

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	334,992,147	345,561,798	△ 10,569,651
受取配分金	283,975,450	292,384,353	△ 8,408,903
受取材料費等	15,728,440	17,615,035	△ 1,886,595
受取事務費	35,288,257	35,562,410	△ 274,153
労働者派遣事業等受託収益	12,179,758	12,195,510	△ 15,752
労働者派遣事業等受託収益	12,179,758	12,195,510	△ 15,752
職業紹介事業収益	171,474	0	171,474
紹介手数料収益	171,474	0	171,474
受取会費	1,043,000	1,069,000	△ 26,000
正会員受取会費	1,043,000	1,069,000	△ 26,000
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	1,284	1,780	△ 496
特定資産受取利息	1,284	1,780	△ 496
雑収益	273	155	118
受取利息	273	155	118
雑収益	0	0	0
経常収益計	386,387,936	396,828,243	△ 10,440,307

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
事業費	373,347,513	387,644,729	△ 14,297,216
支払配分金	283,975,450	292,384,353	△ 8,408,903
支払材料費等	12,316,570	13,520,656	△ 1,204,086
給料手当	41,191,029	42,029,600	△ 838,571
臨時雇賃金	1,648,660	1,052,020	596,640
法定福利費	7,466,515	8,114,423	△ 647,908
退職給付費用	3,437,509	2,838,486	599,023
福利厚生費	92,769	113,121	△ 20,352
会議費	54,500	46,300	8,200
旅費交通費	25,040	0	25,040
通信運搬費	2,328,531	2,427,212	△ 98,681
減価償却費	2,869,424	2,696,427	172,997
什器備品費	0	0	0
消耗品費	672,267	645,416	26,851
修繕費	199,419	123,220	76,199
印刷製本費	106,425	493,900	△ 387,475
賃借料	0	203,280	△ 203,280
保険料	2,111,750	1,873,260	238,490
諸謝金	5,700,281	10,256,433	△ 4,556,152
租税公課	3,986,350	4,017,550	△ 31,200
組織活動助成費	0	0	0
委託費	4,095,665	4,416,652	△ 320,987
教材費	11,550	1,540	10,010
訓練委託費	356,400	385,600	△ 29,200
教育訓練費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	700,609	5,280	695,329
雑費	800	0	800

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	3,291,712	3,399,857	△ 108,145
役員等報酬	152,000	184,000	△ 32,000
給料手当	2,167,949	2,212,084	△ 44,135
法定福利費	392,974	427,075	△ 34,101
退職給付費用	180,921	149,394	31,527
福利厚生費	4,883	5,954	△ 1,071
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	2,200	1,600	600
支払負担金	244,000	244,000	0
委託費	110,255	96,131	14,124
支払手数料	3,120	3,120	0
雑費	33,410	76,499	△ 43,089
經常費用計	376,639,225	391,044,586	△ 14,405,361
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	9,748,711	5,783,657	3,965,054

(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	9,748,711	5,783,657	3,965,054
一般正味財産期首残高	71,029,758	65,246,101	5,783,657
一般正味財産期末残高	80,778,469	71,029,758	9,748,711
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	83,778,469	74,029,758	9,748,711

令和4年度 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	296,292,020	36,451,415	332,743,435
受取配分金	283,975,450	0	283,975,450
受取材料費等	12,316,570	3,411,870	15,728,440
受取事務費	0	33,039,545	33,039,545
労働者派遣事業等受託収益	0	12,179,758	12,179,758
労働者派遣事業等受託収益	0	12,179,758	12,179,758
職業紹介事業収益	0	171,474	171,474
紹介手数料収益	0	171,474	171,474
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	1,284	1,284
特定資産受取利息	0	1,284	1,284
雑収益	0	273	273
受取利息	0	273	273
雑収益	0	0	0
経常収益計	296,292,020	86,804,204	383,096,224

(単位：円)

小計	法人会計	合計
332,743,435	2,248,712	334,992,147
283,975,450	0	283,975,450
15,728,440	0	15,728,440
33,039,545	2,248,712	35,288,257
12,179,758	0	12,179,758
12,179,758	0	12,179,758
171,474	0	171,474
171,474	0	171,474
0	1,043,000	1,043,000
0	1,043,000	1,043,000
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
1,284	0	1,284
1,284	0	1,284
273	0	273
273	0	273
0	0	0
383,096,224	3,291,712	386,387,936

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	296,292,020	77,055,493	373,347,513
支払配分金	283,975,450	0	283,975,450
支払材料費等	12,316,570	0	12,316,570
給料手当	0	41,191,029	41,191,029
臨時雇賃金	0	1,648,660	1,648,660
法定福利費	0	7,466,515	7,466,515
退職給付費用	0	3,437,509	3,437,509
福利厚生費	0	92,769	92,769
会議費	0	54,500	54,500
旅費交通費	0	25,040	25,040
通信運搬費	0	2,328,531	2,328,531
減価償却費	0	2,869,424	2,869,424
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	672,267	672,267
修繕費	0	199,419	199,419
印刷製本費	0	106,425	106,425
賃借料	0	0	0
保険料	0	2,111,750	2,111,750
諸謝金	0	5,700,281	5,700,281
租税公課	0	3,986,350	3,986,350
組織活動助成費	0	0	0
委託費	0	4,095,665	4,095,665
教材費	0	11,550	11,550
訓練委託費	0	356,400	356,400
教育訓練費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	0	700,609	700,609
雑費	0	800	800

(単位：円)

