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	68,265	41,582	26,683
普通預金	18,661,095	19,950,038	△ 1,288,943
郵便振替口座	3,423,035	1,048,166	2,374,869
未収金	10,624,175	10,456,841	167,334
仮払金	5,634,557	6,234,557	△ 600,000
立替金	132	75	57
前払金	1,750,776	1,850,676	△ 99,900
流動資産合計	40,162,035	39,581,935	580,100
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	3,129,222	2,485,312	643,910
減価償却引当資産	10,010,811	9,844,177	166,634
特定資産合計	24,888,716	24,078,172	810,544
（２）その他固定資産			
附属建物	107,104	214,203	△ 107,099
車両運搬具	3	3	0
什器備品	59,538	119,073	△ 59,535
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	484,795	651,429	△ 166,634
固定資産合計	25,373,511	24,729,601	643,910
資産合計	65,535,546	64,311,536	1,224,010
Ⅱ 負債の部			
１．流動負債			
未払金	12,159,152	11,523,527	635,625
預り金	548,244	402,362	145,882
短期借入金	0	0	0
前受金	273,619	457,512	△ 183,893
仮受金	307,786	59,318	248,468
流動負債合計	13,288,801	12,442,719	846,082
２．固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	3,129,222	2,485,312	643,910
固定負債合計	3,129,222	2,485,312	643,910
負債合計	16,418,023	14,928,031	1,489,992
Ⅲ 正味財産の部			
１．指定正味財産	0	0	0
２．一般正味財産	49,117,523	49,383,505	△ 265,982
（うち、特定資産への充当額）	(24,888,716)	(24,078,172)	(810,544)
正味財産合計	49,117,523	49,383,505	△ 265,982
負債及び正味財産合計	65,535,546	64,311,536	1,224,010

貸借対照表内訳表

令和５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	68,265	0	68,265
普通預金	18,325,990	335,105	18,661,095
郵便振替口座	3,423,035	0	3,423,035
現金預金合計	21,817,290	335,105	22,152,395
未収金	10,624,175	0	10,624,175
仮払金	5,634,557	0	5,634,557
立替金	132	0	132
前払金	1,750,776	0	1,750,776
流動資産合計	39,826,930	335,105	40,162,035
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	3,129,222	0	3,129,222
減価償却引当資産	10,010,811	0	10,010,811
特定資産合計	24,888,716	0	24,888,716
（２）その他固定資産			
附属建物	107,104	0	107,104
車両運搬具	3	0	3
什器備品	59,538	0	59,538
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	484,795	0	484,795
固定資産合計	25,373,511	0	25,373,511
資産合計	65,200,441	335,105	65,535,546
Ⅱ負　債　の　部			
１．流　動　負　債			
未払金	12,080,547	78,605	12,159,152
預り金	291,744	256,500	548,244
短期借入金	0	0	0
前受金	273,619	0	273,619
仮受金	307,786	0	307,786
流動負債合計	12,953,696	335,105	13,288,801
２．固　定　負　債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	3,129,222	0	3,129,222
固定負債合計	3,129,222	0	3,129,222
負債合計	16,082,918	335,105	16,418,023
Ⅲ正味財産の部			
１．指定正味財産	0	0	0
２．一般正味財産	49,117,523	0	49,117,523
（うち、特定資産への充当額）	(24,888,716)	(0)	(24,888,716)
正味財産合計	49,117,523	0	49,117,523
負債及び正味財産合計	65,200,441	335,105	65,535,546

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	**213,290,467**	**213,867,625**	**△ 577,158**
受取配分金	167,814,642	171,621,450	△ 3,806,808
受取材料費等	28,607,532	25,058,334	3,549,198
受取事務費	16,868,293	17,187,841	△ 319,548
労働者派遣事業等受託収益	**3,962,837**	**2,692,671**	**1,270,166**
労働者派遣事業等受託収益	3,962,837	2,692,671	1,270,166
受取会費	**1,482,000**	**1,468,000**	**14,000**
正会員受取会費	1,392,000	1,378,000	14,000
賛助会員受取会費	90,000	90,000	0
受取補助金等	**20,159,447**	**20,000,000**	**159,447**
受取連合交付金	10,159,447	10,000,000	159,447
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	0
指定管理料収益	**11,376,749**	**10,975,464**	**401,285**
指定管理料収益	11,376,749	10,975,464	401,285
特定資産運用益	**237**	**237**	**0**
特定資産受取利息	237	237	0
雑収益	**542,815**	**1,517,220**	**△ 974,405**
受取利息	263	242	21
雑収益	542,552	1,516,978	△ 974,426
経常収益計	**250,814,552**	**250,521,217**	**293,335**
(2)経常費用			
事業費	**248,322,350**	**247,532,966**	**789,384**
支払配分金	167,814,642	171,621,450	△ 3,806,808
支払材料費等	13,192,471	13,168,856	23,615
給料手当	29,483,682	31,351,957	△ 1,868,275
臨時雇賃金	3,469,900	1,372,800	2,097,100
法定福利費	5,348,407	5,323,196	25,211
退職給付費用	2,183,561	1,290,545	893,016
福利厚生費	50,183	50,024	159
会議費	116,789	41,171	75,618
旅費交通費	96,340	49,360	46,980
通信運搬費	987,451	1,066,336	△ 78,885
減価償却費	166,634	175,453	△ 8,819
什器備品費	196,240	266,280	△ 70,040
消耗品費	2,681,955	2,441,839	240,116
修繕費	2,362,901	1,633,603	729,298
印刷製本費	829,527	164,890	664,637
光熱水料費	175,198	181,224	△ 6,026
賃借料	4,996,940	4,691,692	305,248
保険料	2,388,800	2,372,130	16,670
諸謝金	1,950,438	1,530,450	419,988
租税公課	2,634,200	2,565,900	68,300
組織活動助成費	231,780	250,740	△ 18,960
委託費	6,156,389	5,610,250	546,139
支払トライアル奨励金（派遣分）	159,447	0	159,447
研修費	25,531	34,702	△ 9,171
訓練委託費	349,580	0	349,580
支払手数料	147,280	145,565	1,715
貸倒損失	0	6,804	△ 6,804
支払委託費等返還	0	0	0
雑費	126,084	125,749	335

