

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	26,634,155	20,064,258	6,569,897
未収金	22,276,236	22,172,884	103,352
前払金	1,302,570	1,315,470	△ 12,900
立替金	46,356	38,329	8,027
流動資産合計	50,259,317	43,590,941	6,668,376
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,048,624	9,486,987	561,637
財政運営資金積立資産	16,000,000	15,000,000	1,000,000
車輛運搬具取得積立資産	0	0	0
特定資産合計	26,048,624	24,486,987	1,561,637
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	2,295,779	4,540,221	△ 2,244,442
什器備品	506,091	763,095	△ 257,004
電話加入権	153,700	153,700	0
預託金	54,340	54,340	0
その他固定資産合計	3,009,910	5,511,356	△ 2,501,446
固定資産合計	29,058,534	29,998,343	△ 939,809
資産合計	79,317,851	73,589,284	5,728,567
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	21,307,071	22,839,577	△ 1,532,506
預り金	691,880	519,044	172,836
流動負債合計	21,998,951	23,358,621	△ 1,359,670
2 固定負債			
退職給付引当金	10,048,624	9,486,987	561,637
固定負債合計	10,048,624	9,486,987	561,637
負債合計	32,047,575	32,845,608	△ 798,033
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	47,270,276	40,743,676	6,526,600
(うち、特定資産への充当額)	(16,000,000)	(15,000,000)	(1,000,000)
正味財産合計	47,270,276	40,743,676	6,526,600
負債及び正味財産合計	79,317,851	73,589,284	5,728,567

公益社団法人 鶴岡市シルバー人材センター
令和3年度 正味財産増減計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

単位:円

科目	当年度	前年度	増減	備考
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	323,697,643	322,162,905	1,534,738	前年度比100.48%
受取配分金	282,995,609	282,771,125	224,484	
受取材料費等	12,004,805	11,871,600	133,205	
受取事務費	28,697,229	27,520,180	1,177,049	
労働者派遣事業等受託収益	13,373,336	11,340,025	2,033,311	前年度比117.93%
労働者派遣事業等受託収益	13,373,336	11,340,025	2,033,311	
有料職業紹介事業受託収益	170,229	79,330	90,899	前年度比214.58%
有料職業紹介事業受託収益	170,229	79,330	90,899	
受取会費	3,566,000	3,685,000	△119,000	
正会員受取会費	3,330,000	3,459,000	△129,000	会費3,000円×1,110名
賛助会員受取会費	236,000	226,000	10,000	法人5,000円×40口(37件) 個人1,000円×36口(14件)
受取補助金等	20,626,000	20,626,000	0	
受取連合交付金	10,488,000	10,488,000	0	国A6,517,000 サポート3,621,000 県活性化350,000
受取都道府県補助金	0	0	0	
受取市(区)町村補助金	10,138,000	10,138,000	0	国A6,517,000 サポート3,621,000
受取負担金	6,104	5,940	164	
受取負担金	6,104	5,940	164	役員賠償責任保険料役員負担分
雑収益	20,010	100,382	△80,372	
受取利息	0	0	0	
雑収益	20,010	100,382	△80,372	
経常収益計	361,459,322	357,999,582	3,459,740	

