

# 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        | 51,053,860   | 26,128,609   | 24,925,251   |
| 未収金         | 78,921,202   | 81,407,735   | △ 2,486,533  |
| 仮払金         | 1,200        | 0            | 1,200        |
| 立替金         | 248,164      | 320,688      | △ 72,524     |
| 前払金         | 634,612      | 234,466      | 400,146      |
| 貸倒引当金       | △ 61,493     | △ 37,553     | △ 23,940     |
| 流動資産合計      | 130,797,545  | 108,053,945  | 22,743,600   |
| 2 固定資産      |              |              |              |
| (1)特定資産     |              |              |              |
| 退職給付引当資産    | 52,656,292   | 81,335,722   | △ 28,679,430 |
| 減価償却引当資産    | 5,632,177    | 4,743,726    | 888,451      |
| 財政運営資金積立資産  | 50,000,000   | 50,000,000   | 0            |
| 特定資産合計      | 108,288,469  | 136,079,448  | △ 27,790,979 |
| (2)その他の固定資産 |              |              |              |
| 車輛運搬具       | 996,445      | 1,884,896    | △ 888,451    |
| 什器備品        | 2            | 2            | 0            |
| 電話加入権       | 394,000      | 394,000      | 0            |
| リース資産       | 5,744,940    | 8,042,916    | △ 2,297,976  |
| 長期未収金       | 146,684      | 73,433       | 73,251       |
| 貸倒引当金       | △ 146,684    | △ 73,433     | △ 73,251     |
| その他の固定資産合計  | 7,135,387    | 10,321,814   | △ 3,186,427  |
| 固定資産合計      | 115,423,856  | 146,401,262  | △ 30,977,406 |
| 資産合計        | 246,221,401  | 254,455,207  | △ 8,233,806  |
| II 負債の部     |              |              |              |
| 1 流動負債      |              |              |              |
| 未払金         | 112,639,504  | 90,966,160   | 21,673,344   |
| 預り金         | 366,254      | 140,919      | 225,335      |
| 仮受金         | 3,305        | 10,914       | △ 7,609      |
| 前受金         | 5,712,837    | 3,612,999    | 2,099,838    |
| 流動負債合計      | 118,721,900  | 94,730,992   | 23,990,908   |
| 2 固定負債      |              |              |              |
| 退職給付引当金     | 57,708,390   | 89,751,070   | △ 32,042,680 |
| リース債務       | 5,374,277    | 7,868,877    | △ 2,494,600  |
| 固定負債合計      | 63,082,667   | 97,619,947   | △ 34,537,280 |
| 負債合計        | 181,804,567  | 192,350,939  | △ 10,546,372 |
| III 正味財産の部  |              |              |              |
| 1 指定正味財産    |              |              |              |
| 指定正味財産合計    | 0            | 0            | 0            |
| (うち特定財産充当額) | (0)          | (0)          | 0            |
| 2 一般正味財産    | 64,416,834   | 62,104,268   | 2,312,566    |
| (うち特定財産充当額) | (55,632,177) | (54,743,726) | 888,451      |
| 正味財産合計      | 64,416,834   | 62,104,268   | 2,312,566    |
| 負債及び正味財産合計  | 246,221,401  | 254,455,207  | △ 8,233,806  |

