

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	345,561,798	356,834,034	△ 11,272,236
受取配分金	292,384,353	299,999,106	△ 7,614,753
受取材料費等	17,615,035	16,508,354	1,106,681
受取事務費	35,562,410	40,326,574	△ 4,764,164
労働者派遣事業等受託収益	12,195,510	13,014,374	△ 818,864
労働者派遣事業等受託収益	12,195,510	13,014,374	△ 818,864
受取会費	1,069,000	1,139,000	△ 70,000
正会員受取会費	1,069,000	1,139,000	△ 70,000
受取補助金等	38,000,000	38,000,000	0
受取連合交付金	19,000,000	19,000,000	0
受取市補助金	19,000,000	19,000,000	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	1,780	4,190	△ 2,410
特定資産受取利息	1,780	4,190	△ 2,410
雑収益	155	145	10
受取利息	155	145	10
雑収益	0	0	0
経常収益計	396,828,243	408,991,743	△ 12,163,500

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	387,644,729	392,825,746	△ 5,181,017
支払配分金	292,384,353	299,999,106	△ 7,614,753
支払材料費等	13,520,656	12,343,289	1,177,367
給料手当	42,029,600	41,759,198	270,402
臨時雇賃金	1,052,020	3,565,590	△ 2,513,570
法定福利費	8,114,423	7,800,786	313,637
退職給付費用	2,838,486	2,347,032	491,454
福利厚生費	113,121	107,774	5,347
会議費	46,300	66,480	△ 20,180
旅費交通費	0	25,040	△ 25,040
通信運搬費	2,427,212	2,450,640	△ 23,428
減価償却費	2,696,427	1,873,842	822,585
什器備品費	0	0	0
消耗品費	645,416	707,773	△ 62,357
修繕費	123,220	160,350	△ 37,130
印刷製本費	493,900	335,500	158,400
賃借料	203,280	1,254,264	△ 1,050,984
保険料	1,873,260	2,008,320	△ 135,060
諸謝金	10,256,433	5,803,524	4,452,909
租税公課	4,017,550	4,128,200	△ 110,650
組織活動助成費	0	0	0
委託費	4,416,652	4,713,360	△ 296,708
教材費	1,540	10,780	△ 9,240
訓練委託費	385,600	366,300	19,300
教育訓練費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	5,280	9,240	△ 3,960
雑費	0	21,120	△ 21,120
貸倒損失	0	968,238	△ 968,238

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	3,399,857	3,313,934	85,923
役員等報酬	184,000	224,000	△ 40,000
給料手当	2,212,084	2,197,853	14,231
法定福利費	427,075	410,568	16,507
退職給付費用	149,394	123,528	25,866
福利厚生費	5,954	5,672	282
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	0	0	0
修繕費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	0	0
租税公課	1,600	1,000	600
支払負担金	244,000	254,000	△ 10,000
委託費	96,131	84,413	11,718
支払手数料	3,120	2,900	220
雑費	76,499	10,000	66,499
經常費用計	391,044,586	396,139,680	△ 5,095,094
評価損益等調整前 当期經常増減額	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	5,783,657	12,852,063	△ 7,068,406

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,783,657	12,852,063	△ 7,068,406
一般正味財産期首残高	65,246,101	52,394,038	12,852,063
一般正味財産期末残高	71,029,758	65,246,101	5,783,657
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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	74,029,758	68,246,101	5,783,657

令和3年度 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

科 目	公益目的事業会計		
	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			
受託事業収益	305,905,009	37,325,932	343,230,941
受取配分金	292,384,353	0	292,384,353
受取材料費等	13,520,656	4,094,379	17,615,035
受取事務費	0	33,231,553	33,231,553
労働者派遣事業等受託収益	0	12,195,510	12,195,510
労働者派遣事業等受託収益	0	12,195,510	12,195,510
受取会費	0	0	0
正会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	0	38,000,000	38,000,000
受取連合交付金	0	19,000,000	19,000,000
受取市補助金	0	19,000,000	19,000,000
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	0	1,780	1,780
特定資産受取利息	0	1,780	1,780
雑収益	0	155	155
受取利息	0	155	155
雑収益	0	0	0
経常収益計	305,905,009	87,523,377	393,428,386

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
343,230,941	2,330,857	345,561,798
292,384,353	0	292,384,353
17,615,035	0	17,615,035
33,231,553	2,330,857	35,562,410
12,195,510	0	12,195,510
12,195,510	0	12,195,510
0	1,069,000	1,069,000
0	1,069,000	1,069,000
38,000,000	0	38,000,000
19,000,000	0	19,000,000
19,000,000	0	19,000,000
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1,780	0	1,780
1,780	0	1,780
155	0	155
155	0	155
0	0	0
393,428,386	3,399,857	396,828,243

