

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			
現金預金	27,481,878	22,137,593	5,344,285
未収金	51,618,312	55,992,431	△ 4,374,119
立替金	0	405	△ 405
前払金	586,664	711,626	△ 124,962
流動資産合計	79,686,854	78,842,055	844,799
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
財政運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	0
退職給付引当資産	26,240,661	20,159,699	6,080,962
建物(建物付属設備を含む。)	115,798,516	121,244,698	△ 5,446,182
什器備品	1,119,964	1,310,469	△ 190,505
特定資産合計	219,159,141	218,714,866	444,275
(3)その他固定資産			
建物	3,428,614	1,827,965	1,600,649
構築物	1,522,803	0	1,522,803
車両運搬具	2	2	0
什器備品	1,131,025	773,878	357,147
リース資産	0	0	0
電話加入権	744,968	744,968	0
預託金	16,500	16,500	0
その他固定資産合計	6,843,912	3,363,313	3,480,599
固定資産合計	236,003,053	232,078,179	3,924,874
資産合計	315,689,907	310,920,234	4,769,673
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	53,694,261	57,289,910	△ 3,595,649
前受金	15,640,332	11,268,075	4,372,257
預り金	54,457	105,939	△ 51,482
仮受金	880	11,775	△ 10,895
賞与引当金	5,784,167	5,766,597	17,570
流動負債合計	75,174,097	74,442,296	731,801
2 固定負債			
退職給付引当金	26,240,661	20,159,699	6,080,962
固定負債合計	26,240,661	20,159,699	6,080,962
負債合計	101,414,758	94,601,995	6,812,763
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
受取補助金等	116,918,480	122,555,167	(5,636,687)
指定正味財産合計	126,918,480	132,555,167	(5,636,687)
(うち、基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(116,918,480)	(122,555,167)	5,636,687
2 一般正味財産	87,356,669	83,763,072	3,593,597
(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)	(76,000,000)	(76,000,000)	(0)
正味財産合計	214,275,149	216,318,239	△ 2,043,090
負債及び正味財産合計	315,689,907	310,920,234	4,769,673

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	備 考
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	696,384,353	714,190,933	△ 17,806,580	
受取配分金	602,536,925	617,321,891	△ 14,784,966	
受取材料費等	39,298,893	41,141,028	△ 1,842,135	
受取事務費	54,548,535	55,728,014	△ 1,179,479	
労働者派遣事業等受託収益	15,703,224	13,888,186	1,815,038	
労働者派遣事業等受託収益	15,703,224	13,888,186	1,815,038	契約件数 200件
職業紹介事業受託収益	0	36,753	△ 36,753	
職業紹介事業受託収益	0	36,753	△ 36,753	
受取会費	3,549,400	3,572,600	△ 23,200	
正会員受取会費	3,549,400	3,572,600	△ 23,200	1,834人分
賛助会員受取会費	0	0	0	
受取補助金等	107,692,687	107,874,833	△ 182,146	
受取連合交付金	37,399,000	37,329,000	70,000	国庫補助金
受取市補助金	64,657,000	64,745,000	△ 88,000	
受取補助金等振替額	5,636,687	5,800,833	△ 164,146	指定正味財産から一般正味財産 への振替額
受取寄付金	970,000	1,310,000	△ 340,000	
受取寄付金	970,000	1,310,000	△ 340,000	80件
基本財産運用益	4,000	33,054	△ 29,054	
基本財産受取利息	4,000	33,054	△ 29,054	
特定資産運用益	403	2,015	△ 1,612	
特定資産受取利息	403	2,015	△ 1,612	
雑収益	37,054	40,566	△ 3,512	
受取利息	180	137	43	預金利息
雑収益	36,874	40,429	△ 3,555	
経 常 収 益 計	824,341,121	840,948,940	△ 16,607,819	
(2)経常費用				
事業費	794,863,603	802,531,218	△ 7,667,615	
支払配分金	602,536,925	617,321,891	△ 14,784,966	
支払材料費等	36,872,361	39,277,771	△ 2,405,410	
給料手当	73,910,336	71,128,682	2,781,654	職員22人分
臨時雇賃金	539,385	365,075	174,310	
賞与引当金繰入額	5,471,692	5,137,918	333,774	職員22人分
法定福利費	12,782,039	12,886,000	△ 103,961	社会保険料等
退職給付費用	10,270,537	3,536,399	6,734,138	中退金掛金、企業年金基金 掛金
福利厚生費	237,437	306,603	△ 69,166	健康診断料等
旅費交通費	1,158,000	844,000	314,000	委員会等会員出席交通費実 費弁償等
通信運搬費	3,600,609	5,125,275	△ 1,524,666	電話、郵便料金等
減価償却費	5,412,849	4,152,045	1,260,804	本所建物、建物附属設 備構築物什器備品分
会議費	55,167	78,719	△ 23,552	
什器備品費	1,318,566	5,793,931	△ 4,475,365	広告用マグネットシート等