# 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<br>公1 | 法人会計       | 内部取引等消去      | 合計           |
|-------------|----------------|------------|--------------|--------------|
| I 資産の部      |                |            |              |              |
| 流動資産        |                |            |              |              |
| 現金預金        | 51,053,860     | 0          |              | 51,053,860   |
| 未収金         | 78,921,202     | 0          |              | 78,921,202   |
| 仮払金         | 1,200          | 0          |              | 1,200        |
| 立替金         | 243,374        | 4,790      |              | 248,164      |
| 前払金         | 495,728        | 138,884    |              | 634,612      |
| 貸倒引当金       | △ 61,493       | 0          |              | △ 61,493     |
| 公益目的事業会計貸付金 | 0              | 18,648,954 | △ 18,648,954 | 0            |
| 流動資産合計      | 130,653,871    | 18,792,628 | △ 18,648,954 | 130,797,545  |
| 2 固定資産      |                |            |              |              |
| (1)特定資産     |                |            |              |              |
| 退職給付引当資産    | 44,802,455     | 7,853,837  |              | 52,656,292   |
| 減価償却引当資産    | 5,110,382      | 521,795    |              | 5,632,177    |
| 財政運営資金積立資産  | 50,000,000     | 0          |              | 50,000,000   |
| 特定資産合計      | 99,912,837     | 8,375,632  | 0            | 108,288,469  |
| (2)その他の固定資産 |                |            |              |              |
| 車輛運搬具       | 996,445        | 0          |              | 996,445      |
| 什器備品        | 1              | 1          |              | 2            |
| 電話加入権       | 0              | 394,000    |              | 394,000      |
| リース資産       | 5,170,447      | 574,493    |              | 5,744,940    |
| 長期未収金       | 146,684        | 0          |              | 146,684      |
| 貸倒引当金       | △ 146,684      | 0          |              | △ 146,684    |
| その他の固定資産合計  | 6,166,893      | 968,494    | 0            | 7,135,387    |
| 固定資産合計      | 106,079,730    | 9,344,126  | 0            | 115,423,856  |
| 資産合計        | 236,733,601    | 28,136,754 | △ 18,648,954 | 246,221,401  |
| II 負債の部     |                |            |              |              |
| 1 流動負債      |                |            |              |              |
| 未払金         | 96,234,275     | 16,405,229 |              | 112,639,504  |
| 預り金         | 366,254        | 0          |              | 366,254      |
| 仮受金         | 3,305          | 0          |              | 3,305        |
| 前受金         | 5,712,837      | 0          |              | 5,712,837    |
| 法人会計借入金     | 18,648,954     | 0          | △ 18,648,954 | 0            |
| 流動負債合計      | 120,965,625    | 16,405,229 | △ 18,648,954 | 118,721,900  |
| 2 固定負債      |                |            |              |              |
| 退職給付引当金     | 47,747,591     | 9,960,799  |              | 57,708,390   |
| リース債務       | 4,344,240      | 1,030,037  |              | 5,374,277    |
| 固定負債合計      | 52,091,831     | 10,990,836 | 0            | 63,082,667   |
| 負債合計        | 173,057,456    | 27,396,065 | △ 18,648,954 | 181,804,567  |
| III 正味財産の部  |                |            |              |              |
| 1 指定正味財産    |                |            |              |              |
| 指定正味財産合計    | 0              | 0          |              | 0            |
| (うち特定財産充当額) | (0)            | (0)        |              | (0)          |
| 2 一般正味財産    | 63,676,145     | 740,689    | 0            | 64,416,834   |
| (うち特定財産充当額) | (55,110,382)   | (521,795)  | (0)          | (55,632,177) |
| 正味財産合計      | 63,676,145     | 740,689    | 0            | 64,416,834   |
| 負債及び正味財産合計  | 236,733,601    | 28,136,754 | △ 18,648,954 | 246,221,401  |