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
(2) 経常費用			
事業費	305,905,009	81,739,720	387,644,729
支払配分金	292,384,353	0	292,384,353
支払材料費等	13,520,656	0	13,520,656
給料手当	0	42,029,600	42,029,600
臨時雇賃金	0	1,052,020	1,052,020
法定福利費	0	8,114,423	8,114,423
退職給付費用	0	2,838,486	2,838,486
福利厚生費	0	113,121	113,121
会議費	0	46,300	46,300
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	2,427,212	2,427,212
減価償却費	0	2,696,427	2,696,427
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	645,416	645,416
修繕費	0	123,220	123,220
印刷製本費	0	493,900	493,900
賃借料	0	203,280	203,280
保険料	0	1,873,260	1,873,260
諸謝金	0	10,256,433	10,256,433
租税公課	0	4,017,550	4,017,550
組織活動助成費	0	0	0
委託費	0	4,416,652	4,416,652
教材費	0	1,540	1,540
訓練委託費	0	385,600	385,600
教育訓練費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	0	5,280	5,280
雑費	0	0	0
貸倒損失	0	0	0

(単位：円)

小計	法人会計	合計
387,644,729	0	387,644,729
292,384,353	0	292,384,353
13,520,656	0	13,520,656
42,029,600	0	42,029,600
1,052,020	0	1,052,020
8,114,423	0	8,114,423
2,838,486	0	2,838,486
113,121	0	113,121
46,300	0	46,300
0	0	0
2,427,212	0	2,427,212
2,696,427	0	2,696,427
0	0	0
645,416	0	645,416
123,220	0	123,220
493,900	0	493,900
203,280	0	203,280
1,873,260	0	1,873,260
10,256,433	0	10,256,433
4,017,550	0	4,017,550
0	0	0
4,416,652	0	4,416,652
1,540	0	1,540
385,600	0	385,600
0	0	0
0	0	0
5,280	0	5,280
0	0	0
0	0	0

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
管理費	0	0	0
役員等報酬	0	0	0
給料手当	0	0	0
法定福利費	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	0	0	0
修繕費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	0	0	0
委託費	0	0	0
支払手数料	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	305,905,009	81,739,720	387,644,729
評価損益等調整前 当期経常増減額	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	5,783,657	5,783,657

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
0	3,399,857	3,399,857
0	184,000	184,000
0	2,212,084	2,212,084
0	427,075	427,075
0	149,394	149,394
0	5,954	5,954
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	1,600	1,600
0	244,000	244,000
0	96,131	96,131
0	3,120	3,120
0	76,499	76,499
387,644,729	3,399,857	391,044,586
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
5,783,657	0	5,783,657

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
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			
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	5,783,657	5,783,657
一般正味財産期首残高	0	65,246,101	65,246,101
一般正味財産期末残高	0	71,029,758	71,029,758
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	3,000,000	3,000,000
指定正味財産期末残高	0	3,000,000	3,000,000
III 正味財産期末残高	0	74,029,758	74,029,758

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
5,783,657	0	5,783,657
65,246,101	0	65,246,101
71,029,758	0	71,029,758
0	0	0
3,000,000	0	3,000,000
3,000,000	0	3,000,000
74,029,758	0	74,029,758

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	360,000	360,000	0
預金	48,922,763	44,288,849	4,633,914
未収金	32,829,839	35,951,913	△ 3,122,074
前払金	13,151	0	13,151
流動資産合計	82,125,753	80,600,762	1,524,991
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期積立預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	37,000,000	37,000,000	0
車両運搬具購入積立資産	2,200,000	3,000,000	△ 800,000
什器備品購入積立資産	7,000,000	6,000,000	1,000,000
特定資産合計	46,200,000	46,000,000	200,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	2,251,615	1,461,124	790,491
什器備品	3,591,601	5,203,129	△ 1,611,528
電話加入権	479,900	479,900	0
預託金	32,030	25,250	6,780
その他の固定資産合計	6,355,146	7,169,403	△ 814,257
固定資産合計	55,555,146	56,169,403	△ 614,257
資産合計	137,680,899	136,770,165	910,734
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	21,278,062	26,198,291	△ 4,920,229
仮受金	5,000	0	5,000
預り金	970,079	927,773	42,306
流動負債合計	22,253,141	27,126,064	△ 4,872,923
2 固定負債			
退職給付引当金	41,398,000	41,398,000	0
固定負債合計	41,398,000	41,398,000	0
負債合計	63,651,141	68,524,064	△ 4,872,923
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	3,000,000	3,000,000	0
(うち、基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	71,029,758	65,246,101	5,783,657
(うち、基本財産への充当額)	0	0	0
(うち、特定資産への充当額)	9,200,000	9,000,000	200,000
正味財産合計	74,029,758	68,246,101	5,783,657
負債及び正味財産合計	137,680,899	136,770,165	910,734

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準（平成20年4月11日）最終改定平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会」を採用している。

(1) 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。

(2) 引当金の計上方法

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金共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 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。

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	37,000,000	0	0	37,000,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0	0
車両運搬具購入積立資産	3,000,000	1,000,000	1,800,000	2,200,000
什器備品購入積立資産	6,000,000	1,000,000	0	7,000,000
小 計	46,000,000	2,000,000	1,800,000	46,200,000
合 計	49,000,000	2,000,000	1,800,000	49,200,000

