

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	41,582	45,388	△ 3,806
普通預金	19,950,038	21,761,659	△ 1,811,621
郵便振替口座	1,048,166	659,372	388,794
未収金	10,456,841	10,386,989	69,852
仮払金	6,234,557	6,734,557	△ 500,000
立替金	75	433	△ 358
前払金	1,850,676	1,906,980	△ 56,304
流動資産合計	39,581,935	41,495,378	△ 1,913,443
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
附属建物建替資金積立資産	11,748,683	11,748,683	0
退職給付引当資産	2,485,312	2,724,728	△ 239,416
減価償却引当資産	9,844,177	9,668,724	175,453
特定資産合計	24,078,172	24,142,135	△ 63,963
(2) その他固定資産			
附属建物	214,203	321,302	△ 107,099
車両運搬具	3	3	0
什器備品	119,073	187,427	△ 68,354
電話加入権	300,600	300,600	0
保証金	0	0	0
預託金	12,550	12,550	0
出資金	5,000	5,000	0
その他固定資産合計	651,429	826,882	△ 175,453
固定資産合計	24,729,601	24,969,017	△ 239,416
資産合計	64,311,536	66,464,395	△ 2,152,859
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,523,527	13,624,857	△ 2,101,330
預り金	402,362	501,000	△ 98,638
短期借入金	0	0	0
前受金	457,512	339,235	118,277
仮受金	59,318	56,818	2,500
流動負債合計	12,442,719	14,521,910	△ 2,079,191
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	2,485,312	2,724,728	△ 239,416
固定負債合計	2,485,312	2,724,728	△ 239,416
負債合計	14,928,031	17,246,638	△ 2,318,607
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	49,383,505	49,217,757	165,748
(うち、特定資産への充当額)	(24,078,172)	(24,142,135)	(△ 63,963)
正味財産合計	49,383,505	49,217,757	165,748
負債及び正味財産合計	64,311,536	66,464,395	△ 2,152,859

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金	41,582	0	41,582
普通預金	19,736,544	213,494	19,950,038
郵便振替口座	1,048,166	0	1,048,166
現金預金合計	20,826,292	213,494	21,039,786
未収金	10,456,841	0	10,456,841
仮払金	6,234,557	0	6,234,557
立替金	75	0	75
前払金	1,850,676	0	1,850,676
流動資産合計	39,368,441	213,494	39,581,935
2. 固 定 資 産			
(1) 特定資産			
附属建物建替資金積立資産	11,748,683	0	11,748,683
退職給付引当資産	2,485,312	0	2,485,312
減価償却引当資産	9,844,177	0	9,844,177
特定資産合計	24,078,172	0	24,078,172
(2) その他固定資産			
附属建物	214,203	0	214,203
車両運搬具	3	0	3
什器備品	119,073	0	119,073
電話加入権	300,600	0	300,600
保証金	0	0	0
預託金	12,550	0	12,550
出資金	5,000	0	5,000
その他固定資産合計	651,429	0	651,429
固定資産合計	24,729,601	0	24,729,601
資産合計	64,098,042	213,494	64,311,536
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	11,444,033	79,494	11,523,527
預り金	268,362	134,000	402,362
短期借入金	0	0	0
前受金	457,512	0	457,512
仮受金	59,318	0	59,318
流動負債合計	12,229,225	213,494	12,442,719
2. 固 定 負 債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	2,485,312	0	2,485,312
固定負債合計	2,485,312	0	2,485,312
負債合計	14,714,537	213,494	14,928,031
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	49,383,505	0	49,383,505
(うち、特定資産への充当額)	(24,078,172)	(0)	(24,078,172)
正味財産合計	49,383,505	0	49,383,505
負債及び正味財産合計	64,098,042	213,494	64,311,536

