

2021 年度 決算報告について

貸借対照表

(2022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	191,617	91,754	99,863
普通預金	1,896,782	71,460	1,825,322
郵便払込金	137,980	13,046	124,934
未収金	48,625,239	50,001,563	△ 1,376,324
仮払金	6,843,300	4,105,400	2,737,900
立替金	340,000	358,850	△ 18,850
前払金	145,000	130,000	15,000
流動資産合計	58,179,918	54,772,073	3,407,845
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,414,615	6,912,725	501,890
減価償却引当資産	31,669,905	28,434,775	3,235,130
事業推進積立資産	29,000,000	40,053,835	△ 11,053,835
記念事業積立資産	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	73,084,520	80,401,335	△ 7,316,815
(2) その他固定資産			
車両運搬具	569,086	1,446,147	△ 877,061
什器備品	4,660,598	7,018,666	△ 2,358,068
電話加入権	304,800	304,800	0
預託金	53,280	53,280	0
その他固定資産合計	5,587,764	8,822,893	△ 3,235,129
固定資産合計	78,672,284	89,224,228	△ 10,551,944
資産合計	136,852,202	143,996,301	△ 7,144,099
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,121,620	50,262,824	△ 8,141,204
預り金	1,728,084	930,740	797,344
前受金	2,446,651	2,617,039	△ 170,388
仮受金	15,000	0	15,000
流動負債合計	46,311,355	53,810,603	△ 7,499,248
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,414,615	6,912,725	501,890
固定負債合計	7,414,615	6,912,725	501,890
負債合計	53,725,970	60,723,328	△ 6,997,358
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	83,126,232	83,272,973	△ 146,741
(うち、特定資産への充当額)	65,669,905	73,488,610	△ 7,818,705
正味財産合計	83,126,232	83,272,973	△ 146,741
負債及び正味財産合計	136,852,202	143,996,301	△ 7,144,099

正味財産増減計算書

(2021年4月1日から2022年3月31日)

(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	664,846,815	636,100,098	28,746,717
受取配分金	591,441,373	562,513,777	28,927,596
受取材料費等	24,547,472	25,415,203	△ 867,731
受取事務費	48,857,970	48,171,118	686,852
労働者派遣事業等受託収益	20,435,082	23,962,826	△ 3,527,744
労働者派遣事業受託収益	20,435,082	23,962,826	△ 3,527,744
有料職業紹介受託事業収益	48,224	0	48,224
有料職業紹介受託事業収益	48,224	0	48,224
受取会費	4,797,200	4,955,200	△ 158,000
正会員受取会費	3,973,200	4,011,200	△ 38,000
特別会員受取会費	75,000	55,000	20,000
賛助会員受取会費	749,000	889,000	△ 140,000
受取補助金等	15,740,000	15,740,000	0
受取連合交付金	7,870,000	7,870,000	0
受取市補助金	7,870,000	7,870,000	0
特定資産運用益	152	238	△ 86
特定資産受取利息	152	238	△ 86
雑収益	203,419	8,909	194,510
受取利息	335	309	26
雑収益	203,084	8,600	194,484
経常収益計	706,070,892	680,767,271	25,303,621
(2) 経常費用			
事業費	694,724,811	674,780,613	19,944,198
支払配分金	591,441,373	562,513,777	28,927,596
支払材料費等	11,118,507	10,429,542	688,965
給料手当	42,749,604	49,882,779	△ 7,133,175
臨時雇賃金	4,374,924	2,562,343	1,812,581
法定福利費	7,012,580	8,623,669	△ 1,611,089
退職給付費用	3,869,337	3,451,158	418,179
福利厚生費	250,041	550,873	△ 300,832
旅費交通費	345,914	350,536	△ 4,622
通信運搬費	5,273,225	4,429,692	843,533
減価償却費	2,911,616	7,353,392	△ 4,441,776
什器備品費	64,665	486,630	△ 421,965
消耗品費	3,042,904	3,281,618	△ 238,714
修繕費	447,877	450,261	△ 2,384
印刷製本費	1,222,987	1,179,090	43,897
光熱水料費	274,779	332,815	△ 58,036
賃借料	4,071,388	4,643,592	△ 572,204
保険料	4,555,590	5,719,840	△ 1,164,250