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
(2)経常費用				
事業費	350,069,652	351,574,266	△ 1,504,614	
支払配分金	282,995,609	282,771,125	224,484	
支払材料費等	11,831,602	11,721,827	109,775	
役員報酬	73,846	92,308	△18,462	
給料手当	22,460,087	23,230,183	△770,096	
臨時雇賃金	5,076,649	5,284,785	△208,136	
法定福利費	4,451,069	5,203,738	△752,669	
退職給付費用	2,840,899	4,078,162	△1,237,263	
福利厚生費	115,059	147,891	△32,832	
会議費	123,298	124,120	△822	
旅費交通費	390,381	490,995	△100,614	
通信運搬費	1,278,494	2,093,303	△814,809	請求書、配分金明細書郵送料の減
減価償却費	2,480,876	1,950,006	530,870	車両の減価償却費の増
什器備品費	23,804	207,134	△183,330	
消耗品費	1,435,664	1,417,867	17,797	
修繕費	450,917	280,771	170,146	
印刷製本費	355,520	556,160	△200,640	
光熱水料費	724,970	674,924	50,046	
賃借料	3,702,594	2,254,750	1,447,844	事務用機器リース料等
保険料	3,548,373	3,681,359	△132,986	
諸謝金	146,211	127,614	18,597	
租税公課	2,421,332	2,438,610	△17,278	
組織活動助成費	291,750	301,050	△9,300	
委託費	2,751,626	2,079,305	672,321	請求書、配分金明細書発行委託料の増
教材費	10,620	48,487	△37,867	
支払手数料	25,635	53,560	△27,925	
雑費	62,767	264,232	△201,465	保険対象外事故弁償費用他
管理費	4,863,070	4,410,472	452,598	
役員報酬	886,154	1,107,692	△221,538	
給料手当	1,137,631	1,171,551	△33,920	
法定福利費	240,784	271,283	△30,499	
退職給付費用	139,092	201,534	△62,442	
福利厚生費	10,373	13,619	△3,246	
会議費	27,850	20,806	7,044	
役員等旅費交通費	340,300	339,900	400	
旅費交通費	2,600	15,630	△13,030	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
通信運搬費	100,000	67,449	32,551	
減価償却費	20,570	21,762	△1,192	
什器備品費	396	10,446	△10,050	
消耗品費	440,093	196,535	243,558	
修繕費	41,873	4,642	37,231	
印刷製本費	486,750	0	486,750	40周年記念誌印刷製本費
光熱水料費	36,721	34,038	2,683	
賃借料	263,448	232,004	31,444	
保険料	190,669	189,761	908	
諸謝礼	0	3,000	△3,000	
租税公課	7,718	890	6,828	
支払負担金	329,700	324,200	5,500	
委託費	151,093	168,983	△17,890	
支払手数料	5,055	8,430	△3,375	
雑費	4,200	6,317	△2,117	
経常費用計	354,932,722	355,984,738	△ 1,052,016	
評価損益等調整前当期経常増減額	6,526,600	2,014,844	4,511,756	
特定資産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	6,526,600	2,014,844	4,511,756	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	19,999	△19,999	
経常外収益計	0	19,999	△ 19,999	
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	19,999	△ 19,999	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	6,526,600	2,034,843	4,491,757	
一般正味財産期首残高	40,743,676	38,708,833	2,034,843	
一般正味財産期末残高	47,270,276	40,743,676	6,526,600	
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	47,270,276	40,743,676	6,526,600	