# 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       | 856,284,669 | 890,424,617   | △ 34,139,948 |
| 受取配分金        | 786,877,812 | 820,579,399   | △ 33,701,587 |
| 受取材料費等       | 7,148,428   | 6,861,355     | 287,073      |
| 受取事務費        | 62,258,429  | 62,983,863    | △ 725,434    |
| 独自事業収益       | 3,297,200   | 2,174,675     | 1,122,525    |
| 受取配分金        | 2,966,696   | 1,927,165     | 1,039,531    |
| 受取材料費等       | 181,900     | 151,300       | 30,600       |
| 受取事務費        | 148,604     | 96,210        | 52,394       |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 6,587,904   | 6,078,301     | 509,603      |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 6,587,904   | 6,078,301     | 509,603      |
| 介護保険事業収益     | 198,804     | 0             | 198,804      |
| 介護保険報酬収益     | 184,590     | 0             | 184,590      |
| 介護保険利用者負担金収益 | 14,214      | 0             | 14,214       |
| 受取会費         | 3,816,700   | 3,958,200     | △ 141,500    |
| 正会員受取会費      | 3,816,700   | 3,958,200     | △ 141,500    |
| 受取補助金等       | 121,855,000 | 104,672,996   | 17,182,004   |
| 受取連合交付金      | 35,154,000  | 34,154,000    | 1,000,000    |
| 受取市補助金       | 86,701,000  | 70,518,996    | 16,182,004   |
| 貸倒引当金戻入益     | 37,553      | 0             | 37,553       |
| 貸倒引当金戻入益     | 37,553      | 0             | 37,553       |
| 雑収益          | 23,867      | 91,821        | △ 67,954     |
| 雑収入          | 23,867      | 91,821        | △ 67,954     |
| 経常収益計        | 992,101,697 | 1,007,400,610 | △ 15,298,913 |
| (2) 経常費用     |             |               |              |
| 事業費          | 971,689,806 | 987,984,034   | △ 16,294,228 |
| 受託) 支払配分金    | 787,076,616 | 820,579,399   | △ 33,502,783 |
| 受託) 支払材料費等   | 7,242,298   | 6,751,138     | 491,160      |
| 独自) 支払配分金    | 2,966,696   | 1,927,165     | 1,039,531    |
| 独自) 支払材料費等   | 264,407     | 172,616       | 91,791       |
| 役員報酬         | 10,201,547  | 10,390,047    | △ 188,500    |
| 給料手当         | 72,454,876  | 61,394,950    | 11,059,926   |
| 臨時雇賃金        | 28,080,527  | 29,359,209    | △ 1,278,682  |
| 法定福利費        | 12,953,903  | 13,160,011    | △ 206,108    |
| 退職給付費用       | 10,639,040  | 2,947,526     | 7,691,514    |
| 福利厚生費        | 154,407     | 120,231       | 34,176       |
| 旅費交通費        | 90,673      | 63,034        | 27,639       |
| 通信運搬費        | 8,400,211   | 6,994,504     | 1,405,707    |
| 車輛運搬減価償却費    | 799,605     | 1,644,278     | △ 844,673    |
| リース資産減価償却費   | 2,068,178   | 2,068,178     | 0            |
| 什器備品費        | 428,188     | 433,280       | △ 5,092      |
| 消耗品費         | 2,148,432   | 2,555,996     | △ 407,564    |
| 修繕費          | 598,454     | 517,694       | 80,760       |
| 印刷製本費        | 2,746,187   | 2,375,429     | 370,758      |
| 光熱水料費        | 1,708,791   | 1,783,402     | △ 74,611     |
| 賃借料          | 4,679,698   | 4,423,380     | 256,318      |
| 保険料          | 8,421,990   | 8,470,940     | △ 48,950     |
| 諸謝金          | 240,000     | 160,500       | 79,500       |
| 租税公課         | 481,650     | 494,500       | △ 12,850     |
| 組織活動助成費      | 335,400     | 311,100       | 24,300       |
| 委託費          | 6,205,665   | 6,367,719     | △ 162,054    |

(単位:円)

