

正味財産増減計算書（配賦率は令和3年度と同率）

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(公社)大洗町シルバー人材センター

(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     |            |            |             |
| 受取会費         | 144,000    | 138,000    | 6,000       |
| 正会員受取会費      | 135,000    | 129,000    | 6,000       |
| 特別会員受取会費     | 9,000      | 9,000      | 0           |
| 事業収益         | 38,217,563 | 39,606,330 | △ 1,388,767 |
| 受取配分金        | 30,822,798 | 31,728,117 | △ 905,319   |
| 受取材料費等       | 2,123,379  | 2,415,288  | △ 291,909   |
| 受取事務費        | 5,271,386  | 5,462,925  | △ 191,539   |
| 労働者派遣事業収益    | 335,123    | 268,380    | 66,743      |
| 労働者派遣事業収益    | 335,123    | 268,380    | 66,743      |
| 受取補助金等       | 14,560,000 | 14,560,000 | 0           |
| 受取町補助金       | 7,280,000  | 7,280,000  | 0           |
| 受取連合交付金      | 7,280,000  | 7,280,000  | 0           |
| 特定資産運用益      | 138        | 161        | △ 23        |
| 特定資産受取利息     | 138        | 161        | △ 23        |
| 雑収益等         | 248,006    | 0          | 248,006     |
| 雑収益          | 248,006    | 0          | 248,006     |
| 経常収益計        | 53,504,830 | 54,572,871 | △ 1,068,041 |
| (2) 経常費用     |            |            |             |
| 事業費          | 51,732,280 | 52,300,776 | △ 568,496   |
| 支払配分金        | 30,822,798 | 31,728,117 | △ 905,319   |
| 支払材料費等       | 2,105,419  | 1,982,037  | 123,382     |
| 給料手当         | 12,434,846 | 12,022,339 | 412,507     |
| 退職給付費用       | 642,673    | 548,413    | 94,260      |
| 法定福利費        | 2,023,686  | 1,415,394  | 608,292     |
| 福利厚生費        | 24,193     | 24,611     | △ 418       |
| 会議費          | 16,250     | 18,094     | △ 1,844     |
| 通信運搬費        | 284,891    | 281,446    | 3,445       |
| 減価償却費        | 748,880    | 1,257,427  | △ 508,547   |
| 什器備品費        | 0          | 20,075     | △ 20,075    |
| 消耗品費         | 664,824    | 619,703    | 45,121      |
| 修繕費          | 281,968    | 378,110    | △ 96,142    |
| 印刷製本費        | 0          | 61,600     | △ 61,600    |
| 賃借料          | 151,236    | 508,032    | △ 356,796   |
| 保険料          | 1,095,636  | 976,350    | 119,286     |
| 租税公課         | 69,000     | 134,500    | △ 65,500    |
| 手数料          | 10,750     | 0          | 10,750      |
| 委託費          | 326,880    | 253,278    | 73,602      |
| 雑費           | 28,350     | 71,250     | △ 42,900    |
| 管理費          | 4,946,315  | 4,448,307  | 498,008     |
| 役員報酬         | 95,600     | 95,600     | 0           |
| 給料手当         | 1,100,108  | 939,832    | 160,276     |
| 退職給付費用       | 57,407     | 48,987     | 8,420       |
| 法定福利費        | 180,765    | 126,429    | 54,336      |
| 福利厚生費        | 2,161      | 2,198      | △ 37        |
| 会議費          | 61,915     | 36,080     | 25,835      |
| 減価償却費        | 66,892     | 112,319    | △ 45,427    |
| 消耗品費         | 78,781     | 50,178     | 28,603      |
| 修繕費          | 0          | 3,795      | △ 3,795     |
| 光熱水料費        | 737,931    | 586,704    | 151,227     |