公益社団法人 鶴岡市シルバー人材センター
 令和3年度 正味財産増減計算書内訳書
 自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			計	法人会計	内部取引消去	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・サポート事業	企画提案方式事業等				
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	295,000,414	23,220,805	0	318,221,219	5,476,424		323,697,643
受取配分金	282,995,609	0	0	282,995,609	0		282,995,609
受取材料費等	12,004,805	0	0	12,004,805	0		12,004,805
受取事務費	0	23,220,805	0	23,220,805	5,476,424		28,697,229
労働者派遣事業等受託収益	0	13,373,336	0	13,373,336	0		13,373,336
労働者派遣事業等受託収益	0	13,373,336	0	13,373,336	0		13,373,336
有料職業紹介事業受託収益	0	170,229	0	170,229	0		170,229
有料職業紹介事業受託収益	0	170,229	0	170,229	0		170,229
受取会費	0	1,783,000	0	1,783,000	1,783,000		3,566,000
正会員受取会費	0	1,665,000	0	1,665,000	1,665,000		3,330,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0		0
賛助会員受取会費	0	118,000	0	118,000	118,000		236,000
受取補助金等	0	20,276,000	350,000	20,626,000	0		20,626,000
受取連合交付金	0	10,138,000	350,000	10,488,000	0		10,488,000
受取都道府県補助金	0	0	0	0	0		0
受取市(区)町村補助金	0	10,138,000	0	10,138,000	0		10,138,000
受取負担金	0	0	0	0	6,104		6,104
受取負担金	0	0	0	0	6,104		6,104
雑収益	0	0	0	0	20,010		20,010
受取利息	0	0	0	0	0		0
雑収益	0	0	0	0	20,010		20,010
経常収益計	295,000,414	58,823,370	350,000	354,173,784	7,285,538		361,459,322
(2) 経常費用							
事業費・管理費							
支払配分金	282,995,609	0	0	282,995,609	0		282,995,609
支払材料費等	11,831,602	0	0	11,831,602	0		11,831,602
役員報酬	0	73,846	0	73,846	886,154		960,000
給料手当	0	22,460,087	0	22,460,087	1,137,631		23,597,718
臨時雇賃金	0	5,012,649	64,000	5,076,649	0		5,076,649
法定福利費	0	4,451,069	0	4,451,069	240,784		4,691,853
退職給付費用	0	2,840,899	0	2,840,899	139,092		2,979,991
福利厚生費	0	115,059	0	115,059	10,373		125,432
会議費	0	120,178	3,120	123,298	27,850		151,148
役員旅費交通費	0	0	0	0	340,300		340,300
旅費交通費	0	390,381	0	390,381	2,600		392,981
通信運搬費	0	1,277,654	840	1,278,494	100,000		1,378,494
減価償却費	0	2,480,876	0	2,480,876	20,570		2,501,446
什器備品費	0	23,804	0	23,804	396		24,200
消耗品費	0	1,224,826	210,838	1,435,664	440,093		1,875,757
修繕費	0	450,917	0	450,917	41,873		492,790
印刷製本費	0	355,520	0	355,520	486,750		842,270
光熱水料費	0	724,970	0	724,970	36,721		761,691
貸借料	0	3,690,284	12,310	3,702,594	263,448		3,966,042
保険料	0	3,548,373	0	3,548,373	190,669		3,739,042
諸謝金	0	127,402	18,809	146,211	0		146,211
租税公課	0	2,421,332	0	2,421,332	7,718		2,429,050
支払負担金	0	0	0	0	329,700		329,700
組織活動助成費	0	291,750	0	291,750	0		291,750
委託費	0	2,683,316	68,310	2,751,626	151,093		2,902,719
教材費	0	10,620	0	10,620	0		10,620
支払手数料	0	25,030	605	25,635	5,055		30,690
雑費	0	62,767	0	62,767	4,200		66,967
経常費用計	294,827,211	54,863,609	378,832	350,069,652	4,863,070	0	354,932,722
評価損益等調整前当期経常増減額	173,203	3,959,761	△ 28,832	4,104,132	2,422,468		6,526,600
特定資産評価損益等	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	173,203	3,959,761	△ 28,832	4,104,132	2,422,468		6,526,600
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	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用							
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	173,203	3,959,761	△ 28,832	4,104,132	2,422,468		6,526,600
一般正味財産期首残高				9,845,373	30,898,303		40,743,676
一般正味財産期末残高				13,949,505	33,320,771		47,270,276
II 指定正味財産増減の部				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				13,949,505	33,320,771		47,270,276

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準額及び評価方法
該当事項なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。
(会計方針の変更)
法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更している。
(追加情報)
法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の10%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の10%相当額と備忘価額との差額を5年にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上している。
- (4) 引当金の計算基準
退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
認定法第5条第12号の規定により作成しない。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。
- (7) 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、通常の賃貸借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

特定資産の増減及びその残高は、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				
退職給付引当資産	9,486,987	561,637	0	10,048,624
財政運営資金積立資産	15,000,000	1,000,000	0	16,000,000
車輛運搬具取得積立資産	0	0	0	0
合 計	24,486,987	1,561,637	0	26,048,624

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				
退職給付引当資産	10,048,624	(0)	(0)	(10,048,624)
財政運営資金積立資産	16,000,000	(0)	(16,000,000)	(0)
車輛運搬具取得積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	26,048,624	(0)	(16,000,000)	(10,048,624)

