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			
現金預金	15,776,216	16,445,501	△ 669,285
未収金	11,305,330	12,810,056	△ 1,504,726
仮払金	0	2,749	△ 2,749
立替金	153,817	110,000	43,817
前払金	493,265	551,417	△ 58,152
流動資産合計	27,728,628	29,919,723	△ 2,191,095
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,225,400	7,904,500	320,900
減価償却引当資産	1,420,685	1,420,685	0
配分金支払準備資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	15,646,085	15,325,185	320,900
(2) その他固定資産			
建物	17,887,767	12,849,331	5,038,436
建物附属設備	3,351,430	3,607,418	△ 255,988
車両運搬具	1	3	△ 2
什器備品	1,109,771	1,376,882	△ 267,111
一括償却資産	1,139,534	1,069,918	69,616
電話加入権	224,952	224,952	0
敷金	58,000	8,000	50,000
預託金	10,840	15,530	△ 4,690
その他固定資産合計	23,782,295	19,152,034	4,630,261
固定資産合計	39,428,380	34,477,219	4,951,161
資産合計	67,157,008	64,396,942	2,760,066
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,338,771	12,128,613	210,158
預り金	537,522	500,408	37,114
前受金	476,182	109,827	366,355
流動負債合計	13,352,475	12,738,848	613,627
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,225,400	7,904,500	320,900
固定負債合計	8,225,400	7,904,500	320,900
負債合計	21,577,875	20,643,348	934,527
Ⅲ 正味財産の部			
指定正味財産合計	0	0	0
一般正味財産合計	45,579,133	43,753,594	1,825,539
（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）	(7,420,685)	(7,420,685)	(0)
正味財産合計	45,579,133	43,753,594	1,825,539
負債及び正味財産合計	67,157,008	64,396,942	2,760,066

公益社団法人名取市シルバー人材センター

令和4年度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

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	181,030,061	189,248,683	△ 8,218,622
受取配分金	147,655,316	154,294,276	△ 6,638,960
受取材料費	18,515,975	19,554,735	△ 1,038,760
受取事務費	14,858,770	15,399,672	△ 540,902
独自事業収益	346,500	262,100	84,400
受取配分金	314,999	238,275	76,724
受取事務費	31,501	23,825	7,676
シルバー派遣事業収益	5,922,004	3,222,479	2,699,525
シルバー派遣事業収益	5,922,004	3,222,479	2,699,525
受取会費	1,150,000	1,165,000	△ 15,000
正会員受取会費	1,085,000	1,100,000	△ 15,000
賛助会員受取会費	65,000	65,000	0
受取補助金	35,478,000	39,278,000	△ 3,800,000
受取連合交付金	17,739,000	19,639,000	△ 1,900,000
受取名取市補助金	17,739,000	19,639,000	△ 1,900,000
受取寄付金	10,000	0	10,000
受取寄付金	10,000	0	10,000
特定資産運用益	144	117	27
特定資産受取利息	144	117	27
雑収益	27,101	1,034,313	△ 1,007,212
受取利息	219	204	15
雑収益	26,882	1,034,109	△ 1,007,227
経常収益計	**223,963,810**	**234,210,692**	**△ 10,246,882**
（２）経常費用			
事業費	**216,155,355**	**217,135,464**	**△ 980,109**
支払配分金（受）	147,655,316	154,294,276	△ 6,638,960
支払材料等（受）	14,482,233	12,848,048	1,634,185
支払配分金（独）	314,999	238,275	76,724
給料手当	27,954,213	26,254,833	1,699,380
法定福利費	4,466,303	4,169,340	296,963
退職給付費用	2,186,703	1,931,345	255,358
福利厚生費	80,436	130,353	△ 49,917
会議費	13,171	8,180	4,991
旅費交通費	1,281,938	1,176,406	105,532
通信運搬費	1,652,660	1,526,956	125,704
減価償却費	1,468,496	1,057,422	411,074
消耗什器備品費	58,503	2,137,664	△ 2,079,161
消耗品費	324,276	424,078	△ 99,802
修繕費	95,640	0	95,640
印刷製本費	137,614	139,783	△ 2,169
光熱水料費	398,126	381,251	16,875