**正味財産増減計算書（配賦率は令和3年度と同率）**

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(公社)大洗町シルバー人材センター

(単位：円)

| 科目              | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 賃借料             | 1,421,338   | 1,320,120   | 101,218     |
| 保険料             | 53,000      | 101,580     | △ 48,580    |
| 租税公課            | 337,000     | 411,500     | △ 74,500    |
| 支払負担金           | 336,554     | 276,000     | 60,554      |
| 手数料             | 112,605     | 50,375      | 62,230      |
| 委託費             | 133,515     | 103,451     | 30,064      |
| 雑費              | 170,743     | 183,159     | △ 12,416    |
| 経常費用計           | 56,678,595  | 56,749,083  | △ 70,488    |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 3,173,765 | △ 2,176,212 | △ 997,553   |
| 基本財産評価損益等       | 0           | 0           | 0           |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0           |
| 当期経常増減額         | △ 3,173,765 | △ 2,176,212 | △ 997,553   |
| 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       |             |             |             |
| 固定資産除却損         | 1           | 2           | △ 1         |
| 経常外費用計          | 1           | 2           | △ 1         |
| 当期経常外増減額        | △ 1         | △ 2         | 1           |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 3,173,766 | △ 2,176,214 | △ 997,552   |
| 一般正味財産期首残高      | 10,076,252  | 12,252,466  | △ 2,176,214 |
| 一般正味財産期末残高      | 6,902,486   | 10,076,252  | △ 3,173,766 |
| II 指定正味財産増減の部   |             |             |             |
| 当期指定正味財産増減額     | 0           | 0           | 0           |
| 指定正味財産期首残高      | 0           | 0           | 0           |
| 指定正味財産期末残高      | 0           | 0           | 0           |
| III 正味財産期末残高    | 6,902,486   | 10,076,252  | △ 3,173,766 |

正味財産増減計算書内訳表（配賦率は令和3年度と同率）

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         |
|--------------|------------|-----------|--------|------------|
|              | 高齢者就業等関連事業 |           |        |            |
| I 一般正味財産増減の部 |            |           |        |            |
| 1. 経常増減の部    |            |           |        |            |
| (1) 経常収益     |            |           |        |            |
| 受取会費         | 14,400     | 129,600   |        | 144,000    |
| 正会員受取会費      | 13,500     | 121,500   |        | 135,000    |
| 特別会員受取会費     | 900        | 8,100     |        | 9,000      |
| 事業収益         | 33,400,848 | 4,816,715 |        | 38,217,563 |
| 受取配分金        | 30,822,798 | 0         |        | 30,822,798 |
| 受取材料費等       | 2,123,379  | 0         |        | 2,123,379  |
| 受取事務費        | 454,671    | 4,816,715 |        | 5,271,386  |
| 受取補助金等       | 14,560,000 | 0         |        | 14,560,000 |
| 受取町補助金       | 7,280,000  | 0         |        | 7,280,000  |
| 受取連合交付金      | 7,280,000  | 0         |        | 7,280,000  |
| 労働者派遣事業収益    | 335,123    | 0         |        | 335,123    |
| 労働者派遣事業収益    | 335,123    | 0         |        | 335,123    |
| 特定資産運用益      | 138        | 0         |        | 138        |
| 特定資産受取利息     | 138        | 0         |        | 138        |
| 雑収益等         | 248,006    | 0         |        | 248,006    |
| 雑収益          | 248,006    | 0         |        | 248,006    |
| 経常収益計        | 48,558,515 | 4,946,315 |        | 53,504,830 |
| (2) 経常費用     |            |           |        |            |
| 事業費          | 51,732,280 |           |        | 51,732,280 |
| 支払配分金        | 30,822,798 |           |        | 30,822,798 |
| 支払材料費等       | 2,105,419  |           |        | 2,105,419  |
| 給料手当         | 12,434,846 |           |        | 12,434,846 |
| 退職給付費用       | 642,673    |           |        | 642,673    |
| 法定福利費        | 2,023,686  |           |        | 2,023,686  |
| 福利厚生費        | 24,193     |           |        | 24,193     |
| 会議費          | 16,250     |           |        | 16,250     |
| 通信運搬費        | 284,891    |           |        | 284,891    |
| 減価償却費        | 748,880    |           |        | 748,880    |
| 消耗品費         | 664,824    |           |        | 664,824    |
| 修繕費          | 281,968    |           |        | 281,968    |
| 賃借料          | 151,236    |           |        | 151,236    |
| 保険料          | 1,095,636  |           |        | 1,095,636  |
| 租税公課         | 69,000     |           |        | 69,000     |
| 手数料          | 10,750     |           |        | 10,750     |
| 委託費          | 326,880    |           |        | 326,880    |
| 雑費           | 28,350     |           |        | 28,350     |
| 管理費          |            | 4,946,315 |        | 4,946,315  |
| 給料手当         |            | 1,100,108 |        | 1,100,108  |
| 退職給付費用       |            | 57,407    |        | 57,407     |
| 役員報酬         |            | 95,600    |        | 95,600     |
| 法定福利費        |            | 180,765   |        | 180,765    |
| 福利厚生費        |            | 2,161     |        | 2,161      |
| 会議費          |            | 61,915    |        | 61,915     |
| 減価償却費        |            | 66,892    |        | 66,892     |
| 消耗品費         |            | 78,781    |        | 78,781     |
| 光熱水料費        |            | 737,931   |        | 737,931    |