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
消耗品費	4,064,373	4,202,605	△ 138,232	トナー、マスクケース等
修繕費	225,180	24,200	200,980	事務所玄関扉修理等
印刷製本費	3,616,347	3,745,801	△ 129,454	会報、リーフレット印刷等
光熱水料費	2,495,714	2,661,650	△ 165,936	電気、水道料等
賃借料	7,758,973	10,088,572	△ 2,329,599	事務・事業機器リース代
保険料	5,633,723	6,231,583	△ 597,860	会員傷害保険料等
諸謝金	165,200	4,000	161,200	講師謝金
租税公課	160,000	193,600	△ 33,600	印紙、自動車税等
支払負担金	1,473,194	1,379,574	93,620	有給負担金等(派遣事業)
委託費	13,432,961	5,253,794	8,179,167	事務機器保守料等
研修費	81,830	4,244	77,586	教材費
訓練委託費	347,867	0	347,867	技能講習会
支払手数料	1,149,339	2,630,742	△ 1,481,403	各振込手数料等
貸倒損失	33,354	95,133	△ 61,779	1件
雑費	59,645	61,411	△ 1,766	
管理費	25,883,921	31,293,083	△ 5,409,162	
役員報酬	7,618,904	8,616,412	△ 997,508	
給料手当	5,522,093	7,906,890	△ 2,384,797	職員6人分
賞与引当金繰入額	312,475	628,679	△ 316,204	職員5人分
法定福利費	2,009,114	2,770,800	△ 761,686	社会保険料等
退職給付費用	659,211	438,487	220,724	中退金掛金、企業年金基金掛金
福利厚生費	24,182	50,478	△ 26,296	健康診断料等
会議費	35,458	4,944	30,514	
旅費交通費	235,000	207,000	28,000	理事会等出席交通費
通信運搬費	703,574	787,959	△ 84,385	総会案内状郵送料等
減価償却費	574,209	391,646	182,563	本所建物、建物附属設備 什器備品分
什器備品費	99,220	545,300	△ 446,080	演台等事務所備品等
消耗品費	264,904	465,607	△ 200,703	コピー用紙等
修繕費	0	24,200	△ 24,200	
印刷製本費	328,130	346,115	△ 17,985	総会議案書印刷代
光熱水料費	95,609	112,540	△ 16,931	電気、水道代
賃借料	581,595	739,389	△ 157,794	総会会場借上料等
保険料	374,599	333,381	41,218	役員賠償責任保険料、熱中症 見舞金掛金等
租税公課	4,236,400	4,800,000	△ 563,600	消費税等
支払負担金	921,500	921,000	500	全シ協、県シ連会費等
委託費	1,205,286	888,050	317,236	各種保守料等
支払手数料	42,890	218,228	△ 175,338	各振込手数料等
支払利息	0	33	△ 33	
雑費	39,568	95,945	△ 56,377	
経常費用計	820,747,524	833,824,301	△ 13,076,777	
評価損益等調整前当期経常増減額	3,593,597	7,124,639	△ 3,531,042	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	3,593,597	7,124,639	△ 3,531,042	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	425,787	△ 425,787	
車両運搬具売却益	0	425,787	△ 425,787	
経常外収益計	0	425,787	△ 425,787	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	1	△ 1	
什器備品除却損	0	1	△ 1	
経常外費用計	0	1	△ 1	
当期経常外増減額	0	425,786	△ 425,786	
当期一般正味財産増減額	3,593,597	7,550,425	△ 3,956,828	
一般正味財産期首残高	83,763,072	76,212,647	7,550,425	
一般正味財産期末残高	87,356,669	83,763,072	3,593,597	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	△ 5,636,687	122,555,167	△ 128,191,854	
受取市補助金	0	128,356,000	△ 128,356,000	本所事務所建設費補助金
一般正味財産への振替額	△ 5,636,687	△ 5,800,833	164,146	
当期指定正味財産増減額	△ 5,636,687	122,555,167	△ 128,191,854	
指定正味財産期首残高	132,555,167	10,000,000	122,555,167	
指定正味財産期末残高	126,918,480	132,555,167	△ 5,636,687	
III 正味財産期末残高	214,275,149	216,318,239	△ 2,043,090	