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	213,867,625	211,669,057	2,198,568
受取配分金	171,621,450	170,603,821	1,017,629
受取材料費等	25,058,334	23,978,316	1,080,018
受取事務費	17,187,841	17,086,920	100,921
労働者派遣事業等受託収益	2,692,671	2,693,642	△ 971
労働者派遣事業等受託収益	2,692,671	2,693,642	△ 971
受取会費	1,468,000	1,527,000	△ 59,000
正会員受取会費	1,378,000	1,434,000	△ 56,000
賛助会員受取会費	90,000	93,000	△ 3,000
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	0
指定管理料収益	10,975,464	10,882,000	93,464
指定管理料収益	10,975,464	10,882,000	93,464
特定資産運用益	237	233	4
特定資産受取利息	237	233	4
雑収益	1,517,220	208,817	1,308,403
受取利息	242	273	△ 31
雑収益	1,516,978	208,544	1,308,434
経常収益計	250,521,217	246,980,749	3,540,468
(2) 経常費用			
事業費	247,532,966	244,821,831	2,711,135
支払配分金	171,621,450	170,603,821	1,017,629
支払材料費等	13,168,856	10,506,450	2,662,406
給料手当	31,351,957	30,935,477	416,480
臨時雇賃金	1,372,800	1,281,000	91,800
法定福利費	5,323,196	5,514,948	△ 191,752
退職給付費用	1,290,545	1,386,537	△ 95,992
福利厚生費	50,024	57,034	△ 7,010
会議費	41,171	131,871	△ 90,700
旅費交通費	49,360	99,740	△ 50,380
通信運搬費	1,066,336	1,011,745	54,591
減価償却費	175,453	219,554	△ 44,101
什器備品費	266,280	448,741	△ 182,461
消耗品費	2,441,839	1,917,067	524,772
修繕費	1,633,603	1,958,890	△ 325,287
印刷製本費	164,890	551,155	△ 386,265
光熱水料費	181,224	169,175	12,049
賃借料	4,691,692	5,087,998	△ 396,306
保険料	2,372,130	2,429,957	△ 57,827
諸謝金	1,530,450	1,218,880	311,570
租税公課	2,565,900	2,578,600	△ 12,700
組織活動助成費	250,740	264,810	△ 14,070
委託費	5,610,250	5,779,181	△ 168,931
研修費	34,702	10,770	23,932
訓練委託費	0	338,800	△ 338,800
支払手数料	145,565	161,286	△ 15,721
貸倒損失	6,804	0	6,804
支払委託費等返還	0	0	0
雑費	125,749	158,344	△ 32,595

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	2,822,503	2,798,542	23,961
給料手当	1,356,680	1,356,434	246
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	205,065	218,834	△ 13,769
退職給付費用	82,191	66,155	16,036
福利厚生費	0	0	0
会議費	183,859	124,738	59,121
役員等旅費交通費	300,000	342,000	△ 42,000
旅費交通費	0	1,360	△ 1,360
通信運搬費	68,784	73,353	△ 4,569
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
修繕費	0	0	0
印刷製本費	112,860	114,400	△ 1,540
光熱水料費	0	0	0
賃借料	29,138	30,421	△ 1,283
保険料	106,140	106,140	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	171,000	181,000	△ 10,000
委託費	142,743	142,491	252
支払手数料	1,150	770	380
支払委託費等返還	0	0	0
雑費	62,893	40,446	22,447
経常費用計	250,355,469	247,620,373	2,735,096
当期経常増減額	165,748	△ 639,624	805,372
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	165,748	△ 639,624	805,372
一般正味財産期首残高	49,217,757	49,857,381	△ 639,624
一般正味財産期末残高	49,383,505	49,217,757	165,748
II 正味財産期末残高	49,383,505	49,217,757	165,748