	法人会計	合計
小計		
373,347,513	0	373,347,513
283,975,450	0	283,975,450
12,316,570	0	12,316,570
41,191,029	0	41,191,029
1,648,660	0	1,648,660
7,466,515	0	7,466,515
3,437,509	0	3,437,509
92,769	0	92,769
54,500	0	54,500
25,040	0	25,040
2,328,531	0	2,328,531
2,869,424	0	2,869,424
0	0	0
672,267	0	672,267
199,419	0	199,419
106,425	0	106,425
0	0	0
2,111,750	0	2,111,750
5,700,281	0	5,700,281
3,986,350	0	3,986,350
0	0	0
4,095,665	0	4,095,665
11,550	0	11,550
356,400	0	356,400
0	0	0
0	0	0
700,609	0	700,609
800	0	800

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	296,292,020	77,055,493	373,347,513
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	9,748,711	9,748,711

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
0	3,291,712	3,291,712
0	152,000	152,000
0	2,167,949	2,167,949
0	392,974	392,974
0	180,921	180,921
0	4,883	4,883
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	2,200	2,200
0	244,000	244,000
0	110,255	110,255
0	3,120	3,120
0	33,410	33,410
373,347,513	3,291,712	376,639,225
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
9,748,711	0	9,748,711

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	9,748,711	9,748,711
一般正味財産期首残高	0	71,029,758	71,029,758
一般正味財産期末残高	0	80,778,469	80,778,469
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	83,778,469	83,778,469

(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
9,748,711	0	9,748,711
71,029,758	0	71,029,758
80,778,469	0	80,778,469
0	0	0
3,000,000	0	3,000,000
3,000,000	0	3,000,000
83,778,469	0	83,778,469

貸借対照表

令和5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	400,000	360,000	40,000
預金	55,844,678	48,922,763	6,921,915
未収金	37,346,316	32,829,839	4,516,477
前払金	22,610	13,151	9,459
流動資産合計	93,613,604	82,125,753	11,487,851
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	2,400,000	2,200,000	200,000
什器備品購入積立資産	6,000,000	7,000,000	△ 1,000,000
特定資産合計	45,400,000	46,200,000	△ 800,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	2,422,681	2,251,615	171,066
什器備品	3,018,591	3,591,601	△ 573,010
電話加入権	479,900	479,900	0
預託金	40,460	32,030	8,430
その他の固定資産合計	5,961,632	6,355,146	△ 393,514
固定資産合計	54,361,632	55,555,146	△ 1,193,514
資産合計	147,975,236	137,680,899	10,294,337
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	21,370,027	21,278,062	91,965
前受金	3,740	0	3,740
仮受金	0	5,000	△ 5,000
預り金	868,000	970,079	△ 102,079
流動負債合計	22,241,767	22,253,141	△ 11,374
2 固定負債			
退職給付引当金	41,955,000	41,398,000	557,000
固定負債合計	41,955,000	41,398,000	557,000
負債合計	64,196,767	63,651,141	545,626
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	80,778,469	71,029,758	9,748,711
(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)	8,400,000	9,200,000	△ 800,000
正味財産合計	83,778,469	74,029,758	9,748,711
負債及び正味財産合計	147,975,236	137,680,899	10,294,337

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	2,200,000	1,400,000	1,200,000	2,400,000
什器備品購入積立資産	7,000,000	0	1,000,000	6,000,000
小 計	46,200,000	1,400,000	2,200,000	45,400,000
合 計	49,200,000	1,400,000	2,200,000	48,400,000

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	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(0)
什器備品購入積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小 計	45,400,000	0	8,400,000	37,000,000
合 計	48,400,000	3,000,000	8,400,000	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	7,897,160	5,474,479	2,422,681
什器備品	8,615,840	5,597,249	3,018,591
合 計	16,513,000	11,071,728	5,441,272

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	557,000	0	0	41,955,000

財 産 目 録

令和5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	400,000	
	預金	普通預金 青森銀行青森市役所支店	147646	運転資金	22,592,605
		普通預金 青森銀行浪岡支店	1044560	運転資金	5,779,411
		普通預金 みちのく銀行青森南支店	0104221	運転資金	12,918,715
		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	14,512,380
		普通預金 大和ネクスト銀行バンテン支店	968368	運転資金	41,567
		未収金	受託事業契約金374件他		受託事業関係 (派遣・職業紹介事業を含む)
	傷害保険確定保険料精算分他		傷害保険料・労働保険料・会費	366,077	
	前払金	受託事業に要する経費		別納郵便料(令和5年度高齢者 健康農園参加募集案内用)	22,610
流動資産合計				93,613,604	
(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 大和ネクスト銀行バンテン支店	968368	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
	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	車両運搬具購入積立資産とし て管理されている預金	1,400,000
	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	6,000,000
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	1
		ダイハツムーブ		シルバー人材センター事業に 使用	1,080,153
		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	1,281,516
		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	61,010

(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	2,427,973
		乗用草刈機1台、自走草刈機2台	シルバー人材センター事業に使用	590,618
	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4台分	シルバー人材センター事業に使用	40,460
固定資産合計				54,361,632
資産合計				147,975,236
(流動負債)				
	未払金	3月分配分金371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	18,660,497
		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	14,047
		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	134,080
		コンビニ収納サービス立替印紙	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	4,400
		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	114,024
		業務委託料、支払手数料	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	56,815
		社会保険料、労働保険料及び企業年金基金保険料他	職員の未払い社会保険料、労働保険料及び年金基金保険料	530,164
		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	1,856,000
	前受金	受託事業契約金1件	受託事業関係	3,740
	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	0
		雇用保険料	職員からの預り金	0
		令和5年度会費868人分	会員からの預り金	868,000
流動負債合計				22,241,767
(固定負債)				
退職給付引当金	職員8名分	職員退職金要支給額	41,955,000	
固定負債合計				41,955,000
負債合計				64,196,767
正味財産				83,778,469