| 科 目           | 当 年 度       | 前 年 度         | 増 減          |
|---------------|-------------|---------------|--------------|
| 支払手数料         | 39,664      | 3,894         | 35,770       |
| 什器備品費(臨時)     | 0           | 90,420        | △ 90,420     |
| 委託費(臨時)       | 0           | 2,108,279     | △ 2,108,279  |
| 支払利息          | 181,939     | 238,726       | △ 56,787     |
| 雑費            | 19,271      | 40,250        | △ 20,979     |
| 貸倒引当金繰入額      | 61,493      | 36,239        | 25,254       |
| 管理費           | 19,250,322  | 19,186,648    | 63,674       |
| 役員報酬          | 1,506,173   | 1,528,783     | △ 22,610     |
| 給料手当          | 8,050,549   | 6,821,669     | 1,228,880    |
| 法定福利費         | 1,439,326   | 1,462,228     | △ 22,902     |
| 退職給付費用        | 1,182,116   | 327,503       | 854,613      |
| 福利厚生費         | 17,158      | 13,360        | 3,798        |
| 会議費           | 116,873     | 3,795         | 113,078      |
| 旅費交通費         | 14,009      | 8,556         | 5,453        |
| 通信運搬費         | 624,886     | 617,615       | 7,271        |
| 車両運搬減価償却費     | 88,846      | 60,626        | 28,220       |
| リース資産減価償却費    | 229,798     | 229,798       | 0            |
| 什器備品費         | 12,540      | 0             | 12,540       |
| 消耗品費          | 261,931     | 1,123,014     | △ 861,083    |
| 修繕費           | 7,000       | 3,300         | 3,700        |
| 印刷製本費         | 325,573     | 313,775       | 11,798       |
| 光熱水料費         | 164,820     | 184,813       | △ 19,993     |
| 賃借料           | 412,758     | 397,044       | 15,714       |
| 保険料           | 290,630     | 313,710       | △ 23,080     |
| 租税公課          | 3,139,400   | 4,593,370     | △ 1,453,970  |
| 負担金           | 738,394     | 499,300       | 239,094      |
| 委託費           | 520,676     | 511,588       | 9,088        |
| 支払手数料         | 78,294      | 76,271        | 2,023        |
| 支払利息          | 20,221      | 26,530        | △ 6,309      |
| 雑費            | 8,351       | 70,000        | △ 61,649     |
| 経常費用計         | 990,940,128 | 1,007,170,682 | △ 16,230,554 |
| 当期経常増減額       | 1,161,569   | 229,928       | 931,641      |
| 2 経常外増減の部     |             |               |              |
| (1) 経常外収益     |             |               |              |
| 経常外収益         | 1,399,000   | 4,868,455     | △ 3,469,455  |
| 受取市補助金        | 1,399,000   | 4,578,000     | △ 3,179,000  |
| 過年度損益修正益      | 0           | 290,455       | △ 290,455    |
| 経常外収益計        | 1,399,000   | 4,868,455     | △ 3,469,455  |
| (2) 経常外費用     |             |               |              |
| 車両運搬具除却損      | 0           | 1             | △ 1          |
| 什器備品除却損       | 0           | 2             | △ 2          |
| 貸倒引当金繰入額      | 106,976     | 73,433        | 33,543       |
| 過年度損益修正損      | 141,027     | 0             | 141,027      |
| 経常外費用計        | 248,003     | 73,436        | 174,567      |
| 当期経常外増減額      | 1,150,997   | 4,795,019     | △ 3,644,022  |
| 当期一般正味財産増減額   | 2,312,566   | 5,024,947     | △ 2,712,381  |
| 一般正味財産期首残高    | 62,104,268  | 57,079,321    | 5,024,947    |
| 一般正味財産期末残高    | 64,416,834  | 62,104,268    | 2,312,566    |
| II 指定正味財産増減の部 |             |               |              |
| (1) 収益        |             |               |              |
| 収益計           | 0           | 0             | 0            |
| (2) 費用        |             |               |              |
| 費用計           | 0           | 0             | 0            |
| 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  | 64,416,834  | 62,104,268    | 2,312,566    |

