

3. 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(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	835,433,864	852,451,169	△17,017,305
受取配分金	766,097,754	781,967,636	△15,869,882
受取材料費等	8,093,758	8,027,525	66,233
受取事務費	61,242,352	62,456,008	△1,213,656
介護予防日常生活支援総合事業受託収益	140,000	0	140,000
介護予防保険報酬収益	126,000	0	126,000
介護予防利用者負担金収益	14,000	0	14,000
労働者派遣事業等受託収益	1,348,534	1,705,771	△357,237
労働者派遣事業受託収益	1,348,534	1,705,771	△357,237
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	3,743,800	3,964,000	△220,200
正会員受取会費	3,743,800	3,964,000	△220,200
受取補助金等	57,626,000	48,729,000	8,897,000
受取連合交付金	17,329,000	8,729,000	8,600,000
受取市(区)町村補助金	40,297,000	40,000,000	297,000
特定資産運用益	23,247	32,376	△9,129
特定資産受取利息	23,247	32,376	△9,129
雑収益	67,215	163,916	△96,701
受取利息	25	26	△1
雑収益	67,190	163,890	△96,700
経常収益計	898,382,660	907,046,232	△8,663,572
(2) 経常費用			
事業費	861,381,860	869,189,656	△7,807,796
支払配分金	766,213,254	781,967,636	△15,754,382
支払材料費等	7,545,954	6,784,819	761,135
給料手当	45,639,876	41,738,370	3,901,506
臨時雇賃金	2,567,250	2,552,750	14,500
法定福利費	7,254,571	7,052,287	202,284
退職給付費用	4,943,887	2,335,997	2,607,890
福利厚生費	133,144	110,390	22,754
会議費	522	278	244
旅費交通費	336,960	305,345	31,615
通信運搬費	3,018,666	2,875,822	142,844
減価償却費	2,172,130	2,419,070	△246,940
什器備品費	100,290	94,598	5,692
消耗品費	1,440,527	1,266,717	173,810
修繕費	114,905	158,884	△43,979
印刷製本費	1,424,981	1,521,533	△96,552
光熱水料費	546,288	519,603	26,685
賃借料	2,691,788	3,101,359	△409,571
保険料	3,260,561	3,743,030	△482,469
諸謝金	120,354	112,161	8,193
租税公課	3,711,500	3,676,800	34,700

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	7,921,125	6,653,650	1,267,475
教材費	89,046	29,747	59,299
訓練委託費	0	0	0
支払手数料	47,385	41,095	6,290
貸倒損失	0	0	0
支払利息	82,396	127,715	△45,319
雑費	4,500	0	4,500
管理費	32,717,919	34,332,657	△1,614,738
役員報酬	1,365,000	1,260,000	105,000
給料手当	18,215,815	16,636,984	1,578,831
法定福利費	2,891,917	2,811,073	80,844
退職給付費用	1,970,647	874,072	1,096,575
福利厚生費	53,080	44,001	9,079
会議費	38,595	42,766	△4,171
役員等旅費交通費	391,940	339,760	52,180
旅費交通費	2,300	18,395	△16,095
通信運搬費	1,203,660	1,085,337	118,323
減価償却費	792,750	812,375	△19,625
什器備品費	131,575	22,440	109,135
消耗品費	768,901	814,896	△45,995
修繕費	31,350	11,605	19,745
印刷製本費	1,340,065	1,516,725	△176,660
光熱水料費	234,149	222,711	11,438
賃借料	949,693	618,747	330,946
保険料	266,349	219,560	46,789
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,920	480	1,440
支払負担金	311,700	311,700	0
委託費	1,568,606	6,467,355	△4,898,749
支払手数料	150,334	143,656	6,678
支払利息	35,313	54,732	△19,419
雑費	2,260	3,287	△1,027
経常費用計	894,099,779	903,522,313	△9,422,534
評価損益等調整前当期経常増減額	4,282,881	3,523,919	758,962
当期経常増減額	4,282,881	3,523,919	758,962
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	4,282,881	3,523,919	758,962
一般正味財産期首残高	197,382,959	193,859,040	3,523,919
一般正味財産期末残高	201,665,840	197,382,959	4,282,881
Ⅱ 正味財産期末残高	201,665,840	197,382,959	4,282,881