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　減
管理費	**2,758,184**	**2,822,503**	**△ 64,319**
給料手当	1,326,318	1,356,680	△ 30,362
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	200,546	205,065	△ 4,519
退職給付費用	73,419	82,191	△ 8,772
福利厚生費	0	0	0
会議費	135,701	183,859	△ 48,158
役員等旅費交通費	342,000	300,000	42,000
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	61,460	68,784	△ 7,324
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	103,840	112,860	△ 9,020
光熱水料費	0	0	0
賃借料	26,768	29,138	△ 2,370
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	181,000	171,000	10,000
委託費	143,356	142,743	613
支払手数料	880	1,150	△ 270
支払委託費等返還	0	0	0
雑費	56,756	62,893	△ 6,137
経常費用計	**251,080,534**	**250,355,469**	**725,065**
当期経常増減額	**△ 265,982**	**165,748**	**△ 431,730**
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	△ 265,982	165,748	△ 431,730
一般正味財産期首残高	49,383,505	49,217,757	165,748
一般正味財産期末残高	49,117,523	49,383,505	△ 265,982
Ⅱ　正味財産期末残高	**49,117,523**	**49,383,505**	**△ 265,982**

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）

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	**196,422,174**	**14,851,109**	**211,273,283**	**0**		**211,273,283**	**2,017,184**		**213,290,467**
受取配分金	167,814,642		167,814,642			167,814,642			167,814,642
受取材料費等	28,607,532		28,607,532			28,607,532			28,607,532
受取事務費		14,851,109	14,851,109			14,851,109	2,017,184		16,868,293
労働者派遣事業等受託収益	**0**	**3,962,837**	**3,962,837**	**0**		**3,962,837**	**0**		**3,962,837**
労働者派遣事業等受託収益		3,962,837	3,962,837			3,962,837			3,962,837
受取会費	**0**	**741,000**	**741,000**	**0**		**741,000**	**741,000**		**1,482,000**
正会員受取会費		696,000	696,000			696,000	696,000		1,392,000
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**	**20,159,447**	**20,159,447**	**0**		**20,159,447**	**0**		**20,159,447**
受取連合交付金		10,159,447	10,159,447			10,159,447			10,159,447
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	**11,376,749**		**11,376,749**	**0**		**11,376,749**
指定管理料収益			0	11,376,749		11,376,749			11,376,749
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**	**542,789**	**542,789**	**26**		**542,815**	**0**		**542,815**
受取利息		237	237	26		263			263
雑収益		542,552	542,552	0		542,552			542,552
経常収益計	**196,422,174**	**40,257,419**	**236,679,593**	**11,376,775**		**248,056,368**	**2,758,184**		**250,814,552**
(2)経常費用									
事業費	**181,007,113**	**55,758,562**	**236,765,675**	**11,556,675**		**248,322,350**			**248,162,903**
支払配分金	167,814,642		167,814,642			167,814,642			167,814,642
支払材料費等	13,192,471		13,192,471			13,192,471			13,192,471
給料手当		24,633,413	24,633,413	4,850,269		29,483,682			29,483,682
臨時雇賃金		2,716,100	2,716,100	753,800		3,469,900			3,469,900
法定福利費		4,482,960	4,482,960	865,447		5,348,407			5,348,407
退職給付費用		2,019,442	2,019,442	164,119		2,183,561			2,183,561
福利厚生費		46,599	46,599	3,584		50,183			50,183
会議費		116,789	116,789			116,789			116,789
旅費交通費		96,340	96,340			96,340			96,340
通信運搬費		907,278	907,278	80,173		987,451			987,451
減価償却費		166,634	166,634			166,634			166,634
什器備品費		196,240	196,240			196,240			196,240
消耗品費		2,538,776	2,538,776	143,179		2,681,955			2,681,955
修繕費		1,745,526	1,745,526	617,375		2,362,901			2,362,901
印刷製本費		829,527	829,527			829,527			829,527
光熱水料費		175,198	175,198			175,198			175,198
賃借料		4,894,495	4,894,495	102,445		4,996,940			4,996,940
保険料		2,342,900	2,342,900	45,900		2,388,800			2,388,800
諸謝金		900,438	900,438	1,050,000		1,950,438			1,950,438