公益社団法人 名取市シルバー人材センター

科　　目	当年度	前年度	増減
賃借料	7,188,497	4,830,230	2,358,267
保険料	2,111,947	1,096,080	1,015,867
諸謝金	14,000	14,000	0
租税公課	910,016	521,616	388,400
委託費	3,325,783	3,917,820	△ 592,037
雑費	34,485	37,508	△ 3,023
管理費	**6,088,623**	**5,616,407**	**472,216**
役員報酬	468,000	432,000	36,000
給料手当	1,721,172	1,616,540	104,632
法定福利費	274,995	256,711	18,284
退職給付費用	134,637	118,915	15,722
福利厚生費	4,953	8,026	△ 3,073
会議費	5,380	3,341	2,039
通信運搬費	120,580	152,864	△ 32,284
減価償却費	591,106	425,639	165,467
消耗什器備品費	3,867	141,295	△ 137,428
消耗品費	281,848	429,198	△ 147,350
修繕費	38,497	0	38,497
印刷製本費	279,396	51,177	228,219
光熱水料費	24,513	23,474	1,039
賃借料	442,604	297,402	145,202
保険料	234,661	115,058	119,603
租税公課	550,684	47,834	502,850
支払負担金	222,000	227,000	△ 5,000
委託費	204,772	241,225	△ 36,453
支払手数料	265,216	62,932	202,284
雑費	219,742	965,776	△ 746,034
経常費用計	**222,243,978**	**222,751,871**	**△ 507,893**
評価損益等調整前当期経常増減額	1,719,832	11,458,821	△ 9,738,989
当期経常増減額	**1,719,832**	**11,458,821**	**△ 9,738,989**
２．経常外増減の部			0
（１）経常外収益			0
預託金戻り収益	0	0	0
配分金等支払準備資産取崩収益	0	0	0
車両運搬具売却益	90,198	0	90,198
什器備品売却益	15,509	0	15,509
経常外収益計	105,707	0	105,707
（２）経常外費用			0
敷金支出	0	0	0
預託金支出	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	**105,707**	**0**	**105,707**
当期一般正味財産増減額	1,825,539	11,458,821	△ 9,633,282
一般正味財産期首残高	43,753,594	32,294,773	11,458,821
一般正味財産期末残高	45,579,133	43,753,594	1,825,539
Ⅱ　指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ　正味財産期末残高	45,579,133	43,753,594	1,825,539

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　　（単位：円）

	公益目的事業会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業			公１			
	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	175,086,553	0	175,086,553	175,086,553	5,943,508		181,030,061
受取配分金	147,655,316	0	147,655,316	147,655,316	0		147,655,316
受取材料費等	18,515,975	0	18,515,975	18,515,975	0		18,515,975
受取事務費	8,915,262	0	8,915,262	8,915,262	5,943,508		14,858,770
独自事業収益	333,900	0	333,900	333,900	12,600		346,500
受取配分金	314,999	0	314,999	314,999	0		314,999
受取材料費等	0	0	0	0	0		0
受取事務費	18,901	0	18,901	18,901	12,600		31,501
労働者派遣事業等受託収益	2,961,002	0	2,961,002	2,961,002	2,961,002		5,922,004
労働者派遣事業等受託収益	2,961,002	0	2,961,002	2,961,002	2,961,002		5,922,004
受取会費	0	607,500	607,500	607,500	542,500		1,150,000
正会員受取会費	0	542,500	542,500	542,500	542,500		1,085,000
賛助会員受取会費	0	65,000	65,000	65,000	0		65,000
受取補助金等	0	35,478,000	35,478,000	35,478,000	0		35,478,000
受取連合交付金	0	17,739,000	17,739,000	17,739,000	0		17,739,000
受取名取市補助金	0	17,739,000	17,739,000	17,739,000	0		17,739,000
受取寄付金	0	5,000	5,000	5,000	5,000		10,000
特定資産運用益	0	72	72	72	72		144
特定資産受取利息	0	72	72	72	72		144
雑収益	0	13,551	13,551	13,551	13,550		27,101
受取利息	0	110	110	110	109		219
雑収益	0	13,441	13,441	13,441	13,441		26,882
経常収益計	178,381,455	36,104,123	214,485,578	214,485,578	9,478,232		223,963,810