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       | 内部取引等<br>消去 | 合計          |
|--------------|-------------|------------|-------------|-------------|
|              | 公1          |            |             |             |
| 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       | 837,034,347 | 19,250,322 |             | 856,284,669 |
| 受取配分金        | 786,877,812 |            |             | 786,877,812 |
| 受取材料費等       | 7,148,428   |            |             | 7,148,428   |
| 受取事務費        | 43,008,107  | 19,250,322 |             | 62,258,429  |
| 独自事業収益       | 3,297,200   |            |             | 3,297,200   |
| 受取配分金        | 2,966,696   |            |             | 2,966,696   |
| 受取材料費等       | 181,900     |            |             | 181,900     |
| 受取事務費        | 148,604     |            |             | 148,604     |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 6,587,904   |            |             | 6,587,904   |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 6,587,904   |            |             | 6,587,904   |
| 介護保険事業収益     | 198,804     |            |             | 198,804     |
| 介護保険報酬収益     | 184,590     |            |             | 184,590     |
| 介護保険利用者負担金収益 | 14,214      |            |             | 14,214      |
| 受取会費         | 3,816,700   |            |             | 3,816,700   |
| 正会員受取会費      | 3,816,700   |            |             | 3,816,700   |
| 受取補助金等       | 121,855,000 |            |             | 121,855,000 |
| 受取連合交付金      | 35,154,000  |            |             | 35,154,000  |
| 受取市補助金       | 86,701,000  |            |             | 86,701,000  |
| 貸倒引当金戻入益     | 37,553      |            |             | 37,553      |
| 貸倒引当金戻入益     | 37,553      |            |             | 37,553      |
| 雑収益          | 23,867      |            |             | 23,867      |
| 雑収入          | 23,867      |            |             | 23,867      |
| 経常収益計        | 972,851,375 | 19,250,322 |             | 992,101,697 |
| (2) 経常費用     |             |            |             |             |
| 事業費          | 971,689,806 |            |             | 971,689,806 |
| 受託)支払配分金     | 787,076,616 |            |             | 787,076,616 |
| 受託)支払材料費等    | 7,242,298   |            |             | 7,242,298   |
| 独自)支払配分金     | 2,966,696   |            |             | 2,966,696   |
| 独自)支払材料費等    | 264,407     |            |             | 264,407     |
| 役員報酬         | 10,201,547  |            |             | 10,201,547  |
| 給料手当         | 72,454,876  |            |             | 72,454,876  |
| 臨時雇賃金        | 28,080,527  |            |             | 28,080,527  |
| 法定福利費        | 12,953,903  |            |             | 12,953,903  |
| 退職給付費用       | 10,639,040  |            |             | 10,639,040  |
| 福利厚生費        | 154,407     |            |             | 154,407     |
| 旅費交通費        | 90,673      |            |             | 90,673      |
| 通信運搬費        | 8,400,211   |            |             | 8,400,211   |
| 車輛運搬減価償却費    | 799,605     |            |             | 799,605     |
| リース資産減価償却費   | 2,068,178   |            |             | 2,068,178   |
| 什器備品費        | 428,188     |            |             | 428,188     |
| 消耗品費         | 2,148,432   |            |             | 2,148,432   |
| 修繕費          | 598,454     |            |             | 598,454     |
| 印刷製本費        | 2,746,187   |            |             | 2,746,187   |
| 光熱水料費        | 1,708,791   |            |             | 1,708,791   |
| 賃借料          | 4,679,698   |            |             | 4,679,698   |
| 保険料          | 8,421,990   |            |             | 8,421,990   |
| 諸謝金          | 240,000     |            |             | 240,000     |
| 租税公課         | 481,650     |            |             | 481,650     |
| 組織活動助成費      | 335,400     |            |             | 335,400     |
| 委託費          | 6,205,665   |            |             | 6,205,665   |

(単位:円)