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	387,500	337,500	50,000
租税公課	8,564,049	5,238,270	3,325,779
委託費	2,345,482	2,219,685	125,797
教材費	56,632	123,354	△ 66,722
支払手数料	111,701	101,311	10,390
貸倒損失	2,700	0	2,700
雑費	229,436	518,886	△ 289,450
管理費	11,492,822	13,669,883	△ 2,177,061
役員報酬	834,500	1,359,000	△ 524,500
給料手当	4,749,957	5,542,532	△ 792,575
臨時雇賃金	486,103	284,705	201,398
法定福利費	779,176	958,186	△ 179,010
退職給付費用	429,927	383,462	46,465
福利厚生費	27,783	61,209	△ 33,426
役員等旅費交通費	0	100,780	△ 100,780
旅費交通費	38,435	27,751	10,684
通信運搬費	585,914	492,189	93,725
減価償却費	323,513	817,044	△ 493,531
什器備品費	7,186	54,070	△ 46,884
消耗品費	338,101	364,625	△ 26,524
修繕費	49,765	50,029	△ 264
印刷製本費	135,888	131,010	4,878
光熱水料費	30,532	36,980	△ 6,448
賃借料	452,377	515,955	△ 63,578
保険料	200,000	200,000	0
租税公課	951,562	582,030	369,532
支払負担金	379,300	399,300	△ 20,000
委託費	260,610	246,632	13,978
支払手数料	12,412	11,257	1,155
教材費	6,293	13,706	△ 7,413
總會費	387,995	979,777	△ 591,782
雑費	25,493	57,654	△ 32,161
経常費用計	706,217,633	688,450,496	17,767,137
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 146,741	△ 7,683,225	7,536,484
当期経常増減額	△ 146,741	△ 7,683,225	7,536,484
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 146,741	△ 129,756	△ 16,985
一般正味財産期首残高	83,272,973	90,725,955	△ 7,452,982
一般正味財産期末残高	83,126,232	90,596,199	△ 7,469,967
II 正味財産期末残高	83,126,232	90,596,199	△ 7,469,967

正味財産増減計算書内訳表

(2021年4月1日から2022年3月31日)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計(実施事業等会計)					法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業			共 通	小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	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	615,988,845	39,763,747	655,752,592	0	655,752,592	9,094,223	664,846,815
受取配分金	591,441,373	0	591,441,373		591,441,373	0	591,441,373
受取材料費等	24,547,472	0	24,547,472		24,547,472	0	24,547,472
受取事務費	0	39,763,747	39,763,747		39,763,747	9,094,223	48,857,970
労働者派遣事業等受託収益	0	20,435,082	20,435,082	0	20,435,082	0	20,435,082
労働者派遣事業受託収益	0	20,435,082	20,435,082		20,435,082	0	20,435,082
有料職業紹介受託事業収益	0	48,224	48,224	0	48,224	0	48,224
有料職業紹介受託事業収益	0	48,224	48,224		48,224	0	48,224
受取会費	0	0	0	2,398,600	2,398,600	2,398,600	4,797,200
正会員受取会費	0	0	0	1,986,600	1,986,600	1,986,600	3,973,200
特別会員受取会費	0	0	0	37,500	37,500	37,500	75,000
賛助会員受取会費	0	0	0	374,500	374,500	374,500	749,000
受取補助金等	0	15,740,000	15,740,000	0	15,740,000	0	15,740,000
受取連合交付金	0	7,870,000	7,870,000		7,870,000	0	7,870,000
受取市補助金	0	7,870,000	7,870,000		7,870,000	0	7,870,000
特定資産運用益	0	0	0	152	152	0	152
特定資産受取利息	0	0	0	152	152	0	152
雑収益	0	0	0	203,419	203,419	0	203,419
受取利息	0	0	0	335	335	0	335
雑収益	0	0	0	203,084	203,084	0	203,084
経常収益計	615,988,845	75,987,053	691,975,898	2,602,171	694,578,069	11,492,823	706,070,892
(2) 経常費用							
事業費	602,559,880	92,164,931	694,724,811	0	694,724,811	0	694,724,811
支払配分金	591,441,373	0	591,441,373		591,441,373	0	591,441,373