公益社団法人名取市シルバー人材センター

	公益目的事業会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業			公１			
	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	162,452,548	53,702,807	216,155,355	216,155,355			216,155,355
（受）支払配分金	147,655,316	0	147,655,316	147,655,316			147,655,316
（受）支払材料費等	14,482,233	0	14,482,233	14,482,233			14,482,233
（独）支払配分金	314,999	0	314,999	314,999			314,999
給料手当	0	27,954,213	27,954,213	27,954,213			27,954,213
法定福利費	0	4,466,303	4,466,303	4,466,303			4,466,303
退職給付費用	0	2,186,703	2,186,703	2,186,703			2,186,703
福利厚生費	0	80,436	80,436	80,436			80,436
会議費	0	13,171	13,171	13,171			13,171
旅費交通費	0	1,281,938	1,281,938	1,281,938			1,281,938
通信運搬費	0	1,652,660	1,652,660	1,652,660			1,652,660
減価償却費	0	1,468,496	1,468,496	1,468,496			1,468,496
消耗什器備品費	0	58,503	58,503	58,503			58,503
消耗品費	0	324,276	324,276	324,276			324,276
修繕費	0	95,640	95,640	95,640			95,640
印刷製本費	0	137,614	137,614	137,614			137,614
光熱水料費	0	398,126	398,126	398,126			398,126
賃借料	0	7,188,497	7,188,497	7,188,497			7,188,497
保険料	0	2,111,947	2,111,947	2,111,947			2,111,947
諸謝金	0	14,000	14,000	14,000			14,000
租税公課	0	910,016	910,016	910,016			910,016
委託費	0	3,325,783	3,325,783	3,325,783			3,325,783
雑費	0	34,485	34,485	34,485			34,485

	公益目的事業会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業			公１			
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
管理費					6,088,623		6,088,623
役員報酬					468,000		468,000
給料手当					1,721,172		1,721,172
法定福利費					274,995		274,995
退職給付費用					134,637		134,637
福利厚生費					4,953		4,953
会議費					5,380		5,380
通信運搬費					120,580		120,580
減価償却費					591,106		591,106
消耗什器備品費					3,867		3,867
消耗品費					281,848		281,848
修繕費					38,497		38,497
印刷製本費					279,396		279,396
光熱水料費					24,513		24,513
賃借料					442,604		442,604
保険料					234,661		234,661
租税公課					550,684		550,684
支払負担金					222,000		222,000
委託費					204,772		204,772
支払手数料					265,216		265,216
雑費					219,742		219,742
経常費用計	162,452,548	53,702,807	216,155,355	216,155,355	6,088,623		222,243,978
評価損益等調整前当期経常増減額	15,928,907	△ 17,598,684	△ 1,669,777	△ 1,669,777	3,389,609	0	1,719,832
基本財産評価損益等	0	0	0		0		0
特定資産評価損益等	0	0	0		0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0		0		0
評価損益等計	0	0	0		0		0
当期経常増減額	15,928,907	△ 17,598,684	△ 1,669,777	△ 1,669,777	3,389,609	0	1,719,832

	公益目的事業会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業			公１			
	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							
車両運搬具売却益収益	0	90,198	90,198	90,198	0	0	90,198
什器備品売却益収益	0	15,509	15,509	15,509	0	0	15,509
経常外収益計	0	105,707	105,707	105,707	0	0	105,707
(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	105,707	105,707	105,707	0	0	105,707
他会計振替前当期一般正味財産増減額	15,928,907	△ 17,492,977	△ 1,564,070	△ 1,564,070	3,389,609	0	1,825,539
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額			△ 1,564,070	△ 1,564,070	3,389,609	0	1,825,539
一般正味財産期首残高			32,139,243	32,139,243	11,614,351	0	43,753,594
一般正味財産期末残高			30,575,173	30,575,173	15,003,960	0	45,579,133
Ⅱ　指定正味財産増減の部			0		0	0	0
Ⅲ　正味財産期末残高			30,575,173	30,575,173	15,003,960	0	45,579,133