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業			弘前市生きがいセンター管理事業	共通	小 計			
	就業機会提供事業	就業機会確保・雇用サポート事業	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	196,679,784	15,099,338	211,779,122	0	211,779,122	2,088,503		213,867,625	
受取配分金	171,621,450		171,621,450		171,621,450			171,621,450	
受取材料費等	25,058,334		25,058,334		25,058,334			25,058,334	
受取事務費		15,099,338	15,099,338		15,099,338	2,088,503		17,187,841	
労働者派遣事業等受託収益	0	2,692,671	2,692,671	0	2,692,671	0		2,692,671	
労働者派遣事業等受託収益		2,692,671	2,692,671		2,692,671			2,692,671	
受取会費	0	734,000	734,000	0	734,000	734,000		1,468,000	
正会員受取会費		689,000	689,000		689,000	689,000		1,378,000	
賛助会員受取会費		45,000	45,000		45,000	45,000		90,000	
受取補助金等	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	0		20,000,000	
受取連合交付金		10,000,000	10,000,000		10,000,000			10,000,000	
受取市補助金		10,000,000	10,000,000		10,000,000			10,000,000	
指定管理料収益	0	0	0	10,975,464	10,975,464	0		10,975,464	
指定管理料収益			0	10,975,464	10,975,464			10,975,464	
特定資産運用益	0	237	237	0	237	0		237	
特定資産受取利息		237	237		237			237	
雑収益	0	1,517,192	1,517,192	28	1,517,220	0		1,517,220	
受取利息		214	214	28	242			242	
雑収益		1,516,978	1,516,978	0	1,516,978			1,516,978	
経常収益計	196,679,784	40,043,438	236,723,222	10,975,492	247,698,714	2,822,503		250,521,217	
(2) 経常費用									
事業費	184,790,306	51,763,714	236,554,020	10,978,946	247,532,966			247,532,966	
支払配分金	171,621,450		171,621,450		171,621,450			171,621,450	
支払材料費等	13,168,856		13,168,856		13,168,856			13,168,856	
給料手当		26,529,419	26,529,419	4,822,538	31,351,957			31,351,957	
臨時雇賃金		686,400	686,400	686,400	1,372,800			1,372,800	
法定福利費		4,454,632	4,454,632	868,564	5,323,196			5,323,196	
退職給付費用		1,128,856	1,128,856	161,689	1,290,545			1,290,545	
福利厚生費		50,024	50,024		50,024			50,024	
会議費		41,171	41,171		41,171			41,171	
旅費交通費		49,360	49,360		49,360			49,360	
通信運搬費		953,186	953,186	113,150	1,066,336			1,066,336	
減価償却費		175,453	175,453		175,453			175,453	
什器備品費		266,280	266,280		266,280			266,280	
消耗品費		1,995,287	1,995,287	446,552	2,441,839			2,441,839	
修繕費		1,129,803	1,129,803	503,800	1,633,603			1,633,603	
印刷製本費		164,890	164,890		164,890			164,890	
光熱水料費		181,224	181,224		181,224			181,224	
賃借料		4,613,667	4,613,667	78,025	4,691,692			4,691,692	
保険料		2,338,500	2,338,500	33,630	2,372,130			2,372,130	
諸謝金		1,025,450	1,025,450	505,000	1,530,450			1,530,450	
租税公課		1,907,600	1,907,600	658,300	2,565,900			2,565,900	
組織活動助成費		250,740	250,740		250,740			250,740	
委託費		3,509,155	3,509,155	2,101,095	5,610,250			5,610,250	
研修費		34,702	34,702		34,702			34,702	
訓練委託費			0		0			0	
支払手数料		145,362	145,362	203	145,565			145,565	
貸倒損失		6,804	6,804		6,804			6,804	
支払委託費等返還			0		0			0	
雑費		125,749	125,749		125,749			125,749	
管理費						2,822,503		2,822,503	
給料手当						1,356,680		1,356,680	
臨時雇賃金								0	
法定福利費						205,065		205,065	
退職給付費用						82,191		82,191	
福利厚生費								0	
会議費						183,859		183,859	
役員等旅費交通費						300,000		300,000	
旅費交通費								0	
通信運搬費						68,784		68,784	
什器備品費								0	
消耗品費								0	
修繕費								0	
印刷製本費						112,860		112,860	
光熱水料費								0	
賃借料						29,138		29,138	
保険料						106,140		106,140	
諸謝金								0	
租税公課								0	
支払負担金						171,000		171,000	
委託費						142,743		142,743	
支払手数料						1,150		1,150	
支払委託費等返還								0	
雑費						62,893		62,893	
経常費用計	184,790,306	51,763,714	236,554,020	10,978,946	247,532,966	2,822,503		250,355,469	
当期経常増減額	11,889,478	△ 11,720,276	169,202	△ 3,454	165,748	0		165,748	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益					0			0	
車両運搬具売却益					0			0	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0	
(2) 経常外費用									
固定資産除却損					0			0	
車両運搬具除却損					0			0	
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					165,748	0		165,748	
一般正味財産期首残高					49,217,757	0		49,217,757	
一般正味財産期末残高					49,383,505	0		49,383,505	
II 正味財産期末残高					49,383,505	0		49,383,505	