| 科 目           | 公益目的事業会計    |  | 法人会計       | 内部取引等<br>消去 | 合計          |
|---------------|-------------|--|------------|-------------|-------------|
|               | 公1          |  |            |             |             |
| 支払手数料         | 39,664      |  |            |             | 39,664      |
| 支払利息          | 181,939     |  |            |             | 181,939     |
| 雑費            | 19,271      |  |            |             | 19,271      |
| 貸倒引当金繰入額      | 61,493      |  |            |             | 61,493      |
| 管理費           |             |  | 19,250,322 |             | 19,250,322  |
| 役員報酬          |             |  | 1,506,173  |             | 1,506,173   |
| 給料手当          |             |  | 8,050,549  |             | 8,050,549   |
| 法定福利費         |             |  | 1,439,326  |             | 1,439,326   |
| 退職給付費用        |             |  | 1,182,116  |             | 1,182,116   |
| 福利厚生費         |             |  | 17,158     |             | 17,158      |
| 会議費           |             |  | 116,873    |             | 116,873     |
| 旅費交通費         |             |  | 14,009     |             | 14,009      |
| 通信運搬費         |             |  | 624,886    |             | 624,886     |
| 車輛運搬減価償却費     |             |  | 88,846     |             | 88,846      |
| リース資産減価償却費    |             |  | 229,798    |             | 229,798     |
| 什器備品費         |             |  | 12,540     |             | 12,540      |
| 消耗品費          |             |  | 261,931    |             | 261,931     |
| 修繕費           |             |  | 7,000      |             | 7,000       |
| 印刷製本費         |             |  | 325,573    |             | 325,573     |
| 光熱水料費         |             |  | 164,820    |             | 164,820     |
| 賃借料           |             |  | 412,758    |             | 412,758     |
| 保険料           |             |  | 290,630    |             | 290,630     |
| 租税公課          |             |  | 3,139,400  |             | 3,139,400   |
| 負担金           |             |  | 738,394    |             | 738,394     |
| 委託費           |             |  | 520,676    |             | 520,676     |
| 支払手数料         |             |  | 78,294     |             | 78,294      |
| 支払利息          |             |  | 20,221     |             | 20,221      |
| 雑費            |             |  | 8,351      |             | 8,351       |
| 経常費用計         | 971,689,806 |  | 19,250,322 |             | 990,940,128 |
| 当期経常増減額       | 1,161,569   |  | 0          |             | 1,161,569   |
| 2. 経常外増減の部    |             |  |            |             |             |
| (1) 経常外収益     |             |  |            |             |             |
| 受取市補助金        | 1,259,000   |  | 140,000    |             | 1,399,000   |
| 経常外収益計        | 1,259,000   |  | 140,000    |             | 1,399,000   |
| (2) 経常外費用     |             |  |            |             |             |
| 貸倒引当金繰入額      | 106,976     |  | 0          |             | 106,976     |
| 過年度損益修正損      | 141,027     |  | 0          |             | 141,027     |
| 経常外費用計        | 248,003     |  | 0          |             | 248,003     |
| 当期経常外増減額      | 1,010,997   |  | 140,000    |             | 1,150,997   |
| 当期一般正味財産増減額   | 2,172,566   |  | 140,000    |             | 2,312,566   |
| 一般正味財産期首残高    | 61,503,579  |  | 600,689    |             | 62,104,268  |
| 一般正味財産期末残高    | 63,676,145  |  | 740,689    |             | 64,416,834  |
| II 指定正味財産増減の部 |             |  |            |             |             |
| (1) 収益        |             |  |            |             |             |
| 収益計           | 0           |  | 0          |             | 0           |
| (2) 費用        |             |  |            |             |             |
| 費用計           | 0           |  | 0          |             | 0           |
| 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  | 63,676,145  |  | 740,689    |             | 64,416,834  |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準の適用  
「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 車両運搬具及び什器備品の減価償却資産について、定率法により減価償却を実施している。
  - 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について、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 貸倒引当金について  
債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- (4) 退職給付引当金について  
退職給付引当金は、自己都合による期末退職給付の要支給額全額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は税込み方式によっている。

### 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   | 81,335,722  | 13,220,156 | 41,899,586 | 52,656,292  |
| 減価償却引当資産   | 4,743,726   | 888,451    | 0          | 5,632,177   |
| 財政運営資金積立資産 | 50,000,000  | 50,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000  |
| 合計         | 136,079,448 | 64,108,607 | 91,899,586 | 108,288,469 |

### 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   | 52,656,292  | (0)              | (52,656,292) |
| 減価償却引当資産   | 5,632,177   | (5,632,177)      | (0)          |
| 財政運営資金積立資産 | 50,000,000  | (50,000,000)     | (0)          |
| 合計         | 108,288,469 | (55,632,177)     | (52,656,292) |

### 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 | 6,628,622  | 5,632,177  | 996,445   |
| 什器備品  | 791,700    | 791,698    | 2         |
| リース資産 | 11,489,908 | 5,744,968  | 5,744,940 |
| 合計    | 18,910,230 | 12,168,843 | 6,741,387 |

### 5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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                |     |       |             |             |       |             |
| 高齢者就業機会確保事業等       | 国   | 0     | 35,154,000  | 35,154,000  | 0     | —           |
| 千葉市シルバー人材センター運営事業等 | 市   | 0     | 88,100,000  | 88,100,000  | 0     | —           |
| 合計                 |     | 0     | 123,254,000 | 123,254,000 | 0     |             |