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	運転資金	229,112
預金	(普)77銀行増田支店	運転資金	10,412,266
	(普)仙台銀行名取支店	運転資金	4,529,936
	ゆうちょ銀行	運転資金	18,765
	郵便払込金	運転資金	586,137
未収金		就業機会提供事業の作業代金	10,286,882
		派遣事業の3月分 派遣手数料	1,018,448
立替金	名取駅西・館腰駅駐輪場	駐輪場利用者の釣銭・消耗品購入費用	113,817
	名取市墓地公園	愛玩動物納骨堂利用者の釣銭	40,000
前払金	名取市文化会館	定時総会会場費	12,000
	㈱全福サービス	4月～5月熱中症見舞金保険	8,600
	㈱全福サービス	次年度役員賠償責任保険	76,000
	あいおいニッセイ同和損保	火災保険料　令和5年～7年度分	222,744
	株式会社WorkVision	次年度会員クラウド使用料	39,600
	シャチハタ株式会社	次年度クラウド使用料	35,090
	㈱太陽不動産	4月分駐車場料金	33,000
	丸二商事株式会社	4月分駐車場料金	55,000
	ダスキン	4月分空気清浄機等委託料	11,231
流動資産合計			27,728,628
（固定資産）			
特定資産			
退職給付引当資産	(普)ゆうちょ銀行	職員退職金支払いの財源として積立	8,225,400
減価償却引当資産	(普)77銀行増田支店	車両更新時又はリース契約に備えた積立	1,420,685
配分金支払準備資産	(普)77銀行増田支店	配分金支払時不足に備えた積立	6,000,000
有形固定資産			
建物	事務所	公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	12,234,701
	ガレージ倉庫A	公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	3,700,386
	ガレージ倉庫B	公益目的事業に使用する保有財産	1,952,680
建物附属設備		公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	3,351,430
車両運搬具（車両1台）		公益目的事業に使用する保有財産	1
什器備品		公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	1,109,771
一括償却資産	20万円未満の資産16個	公益目的事業及び法人管理活動の用に使用する保有財産	1,139,534
無形固定資産			
電話加入権（2回線）		公益目的事業及び法人管理活動の用に供する財産	224,952
敷金		公益目的事業に使用する駐車場	58,000
預託金(自動車リサイクル料)		公益目的事業に使用する保有財産	10,840
固定資産合計			39,428,380
資産合計			67,157,008
（流動負債）			
未払金		3月分配分金の未払い分	10,287,195
		3月分事業に係る諸経費未払い分	1,695,576
		未払消費税等確定額	356,000
預り金		社会保険料、所得税、市・県民税等	537,522
前受金		作業代金前受け	476,182
流動負債合計			13,352,475
（固定負債）			
退職給付引当金	職員に係るもの	職員5名に対する退職金支払いに備えたもの	8,225,400
固定負債合計			8,225,400
負債合計			21,577,875
●正味財産合計			45,579,133

公益社団法人名取市シルバー人材センター

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

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

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	7,904,500	320,900	0	8,225,400
減価償却引当資産	1,420,685	0	0	1,420,685
配分金支払準備資産	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	15,325,185	320,900	0	15,646,085

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	8,225,400	(0)	(0)	(8,225,400)
減価償却引当資産	1,420,685	(0)	(1,420,685)	(0)
配分金支払準備資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合計	15,646,085	(0)	(7,420,685)	(8,225,400)

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
固定資産				
建物	事務所	13,361,522	1,126,821	12,234,701
	ガレージ倉庫A	3,755,783	55,397	3,700,386
	ガレージ倉庫B	1,981,913	29,233	1,952,680
建物附属設備		3,820,740	469,310	3,351,430
車両運搬具		1,420,686	1,420,685	1
什器備品		1,599,471	489,700	1,109,771
一括償却資産		2,511,736	1,372,202	1,139,534
合計		28,451,851	4,963,348	23,488,503

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	17,739,000	17,739,000	0	—
	名取市	0	17,739,000	17,739,000	0	
合計		0	35,478,000	35,478,000	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の明細につきましては、財務諸表の注記に記載しているため省略しております。

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	7,904,500	320,900	0	0	8,225,400

公益社団法人名取市シルバー人材センター