租税公課		1,982,800	1,982,800	651,400		2,634,200			2,634,200
組織活動助成費		231,780	231,780			231,780			231,780
委託費		3,927,405	3,927,405	2,228,984		6,156,389			6,156,389
支払トライアル奨励金(派遣分)		159,447	159,447			159,447			
研修費		25,531	25,531			25,531			25,531
訓練委託費		349,580	349,580			349,580			349,580
支払手数料		147,280	147,280			147,280			147,280
貸倒損失			0			0			0
支払委託費等返還			0			0			0
雑費		126,084	126,084			126,084			126,084
管理費							**2,758,184**		**2,758,184**
給料手当							1,326,318		1,326,318
臨時雇賃金									0
法定福利費							200,546		200,546
退職給付費用							73,419		73,419
福利厚生費									0
会議費							135,701		135,701
役員等旅費交通費							342,000		342,000
旅費交通費									0
通信運搬費							61,460		61,460
什器備品費									0
消耗品費									0
修繕費									0
印刷製本費							103,840		103,840
光熱水料費									0
賃借料							26,768		26,768
保険料							106,140		106,140
諸謝金									0
租税公課									0
支払負担金							181,000		181,000
委託費							143,356		143,356
支払手数料							880		880
支払委託費等返還									0
雑費							56,756		56,756
経常費用計	**181,007,113**	**55,758,562**	**236,765,675**	**11,556,675**		**248,322,350**	**2,758,184**		**251,080,534**
当期経常増減額	**15,415,061**	**△ 15,501,143**	**△ 86,082**	**△ 179,900**		**△ 265,982**	**0**		**△ 265,982**
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						△ 265,982	0		△ 265,982
一般正味財産期首残高						49,383,505	0		49,383,505
一般正味財産期末残高						49,117,523	0		49,117,523
Ⅱ　正味財産期末残高						**49,117,523**	**0**		**49,117,523**

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	2,485,312	643,910	0	3,129,222
減価償却引当資産	9,844,177	166,634	0	10,010,811
小　　計	24,078,172	810,544	0	24,888,716
合　　計	24,078,172	810,544	0	24,888,716

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	3,129,222	(0)	(3,129,222)	(3,129,222)
減価償却引当資産	10,010,811	(0)	(10,010,811)	(0)
小　　計	24,888,716	(0)	(24,888,716)	(3,129,222)
合　　計	24,888,716	(0)	(24,888,716)	(3,129,222)

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	10,602,896	107,104
車両運搬具	6,301,065	6,301,062	3
什器備品	2,113,324	2,053,786	59,538
合　　計	19,124,389	18,957,744	166,645

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	10,159,447	10,159,447	0	－
運営補助金	市	0	10,000,000	10,000,000	0	－
合　　計		0	20,159,447	20,159,447	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	2,485,312	643,910	0	0	3,129,222

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	手元保管	運転資金として	68,265
	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	14,696,558
		普通預金みちのく銀行大学病院前支店	運転資金として	1,943,096
		普通預金東奥信用金庫本店	運転資金として	625,354
		郵便振替口座ゆうちょ銀行	運転資金として	3,423,035
		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	弘前市生きがいセンター管理事業用として	1,396,087
	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	10,624,175
	仮払金	過年度不明金	過年度不明金	5,634,557
	立替金	社会保険料他	経常費用に対応する立替金	132
	前払金	傷害保険料他	経常費用に対応する前払金	1,750,776
流動資産合計				40,162,035
（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	3,129,222
	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	10,010,811
その他固定資産	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	107,104
	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	59,538
	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				25,373,511
資産合計				65,535,546
（流動負債）				
	未払金	会員配分金、物品購入費他の未払金	会員、取引先業者他に対するもの	12,159,152
	預り金	会費、社会保険料他の預り金	会員、職員他に対するもの	548,244
	前受金	受託事業収入の前受金	経常収益に対応する前受金	273,619
	仮受金	振込入金の手数料他	経常収益に対応する仮受金	307,786
流動負債合計				13,288,801
（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	3,129,222
固定負債合計				3,129,222
負債合計				16,418,023
正味財産				49,117,523