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	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	685,472,715	10,911,638	696,384,353
受取配分金	602,536,925	0	602,536,925
受取材料費等	39,298,893	0	39,298,893
受取事務費	43,636,897	10,911,638	54,548,535
労働者派遣事業等受託収益	15,703,224	0	15,703,224
労働者派遣事業受託収益	15,703,224	0	15,703,224
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	1,774,700	1,774,700	3,549,400
正会員受取会費	1,774,700	1,774,700	3,549,400
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	94,495,687	13,197,000	107,692,687
受取連合交付金	37,399,000	0	37,399,000
受取市補助金	51,460,000	13,197,000	64,657,000
受取補助金等振替額	5,636,687	0	5,636,687
受取寄付金	970,000	0	970,000
受取寄付金	970,000	0	970,000
基本財産運用益	4,000	0	4,000
基本財産受取利息	4,000	0	4,000
特定資産運用益	0	403	403
特定資産受取利息	0	403	403
雑収益	36,874	180	37,054
受取利息	0	180	180
雑収益	36,874	0	36,874
経常収益計	798,457,200	25,883,921	824,341,121
(2) 経常費用			
事業費	794,863,603	0	794,863,603
支払配分金	602,536,925	0	602,536,925
支払材料費等	36,872,361	0	36,872,361
給料手当	73,910,336	0	73,910,336
臨時雇賃金	539,385	0	539,385
賞与引当金繰入額	5,471,692	0	5,471,692
法定福利費	12,782,039	0	12,782,039
退職給付費用	10,270,537	0	10,270,537
福利厚生費	237,437	0	237,437
旅費交通費	1,158,000	0	1,158,000
通信運搬費	3,600,609	0	3,600,609

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
減価償却費	5,412,849	0	5,412,849
会議費	55,167	0	55,167
什器備品費	1,318,566	0	1,318,566
消耗品費	4,064,373	0	4,064,373
修繕費	225,180	0	225,180
印刷製本費	3,616,347	0	3,616,347
光熱水料費	2,495,714	0	2,495,714
賃借料	7,758,973	0	7,758,973
保険料	5,633,723	0	5,633,723
諸謝金	165,200	0	165,200
租税公課	160,000	0	160,000
支払負担金	1,473,194	0	1,473,194
委託費	13,432,961	0	13,432,961
研修費	81,830	0	81,830
訓練委託費	347,867		
支払手数料	1,149,339	0	1,149,339
貸倒損失	33,354	0	33,354
雑費	59,645	0	59,645
管理費	0	25,883,921	25,883,921
役員報酬	0	7,618,904	7,618,904
給料手当	0	5,522,093	5,522,093
賞与引当金繰入額	0	312,475	312,475
法定福利費	0	2,009,114	2,009,114
退職給付費用	0	659,211	659,211
福利厚生費	0	24,182	24,182
会議費	0	35,458	35,458
旅費交通費	0	235,000	235,000
通信運搬費	0	703,574	703,574
減価償却費	0	574,209	574,209
什器備品費	0	99,220	99,220
消耗品費	0	264,904	264,904
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	328,130	328,130
光熱水料費	0	95,609	95,609
賃借料	0	581,595	581,595
保険料	0	374,599	374,599
租税公課	0	4,236,400	4,236,400
支払負担金	0	921,500	921,500
委託費	0	1,205,286	1,205,286
支払手数料	0	42,890	42,890
支払利息	0	0	0
雑費	0	39,568	39,568
経常費用計	794,863,603	25,883,921	820,747,524

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
評価損益等調整前当期経常増減額	3,593,597	0	3,593,597
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,593,597	0	3,593,597
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
什器備品除却損	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	3,593,597	0	3,593,597
一般正味財産期首残高	83,763,072	0	83,763,072
一般正味財産期末残高	87,356,669	0	87,356,669
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	△ 5,636,687	0	△ 5,636,687
受取市補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 5,636,687	0	△ 5,636,687
当期指定正味財産増減額	△ 5,636,687	0	△ 5,636,687
指定正味財産期首残高	132,555,167	0	132,555,167
指定正味財産期末残高	126,918,480	0	126,918,480
Ⅲ 正味財産期末残高	214,275,149	0	214,275,149