正味財産増減計算書内訳表

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 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	816,703,385	18,730,479	835,433,864
受取配分金	766,097,754	0	766,097,754
受取材料費等	8,093,758	0	8,093,758
受取事務費	42,511,873	18,730,479	61,242,352
介護予防日常生活支援総合事業受託収益	140,000	0	140,000
介護予防保険報酬収益	126,000	0	126,000
介護予防利用者負担金収益	14,000	0	14,000
労働者派遣事業等受託収益	1,348,534	0	1,348,534
労働者派遣事業受託収益	1,348,534	0	1,348,534
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	1,871,900	1,871,900	3,743,800
正会員受取会費	1,871,900	1,871,900	3,743,800
受取補助金等	45,511,000	12,115,000	57,626,000
受取連合交付金	17,329,000	0	17,329,000
受取市(区)町村補助金	28,182,000	12,115,000	40,297,000
特定資産運用益	23,247	0	23,247
特定資産受取利息	23,247	0	23,247
雑収益	66,675	540	67,215
受取利息	25	0	25
雑収益	66,650	540	67,190
経常収益計	865,664,741	32,717,919	898,382,660
(2) 経常費用			
事業費	861,381,860		861,381,860
支払配分金	766,213,254		766,213,254
支払材料費等	7,545,954		7,545,954
給料手当	45,639,876		45,639,876
臨時雇賃金	2,567,250		2,567,250
法定福利費	7,254,571		7,254,571
退職給付費用	4,943,887		4,943,887
福利厚生費	133,144		133,144
会議費	522		522
旅費交通費	336,960		336,960
通信運搬費	3,018,666		3,018,666
減価償却費	2,172,130		2,172,130
什器備品費	100,290		100,290
消耗品費	1,440,527		1,440,527
修繕費	114,905		114,905
印刷製本費	1,424,981		1,424,981
光熱水料費	546,288		546,288
賃借料	2,691,788		2,691,788
保険料	3,260,561		3,260,561
諸謝金	120,354		120,354
租税公課	3,711,500		3,711,500

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
委託費	7,921,125		7,921,125
教材費	89,046		89,046
訓練委託費	0		0
支払手数料	47,385		47,385
貸倒損失	0		0
支払利息	82,396		82,396
雑費	4,500		4,500
管理費		32,717,919	32,717,919
役員報酬		1,365,000	1,365,000
給料手当		18,215,815	18,215,815
法定福利費		2,891,917	2,891,917
退職給付費用		1,970,647	1,970,647
福利厚生費		53,080	53,080
会議費		38,595	38,595
役員等旅費交通費		391,940	391,940
旅費交通費		2,300	2,300
通信運搬費		1,203,660	1,203,660
減価償却費		792,750	792,750
什器備品費		131,575	131,575
消耗品費		768,901	768,901
修繕費		31,350	31,350
印刷製本費		1,340,065	1,340,065
光熱水料費		234,149	234,149
賃借料		949,693	949,693
保険料		266,349	266,349
諸謝金		0	0
租税公課		1,920	1,920
支払負担金		311,700	311,700
委託費		1,568,606	1,568,606
支払手数料		150,334	150,334
支払利息		35,313	35,313
雑費		2,260	2,260
経常費用計	861,381,860	32,717,919	894,099,779
評価損益等調整前当期経常増減額	4,282,881	0	4,282,881
当期経常増減額	4,282,881	0	4,282,881
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,282,881	0	4,282,881
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,282,881	0	4,282,881
一般正味財産期首残高	197,382,959	0	197,382,959
一般正味財産期末残高	201,665,840	0	201,665,840
Ⅱ 正味財産期末残高	201,665,840	0	201,665,840

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（リース資産を除く）について、定額法により直接減価償却を実施している。

リース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法により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予定している。

(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っている。

(4) リース取引の処理方法

公益法人会計基準（平成20年4月11日・内閣府公益認定等委員会）適用前のリース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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
特定資産				
退職給付引当資産	17,111,150	3,461,067	8,841,880	11,730,337
減価償却引当資産	6,793,827	468,471		7,262,298
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
周年記念事業準備資金積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
事務所建設準備資金積立資産	66,536,000	6,732,000	0	73,268,000
合 計	123,440,977	10,661,538	8,841,880	125,260,635

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	11,730,337	(0)	(0)	(11,730,337)
減価償却引当資産	7,262,298	(0)	(7,262,298)	(0)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
周年記念事業準備資金積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
事務所建設準備資金積立資産	73,268,000	(0)	(73,268,000)	(0)
合 計	125,260,635	0	113,530,298	11,730,337

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
構 築 物	1,625,400	762,307	863,093
車 両 運 搬 具	237,148	237,146	2
什 器 備 品	5,310,258	4,831,425	478,833
リ ー ス 資 産	12,482,056	9,751,386	2,730,670
電 話 加 入 権	364,000	0	364,000
保 証 金	108,000	0	108,000
合 計	20,126,862	15,582,264	4,544,598

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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	—	7,329,000	7,329,000	—	—
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	—	10,000,000	10,000,000	—	—
シルバー人材センター運営補助金	市	—	40,297,000	40,297,000	—	—
合 計		—	57,626,000	57,626,000	—	

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

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	17,111,150	3,554,048	8,841,880		11,823,318