科 目	公益目的事業会計(実施事業等会計)				法人会計	合 計	
	シルバー人材センター事業			共 通			小 計
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	小 計				
支払材料費等	11,118,507	0	11,118,507		11,118,507	0	11,118,507
給料手当	0	42,749,604	42,749,604	0	42,749,604	0	42,749,604
臨時雇賃金	0	4,374,924	4,374,924	0	4,374,924	0	4,374,924
法定福利費	0	7,012,580	7,012,580	0	7,012,580	0	7,012,580
退職給付費用	0	3,869,337	3,869,337	0	3,869,337	0	3,869,337
福利厚生費	0	250,041	250,041	0	250,041	0	250,041
旅費交通費	0	345,914	345,914	0	345,914	0	345,914
通信運搬費	0	5,273,225	5,273,225	0	5,273,225	0	5,273,225
減価償却費	0	2,911,616	2,911,616	0	2,911,616	0	2,911,616
什器備品費	0	64,665	64,665	0	64,665	0	64,665
消耗品費	0	3,042,904	3,042,904	0	3,042,904	0	3,042,904
修繕費	0	447,877	447,877	0	447,877	0	447,877
印刷製本費	0	1,222,987	1,222,987	0	1,222,987	0	1,222,987
光熱水料費	0	274,779	274,779	0	274,779	0	274,779
賃借料	0	4,071,388	4,071,388	0	4,071,388	0	4,071,388
保険料	0	4,555,590	4,555,590	0	4,555,590	0	4,555,590
諸謝金	0	387,500	387,500	0	387,500	0	387,500
租税公課	0	8,564,049	8,564,049	0	8,564,049	0	8,564,049
委託費	0	2,345,482	2,345,482	0	2,345,482	0	2,345,482
教材費	0	56,632	56,632		56,632	0	56,632
支払手数料	0	111,701	111,701	0	111,701	0	111,701
貸倒損失	0	2,700	2,700		2,700	0	2,700
雑費	0	229,436	229,436	0	229,436	0	229,436
管理費						11,492,822	11,492,822
役員報酬						834,500	834,500
給料手当						4,749,957	4,749,957
臨時雇賃金						486,103	486,103
法定福利費						779,176	779,176
退職給付費用						429,927	429,927
福利厚生費						27,783	27,783

科 目	公益目的事業会計(実施事業等会計)					法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業			共 通	小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	小 計				
旅費交通費						38,435	38,435
通信運搬費						585,914	585,914
減価償却費						323,513	323,513
什器備品費						7,186	7,186
消耗品費						338,101	338,101
修繕費						49,765	49,765
印刷製本費						135,888	135,888
光熱水料費						30,532	30,532
賃借料						452,377	452,377
保険料						200,000	200,000
租税公課						951,562	951,562
支払負担金						379,300	379,300
委託費						260,610	260,610
支払手数料						12,412	12,412
教材費						6,293	6,293
総会費						387,995	387,995
雑費						25,493	25,493
経常費用計	602,559,880	92,164,931	694,724,811	0	694,724,811	11,492,822	706,217,633
評価損益等調整前当期経常増減額	13,428,965	△ 16,177,878	△ 2,748,913	2,602,171	△ 146,742	1	△ 146,741
当期経常増減額	13,428,965	△ 16,177,878	△ 2,748,913	2,602,171	△ 146,742	1	△ 146,741
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,428,965	△ 16,177,878	△ 2,748,913	2,602,171	△ 146,742	1	△ 146,741
一般正味財産期首残高	0	0	0	83,272,973	83,272,973	0	83,272,973
一般正味財産期末残高	13,428,965	△ 16,177,878	△ 2,748,913	85,875,144	83,126,231	1	83,126,232
II 正味財産期末残高	13,428,965	△ 16,177,878	△ 2,748,913	85,875,144	83,126,231	1	83,126,232