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
車 輛 運 搬 具	10,389,193	8,093,414	2,295,779
什 器 備 品	2,579,410	2,073,319	506,091
合 計	12,968,603	10,166,733	2,801,870

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
補助金						
運営補助金	県連合会	0	10,488,000	10,488,000	0	—
運営補助金	市	0	10,138,000	10,138,000	0	—
合 計		0	20,626,000	20,626,000	0	

6. 重要な後発事象

該当事項なし

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細書

単位:円

区分	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	退職給付引当資産	9,486,987	561,637	0	10,048,624
	財政運営資金積立資産	15,000,000	1,000,000	0	16,000,000
	車輛運搬具取得積立資産	0	0	0	0
	特 定 資 産 計	24,486,987	1,561,637	0	26,048,624

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	
退職金給付引当金	9,486,987	561,637	0	0	10,048,624

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	手元保管	運転資金	63,671	
預貯金	荘内銀行 本店	運転資金	26,442,221	
	ゆうちょ銀行(振替口座)	運転資金	128,263	
	JA庄内たがわ農協(振替口座)	運転資金	0	
未収金	鶴岡市他524件	シルバー人材センター事業における受託契約代金の未収金額	21,306,396	
	県連合会	派遣事業収益(3月分)	962,475	
	県連合会	職業紹介事業受託収益(3月分)	7,365	
前払金		消費税中間申告予納分	1,116,000	
	㈱全福サービス	法人管理における次年度の役員賠償責任保険料及び個人情報漏えい保険料	186,570	
立替金		年調還付金立替他	46,356	
流動資産合計			50,259,317	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	荘内銀行 本店	職員退職金支払いのための積立資産として管理されている預金	10,048,624
	財政運営資金積立資産	荘内銀行 本店	財政資金として管理されている預金	16,000,000
	車輛運搬具取得積立資産	荘内銀行 本店	車輛購入資金として管理されている預金	0
その他の固定資産	車輛運搬具		共有財産	2,295,779
		・1号車 エブリーバン	うち公益目的保有財産	(2,264,054)
		・2号車 ソリオバンディット	うち管理目的保有財産として使用する財産	(31,725)
		・3号車 パジェロミニ		
		・4号車 エブリーバン		
		・5号車 キャンター(2t)		
		・6号車 キャリー(軽トラ)		
	什器備品		共有財産	506,091
		・ポータブル発電機1台	うち公益目的保有財産	(497,711)
		・物置1棟	うち管理目的保有財産として使用する財産	(8,380)
		・パッケージエアコン3台		
		・受注管理システム		
	電話加入権	局線2回線	共有財産	153,700
			うち公益目的保有財産	(146,321)
			うち管理目的保有財産として使用する財産	(7,379)
	預託金	自動車リサイクル料金	共有財産	54,340
			うち公益目的保有財産	(53,937)
			うち管理目的保有財産として使用する財産	(403)
固定資産合計			29,058,534	
資産合計			79,317,851	
(流動負債)				
未払金	3月就業会員473名	シルバー人材センター事業における3月分配分金等	17,153,865	
	協和サービス(株)	会員傷害保険料・賠償責任保険料	2,981,410	
	日本年金機構	理事長・職員社会保険料	287,769	
	全国シルバー人材センター企業年金基金	職員企業年金基金掛金	50,490	
預り金	NRI社会情報他12件	シルバー人材センター事業及び法人管理における物品購入代金、リース料等	833,537	
	理事長・職員	社会保険料、住民税、源泉所得税等	151,894	
	法人、個人賛助会員7件	令和4年度賛助会員会費等	43,000	
	正会員92名	令和4年度正会員会費	276,000	
	小池不動産他6件		220,986	
流動負債合計			21,998,951	
(固定負債)	退職金給付引当金	職員に対するもの	職員退職手当支給規程における退職金要支給額	10,048,624
固定負債合計			10,048,624	
負債合計			32,047,575	
正味財産合計			47,270,276	