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって組織を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は、存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、車両運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。

②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく自己都合期末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、税込方式によっている。

3. 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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
財政運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	76,000,000	76,000,000
退職給付引当資産	20,159,699	6,080,962	0	26,240,661
建物(建物付属設備を含む。)	121,244,698	0	5,446,182	115,798,516
什器備品	1,310,469	0	190,505	1,119,964
小 計	218,714,866	82,080,962	81,636,687	219,159,141
合 計	228,714,866	82,080,962	81,636,687	229,159,141

4. 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				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小 計	10,000,000	(10,000,000)	0	0
特定資産				
財政運営資金積立資産	76,000,000	(0)	(76,000,000)	(0)
退職給付引当資産	26,240,661	(0)	(0)	(26,240,661)
建物(建物付属設備を含む。)	115,798,516	(121,244,698)	(0)	(0)
什器備品	1,119,964	(1,310,469)	(0)	(0)
小 計	219,159,141	122,555,167	76,000,000	26,240,661
合 計	229,159,141	132,555,167	76,000,000	26,240,661

5. 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	94,747,343	7,834,256	86,913,087
建 物 付 属 設 備	36,376,045	4,062,002	32,314,043
構 築 物	1,540,000	17,197	1,522,803
車 両 運 搬 具	4,034,880	4,034,878	2
什 器 備 品	8,639,134	6,388,145	2,250,989
合 計	145,337,402	22,336,478	123,000,924

6. 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						
運営費補助金	国	0	37,399,000	37,399,000	0	—
運営費補助金	市	0	64,657,000	64,657,000	0	—
合 計		0	102,056,000	102,056,000	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	5,636,687
合 計	5,636,687

8. 重要な後発事象

重要な後発事象は、存在しない。

附属明細書

令和4年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	財政運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	76,000,000	76,000,000
	退職給付引当資産	20,159,699	6,080,962	0	26,240,661
	建物 (建物付属設備を含む。)	121,244,698	0	5,446,182	115,798,516
	什器備品	1,310,469	0	190,505	1,119,964
	特定資産計	218,714,866	82,080,962	81,636,687	219,159,141

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	
賞与引当金	5,766,597	5,784,167	5,766,597	0	5,784,167
退職給付引当金	20,159,699	6,080,962	0	0	26,240,661

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	110,000
預金	北陸銀行奥田支店他	〃	27,371,878
未収金	事業未収入金 1,395件	未収の配分金収入、派遣事業手数料等	51,618,312
前払金	セコム損害保険株式会社他	令和4～7年8月分火災保険料、令和4年度分役員賠償責任保険料等	586,664
流動資産合計			79,686,854
(固定資産)			
基本財産 預金	定期預金 なのはな農業協同組合西部支店	寄付者の意思で基本財産として管理されている預金	10,000,000
特定資産 運営資金積立資産	普通預金 北陸銀行奥田支店	シルバー人材センター事業の積立資産であり、事業運営の継続的な安定を図るために管理されている預金	76,000,000
退職給付引当資産	定期預金 北陸銀行奥田支店	職員に対する退職金の支払いに備えるために管理されている預金	10,000,000
	定期預金 富山第一銀行ニューセンター支店	〃	10,000,000
	定期預金 富山信用金庫奥田支店	〃	6,240,661
建物(建物付属設を含む。)	629.30㎡ 富山市五福3994番地	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	115,798,516
什器備品	ルームエアコン、電話設備等	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	1,119,964
	計		219,159,141
その他 固定資産	資材保管庫(八尾)、物置他	公益目的事業資産にて使用	3,428,614
構築物	カーポート	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	1,522,803
車両運搬具	車両2台(富山1台 婦中1台)	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	2
什器備品	本所 ルームエアコン 他	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	1,131,025
電話加入権	局線9台	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	744,968
預託金	車両購入業者	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	16,500
	計		6,843,912
固定資産合計			236,003,053
資産合計			315,689,907
(流動負債)			
未払金	会員等	配分金及び材料費等	53,694,261
前受金	切り枝処理費等	公益目的事業の前受金及び令和4年度正会員会費	15,640,332
預り金	職員	社会保険料等	54,457
仮受金	北陸銀行	事業未収金過剰入金返金による振込手数料	880
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与に備えたもの	5,784,167
流動負債合計			75,174,097
固定負債	退職給付引当金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	26,240,661
固定負債計			26,240,661
負債合計			101,414,758
正味財産			214,275,149