財務諸表に対する注記

1. 財務諸表の作成に関する重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金

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特定退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,912,725	1,441,000	939,110	7,414,615
減価償却引当資産	28,434,775	3,235,130		31,669,905
事業推進積立資産	40,053,835	0	11,053,835	29,000,000
記念事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	80,401,335	4,676,130	11,992,945	73,084,520
合 計	80,401,335	4,676,130	11,992,945	73,084,520

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)	(内一般正味財産からの充当額)	(内負債に対応する額)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	7,414,615	(0)	(0)	(7,414,615)
減価償却引当資産	31,669,905	(0)	(31,669,905)	(0)
事業推進積立資産	29,000,000	(0)	(29,000,000)	(0)
記念事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
小 計	73,084,520	(0)	(65,669,905)	(7,414,615)
合 計	73,084,520	(0)	(65,669,905)	(7,414,615)

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	12,714,830	12,145,745	569,086
什器備品	24,184,758	19,524,160	4,660,598
合 計	36,899,588	31,669,905	5,229,684

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	国	0	7,870,000	7,870,000	0	—
運営補助金	郡山市	0	7,870,000	7,870,000	0	—
合 計		0	15,740,000	15,740,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,912,725	1,441,000	939,110	7,414,615
減価償却引当資産	28,434,775	3,235,130	0	31,669,905
事業推進積立資産	40,053,835	0	11,053,835	29,000,000
記念事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	80,401,335	4,676,130	11,992,945	73,084,520
合 計	80,401,335	4,676,130	11,992,945	73,084,520

2. 引当金の明細

(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
退職給付引当金	5,492,725	1,420,000	0	6,912,725

財 産 目 録

(2022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	191,617
普通預金	東邦銀行市役所、JAさくら口座	運転資金	1,896,782
郵便払込金	ゆうちょ銀行口座	運転資金	137,980
未収金	郡山市、他	公益目的事業の未収金	48,625,239
仮払金	郡山税務署	2021年度消費税中間申告納付分	6,843,300
立替金	郡山市	駅前駐輪場管理業務つり銭	340,000
前払金	郡山商工会議所	特退金掛金	145,000
流動資産合計			58,179,918
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	東邦銀行市役所支店	退職給付引当金支払財源積立	7,414,615
減価償却引当資産	東邦銀行市役所支店	減価償却資産の引当財源積立	31,669,905
事業推進積立資産	東邦銀行市役所支店	公益目的事業の推進財源積立	29,000,000
記念事業積立資産	東邦銀行市役所支店	特定費用準備資金積立	5,000,000
その他固定資産			
車両運搬具	朝日1-29-9 車両7台	公益目的事業及び管理業務に使用	569,086
什器備品	朝日1-29-9 印刷機、他	公益目的事業及び管理業務に使用	4,660,598
電話加入権	朝日1-29-9 4回線	公益目的事業及び管理業務に使用	304,800
預託金	朝日1-29-9 車両リサイクル費用6台	公益目的事業に使用	53,280
固定資産合計			78,672,284
資産合計			136,852,202
(流動負債)			
未払金	会員(株)宮川、他	3月会員配分金未払い分、材料費等の未払い、他	42,121,620
預り金	会員、職員他	職員の社会保険料預り分、他	1,728,084
前受金	郡山市、他	受託事業未精算分	2,446,651
仮受金	発注者2名	受託事業分	15,000
流動負債合計			46,311,355
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員の退職給付金引当	7,414,615
固定負債合計			7,414,615
負債合計			53,725,970
正味財産			83,126,232