### 6. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引として、コンピュータシステム関係及びプログラムソフトウェアである。

### 7. その他

受取市補助金88,100,000円のうち、1,399,000円は過年度退職給付引当資産として、経常外収益に計上している。

# 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                 |
|-----------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| <b>(流動資産)</b>   |                           |                                   |                    |
| 現金              | 現金手許有高                    | 運転資金                              | 185,300            |
|                 | 2月分配分金(現金)預り金             | 支払配分金等                            | 178,109            |
|                 | 自転車駐車場手数料徴収事務委託釣銭(市内27箇所) | 運転資金                              | 1,015,520          |
| 預金              | 千葉銀行中央支店(代表口座)            | 運転資金                              | 8,655,699          |
|                 | 郵便振替口座                    | 運転資金                              | 1,101,468          |
|                 | 千葉銀行中央支店(会費)              | 運転資金                              | 1,500              |
|                 | 千葉銀行中央支店(学習教室)            | 独自事業学習教室専用通帳                      | 0                  |
|                 | 千葉銀行中央支店(パソコン教室)          | 独自事業パソコン教室専用通帳                    | 0                  |
|                 | 千葉銀行中央支店(退職給付引当資産)        | 職員の退職金支払いの財源として積立している預金           | 39,146,769         |
|                 | 千葉銀行中央支店(減価償却引当資産)        | 固定資産(公用車)買換え資金として管理している預金         | 769,495            |
| 未収金             | 千葉市他                      | 公益目的事業実施に伴う未収金                    | 78,921,202         |
| 仮払金             |                           | 4月精算仮払金                           | 1,200              |
| 立替金             |                           | 労働保険料立替金(個人負担分)等                  | 248,164            |
| 前払金             |                           | 車両購入リサイクル預託金等                     | 634,612            |
| 貸倒引当金           | 貸倒実績による                   | 貸倒による損失に対する備えとして設定している引当金         | △ 61,493           |
| <b>流動資産合計</b>   |                           |                                   | <b>130,797,545</b> |
| <b>(固定資産)</b>   |                           |                                   |                    |
| <b>特定資産</b>     |                           |                                   |                    |
| 退職給付積立預金        | 千葉銀行中央支店                  | 職員の退職金支払いの財源として積立している預金           | 52,656,292         |
| 減価償却積立預金        | 千葉銀行中央支店                  | 固定資産(公用車)買換え資金として管理している預金         | 5,632,177          |
| 財政運営資金積立預金      | 千葉銀行中央支店                  | 財政資金として管理している預金                   | 50,000,000         |
| <b>その他の固定資産</b> |                           |                                   |                    |
| 車両運搬具           | 公用車両5台                    | 公益目的事業運営に使用している財産                 | 996,445            |
| 什器備品            | デジタルマップ他 計2品              | 公益目的事業及び管理運営に使用している財産             | 2                  |
| 電話加入権           | 5回線分                      | 公益目的事業及び管理運営に使用している財産             | 394,000            |
| リース資産           | コンピュータシステム関係及びソフトウェア      | 公益目的事業及び管理運営に使用している財産             | 5,744,940          |
| 長期未収金           | 12件                       | 未収金のうち令和元年度および令和2年度の額             | 146,684            |
| 貸倒引当金           | 長期未収金の額                   | 貸倒による損失に対する備えとして設定している引当金         | △ 146,684          |
| <b>固定資産合計</b>   |                           |                                   | <b>115,423,856</b> |
| <b>資産合計</b>     |                           |                                   | <b>246,221,401</b> |
| <b>(流動負債)</b>   |                           |                                   |                    |
| 未払金             |                           | 公益目的事業に供する配分金の未払金額及び市補助金返還金の未払金額等 | 112,639,504        |
| 預り金             |                           | 退職者3月分社会保険料等                      | 366,254            |
| 仮受金             |                           | 公益目的事業収入過入金                       | 3,305              |
| 前受金             |                           | 令和4年度会員・新入会員会費、公益目的事業収入過入金他       | 5,712,837          |
| <b>流動負債合計</b>   |                           |                                   | <b>118,721,900</b> |
| <b>(固定負債)</b>   |                           |                                   |                    |
| 退職給付引当金         |                           | 職員6名分                             | 57,708,390         |
| リース負債           |                           | 公益目的事業及び管理運営に使用しているシステム等の債務       | 5,374,277          |
| <b>固定負債合計</b>   |                           |                                   | <b>63,082,667</b>  |
| <b>負債合計</b>     |                           |                                   | <b>181,804,567</b> |
| <b>正味財産</b>     |                           |                                   | <b>64,416,834</b>  |

## 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    |            |
| 貸倒引当金   | 110,986    | 168,469   | 20,094     | 51,184 | 208,177    |
| 退職給付引当金 | 89,751,070 | 9,856,906 | 41,899,586 | 0      | 57,708,390 |

(注) 当期減少額「その他」欄は、洗替及び回収による戻入額である。