正味財産増減計算書内訳表（配賦率は令和3年度と同率）

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          |
|---------------|-------------|-----------|--------|-------------|
|               | 高齢者就業等関連事業  |           |        |             |
| 賃借料           |             | 1,421,338 |        | 1,421,338   |
| 保険料           |             | 53,000    |        | 53,000      |
| 租税公課          |             | 337,000   |        | 337,000     |
| 支払負担金         |             | 336,554   |        | 336,554     |
| 手数料           |             | 112,605   |        | 112,605     |
| 委託費           |             | 133,515   |        | 133,515     |
| 雑費            |             | 170,743   |        | 170,743     |
| 経常費用計         | 51,732,280  | 4,946,315 |        | 56,678,595  |
| 評価損益等計        | 0           | 0         |        | 0           |
| 当期経常増減額       | △ 3,173,765 | 0         |        | △ 3,173,765 |
| 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     |             |           |        |             |
| 什器備品除却損       | 1           | 0         |        |             |
| 経常外費用計        | 1           | 0         |        | 1           |
| 当期経常外増減額      | △ 1         | 0         |        | △ 1         |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 3,173,766 | 0         |        | △ 3,173,766 |
| 一般正味財産期首残高    |             |           |        | 10,076,252  |
| 一般正味財産期末残高    |             |           |        | 6,902,486   |
| II 指定正味財産増減の部 |             |           |        |             |
| 当期指定正味財産増減額   |             |           |        | 0           |
| 指定正味財産期首残高    |             |           |        | 0           |
| 指定正味財産期末残高    |             |           |        | 0           |
| III 正味財産期末残高  |             |           |        | 6,902,486   |

## 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

減価償却について、定額法により減価償却を実施している。

(2) 消費税の取り扱いについて

消費税は税込方式により処理している。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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       |           |       |       |           |
| 財政運営資金積立資産 | 5,000,000 | 0     | 0     | 5,000,000 |
| 合 計        | 5,000,000 | 0     | 0     | 5,000,000 |

### 3. 基本財産及び特定資産の内訳

基本財産及び特定資産の内訳は、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<br>からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対応す<br>る額) |
|------------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産       |           |                      |                      |                  |
| 財政運営資金積立資産 | 5,000,000 | 0                    | 5,000,000            | 0                |
| 合 計        | 5,000,000 | 0                    | 5,000,000            | 0                |

### 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   |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 車両運搬具 | 4,256,840 | 3,971,108 | 285,732 |
| 什器備品  | 746,855   | 398,024   | 348,831 |
| 合 計   | 5,003,695 | 4,369,132 | 634,563 |

### 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

| 補助金の名称 | 交付者 | 前期末<br>残高 | 当期<br>増加額  | 当期<br>減少額  | 当期末<br>残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|--------|-----|-----------|------------|------------|-----------|-----------------|
| 補助金    |     |           |            |            |           |                 |
| 運営補助金  | 国   | 0         | 7,280,000  | 7,280,000  | 0         | —               |
| 運営補助金  | 町   | 0         | 7,280,000  | 7,280,000  | 0         | —               |
| 合 計    |     | 0         | 14,560,000 | 14,560,000 | 0         |                 |