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) 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っている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

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				
土地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
附属建物建替資金積立資産	11,748,683	0	0	11,748,683
退職給付引当資産	2,724,728	0	239,416	2,485,312
減価償却引当資産	9,668,724	175,453	0	9,844,177
小 計	24,142,135	175,453	239,416	24,078,172
合 計	24,142,135	175,453	239,416	24,078,172

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	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
附属建物建替資金積立資産	11,748,683	(0)	(11,748,683)	(0)
退職給付引当資産	2,485,312	(0)	(2,485,312)	(2,485,312)
減価償却引当資産	9,844,177	(0)	(9,844,177)	(0)
小 計	24,078,172	(0)	(24,078,172)	(2,485,312)
合 計	24,078,172	(0)	(24,078,172)	(2,485,312)

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	10,710,000	10,495,797	214,203
車両運搬具	6,301,065	6,301,062	3
什器備品	2,113,324	1,994,251	119,073
合 計	19,124,389	18,791,110	333,279

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	連合会	0	10,000,000	10,000,000	0	—
運営補助金	市	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	20,000,000	20,000,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記 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	2,724,728	0	0	239,416	2,485,312

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	運転資金として	41,582
	預 金	普通預金青森銀行弘前市役所出張所	運転資金として	12,729,892
		普通預金みちのく銀行大学病院前支店	運転資金として	4,990,062
		普通預金東奥信用金庫本店	運転資金として	551,208
		郵便振替口座ゆうちょ銀行	運転資金として	1,048,166
		普通預金青森銀行弘前市役所出張所	国庫補助事業用として	0
		普通預金青森銀行弘前市役所出張所	サポート事業用として	0
		普通預金青森銀行弘前市役所出張所	弘前市生きがいセンター管理事業用として	1,678,876
	未収金	受託事業等収入未収額	受託事業等収入に対する未収金	10,456,841
	仮払金	過年度不明金	過年度不明金	6,234,557
	立替金	社会保険料他	経常費用に対応する立替金	75
	前払金	傷害保険料他	経常費用に対応する前払金	1,850,676
流動資産合計				39,581,935
(固定資産)				
特定資産	附属建物建替資金積立資産	普通預金青森銀行弘前市役所出張所	特定資産取得のために管理されている預金	11,748,683
	退職給付引当資産	普通預金青森銀行弘前市役所出張所	退職給付引当金として管理されている預金	2,485,312
その他固定資産	減価償却引当資産	普通預金青森銀行弘前市役所出張所	公益目的事業に係る固定資産買換え資金として管理されている預金	9,844,177
	附属建物	ワーク棟	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	214,203
	車両運搬具	貨物1台、貨客両用1台、軽貨物1台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	3
	什器備品	除雪機1台、草刈機2台、動力噴霧器1台、カードプリンター1台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	119,073
	電話加入権	電話4回線	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	300,600
	預託金	自動車リサイクル料金	車両廃棄時の処分料	12,550
	出資金	東奥信用金庫	東奥信用金庫の出資金	5,000
固定資産合計				24,729,601
資産合計				64,311,536
(流動負債)				
	未払金	会員、取引先業者他に対するもの	会員配分金、物品購入費他の未払金	11,523,527
	預り金	会員、職員他に対するもの	会費、社会保険料他の預り金	402,362
	前受金	受託事業に対するもの	受託事業収入の前受金	457,512
	仮受金	受託事業に対するもの	振込入金の手数料の仮受金	59,318
流動負債合計				12,442,719
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えたもの	2,485,312
固定負債合計				2,485,312
負債合計				14,928,031
正味財産				49,383,505