62,712,073		
(固定資産)	特定資産	定期預金 広島銀行尾道支店	什器備品等購入のための積立資産	29,052,606		
		財政運営資金積立資産 定期預金 広島銀行尾道支店	シルバー人材センター事業における積立資産	9,000,000		
		車両整備資金積立資産 普通預金 広島銀行尾道支店	車両購入のための積立資産であり、資産取得 資金として管理されている預金	11,149,451		
		外構修繕事業準備資金 積立資産 定期預金 広島銀行尾道支店	外構修繕のための積立資産であり、特定費用 準備資金として管理されている預金	5,400,000		
		消費税納付額増加対策 準備資金積立資産 普通預金 広島銀行尾道支店	消費税納付のための積立資産であり、特定費 用準備資金として管理されている預金	1,000,000		
		消費税納付額増加対策 準備資金積立資産 普通預金 尾道市農業協同組合	消費税納付のための積立資産であり、特定費 用準備資金として管理されている預金	5,000,000		
				〈特定資産計〉	60,602,057	
		その他固定資産	建物	建物(プレハブ) 4棟	公益目的保有財産であり、シルバー人材セン ター事業に使用している	1,146,689
			構築物	構築物(コンクリート舗装)	公益目的保有財産であり、シルバー人材セン ター事業に使用している	1,297,693
			車両運搬具	乗用車1台・軽ダンプ12台・軽ト ラック5台・軽ワゴン4台・塵芥車2 台・普通貨物2台・バイク1台	公益目的保有財産であり、シルバー人材セン ター事業に使用している	6,578,727
	什器備品		パソコン1台・複写機1台・動力 噴霧器2台	公益目的保有財産であり、シルバー人材セン ター事業に使用している	664,986	
	電話加入権		(0848)20-7700外8回線	公益目的保有財産であり、シルバー人材セン ター事業に使用している	609,434	
	預託金	自動車リサイクル料	自動車リサイクル料	公益目的保有財産であり、シルバー人材セン ター事業に使用している	186,530	
		軽トラック外26台	軽トラック外26台	公益目的保有財産であり、指定管理事業にお ける契約保証金	3,500,336	
				〈預託金計〉	3,686,866	
		〈その他固定資産計〉	13,984,395			
固定資産合計			74,586,452			
資産合計			137,298,525			
(流動負債)	未払金	会員等に対する未払額	会員・業者等に対する未払金	42,559,704		
	前受金	令和4年度会費他	会費、シルバー人材センター事業に供する業 務委託料等の前受金	1,238,715		
	預り金	役員員他	源泉所得税・地方税等	574,582		
	賞与引当金	一般職員・嘱託職員	職員15名に対する賞与の支払いに備えたもの である	2,224,135		
流動負債合計			46,597,136			
(固定負債)			0			
固定負債合計			0			
負債合計			46,597,136			
正味財産			90,701,389			