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)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
土地	0	(0)	(0)	(0)
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
小 計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	37,000,000	(0)	(0)	(37,000,000)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
財政運営資金積立資産	0	(0)	(0)	(0)
車両運搬具購入積立資産	2,200,000	(0)	(2,200,000)	(0)
什器備品購入積立資産	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
小 計	46,200,000	0	9,200,000	37,000,000
合 計	49,200,000	3,000,000	9,200,000	37,000,000

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	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	6,495,880	4,244,265	2,251,615
什器備品	8,083,640	4,492,039	3,591,601
合 計	14,579,520	8,736,304	5,843,216

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	19,000,000	19,000,000	0	—
運営補助金	市	0	19,000,000	19,000,000	0	—
合 計		0	38,000,000	38,000,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載している。

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	
退職給付引当金	41,398,000	0	0	0	41,398,000

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	手許保管		青森駅前地区駐車場使用料 収納事務委託の釣銭準備金	360,000
	預金	普通預金 青森銀行青森市役所支店 147646	運転資金	25,515,832
		普通預金 青森銀行浪岡支店 1044560	運転資金	13,399,033
		普通預金 みちのく銀行青森南支店 0104221	運転資金	9,009,802
		普通預金 みちのく銀行青森南支店 2016138	運転資金(国庫補助金専用)	0
		普通預金 青い森信用金庫青森営業部 1207252	運転資金	957,029
		普通預金 大和ネクスト銀行ヘンテン支店 968368	運転資金	41,067
		未収金	受託事業契約金248件他	受託事業関係 (派遣事業を含む)
	傷害保険確定保険料精算分他		傷害保険料・賠償保険金・労働 保険料・会費	280,767
	前払金	受託事業に要する経費	別納郵便料(令和4年度高齢者 健康農園参加募集案内用)	13,151
流動資産合計				82,125,753
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 青森銀行青森市役所支店 77498	基本財産として管理されてい る預金	3,000,000
特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 青森銀行青森市役所支店 3015187	退職給付引当資産として管理 されている預金	7,000,000
		定期預金 みちのく銀行青森南支店 4131493	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 青い森信用金庫青森営業部 1107943	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 大和ネクスト銀行ヘンテン支店 968368	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 青森銀行青森市役所支店 3045363	車両運搬具購入積立資産として 管理されている預金	1,200,000
	車両運搬具 購入積立資産	定期預金 青森銀行青森市役所支店 3045363	車両運搬具購入積立資産として 管理されている預金	1,000,000
		定期預金 青森銀行青森市役所支店 3045363	什器備品購入積立資産として 管理されている預金	6,000,000
	什器備品 購入積立資産	定期預金 青森銀行青森市役所支店 3045363	什器備品購入積立資産として 管理されている預金	1,000,000
定期預金 青森銀行青森市役所支店 3045363		什器備品購入積立資産として 管理されている預金	1,000,000	
その他の 固定資産	車両運搬具	トヨタヴィッツ	シルバー人材センター事業に 使用	289,970
		マツダボンゴトラック	シルバー人材センター事業に 使用	1
		トヨタタウンエーストラック	シルバー人材センター事業に 使用	1,656,594
		ダイハツハイゼットカーゴ	シルバー人材センター事業に 使用	305,050

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	什器備品	スライド書庫、紙折り機、コピー機、 シルバーシステム用コンピュータ機器他	シルバー人材センター事業に 使用	3,530,904
		自走草刈機 3 台分	シルバー人材センター事業に 使用	60,697
	電話加入権	電話 4 本、携帯電話 2 本	シルバー人材センター事業に 使用	479,900
	預託金	トヨタヴィッツ他 3 台分	シルバー人材センター事業に 使用	32,030
固定資産合計				55,555,146
資産合計				137,680,899
(流動負債)				
	未払金	3 月分配分金 3 9 2 人	シルバー人材センター事業に 供する配分金の未払い金額	18,592,091
		3 月分材料費 2 件	シルバー人材センター事業に 供する支払材料費等の未払い 金額	5,531
		臨時職員賃金	シルバー人材センター事業に 係る臨時職員の未払い賃金	95,540
		受託収入印紙	シルバー人材センター事業に 係る収入印紙の未払い金額	10,400
		通信運搬費	シルバー人材センター事業に 供する保険料他の未払い金額	108,186
		業務委託料	シルバー人材センター事業に 供する委託料の未払い金額	19,208
		社会保険料、企業年金基金保険料及び労 働保険料他	職員の未払い社会保険料、年 金基金保険料及び労働保険料	625,506
		消費税及び地方消費税	シルバー人材センター事業に 係る消費税等の未払い金額	1,821,600
	仮受金	勤労者互助会の共済金	勤労者互助会からの仮受金	5,000
	預り金	源泉所得税	職員からの預り金	0
			役員からの預り金	0
		社会保険料	職員からの預り金	69,632
		雇用保険料	職員からの預り金	7,447
		令和 4 年度会費 8 9 3 人分	会員からの預り金	893,000
	流動負債合計			
(固定負債)				
退職給付引当金	職員 6 名分	職員退職金要支給額	41,398,000	
固定負債合計				41,398,000
負債合計				63,651,141
正味財産				74,029,758