

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	279,538,602	310,931,241	△ 31,392,639
受取配分金	224,106,549	254,419,173	△ 30,312,624
受取材料費等	26,161,285	27,304,223	△ 1,142,938
受取事務費	29,270,768	29,207,845	62,923
労働者派遣事業等受託収益	3,971,806	4,561,576	△ 589,770
労働者派遣事業等受託収益	3,971,806	4,561,576	△ 589,770
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	22,000	32,400	△ 10,400
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	22,000	32,400	△ 10,400
受取会費	1,289,800	1,365,600	△ 75,800
正会員受取会費	1,144,800	1,233,600	△ 88,800
賛助会員受取会費	145,000	132,000	13,000
受取補助金等	23,000,000	23,200,000	△ 200,000
受取連合交付金	11,000,000	11,200,000	△ 200,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	74,960	431,493	△ 356,533
雑収益	74,960	431,493	△ 356,533
経常収益計	307,897,168	340,522,310	△ 32,625,142
(2) 経常費用			
事業費	302,495,178	332,126,613	△ 29,631,435
支払配分金	224,106,549	254,419,173	△ 30,312,624
支払材料費等	22,263,357	24,154,950	△ 1,891,593
給料手当	26,589,125	25,041,784	1,547,341
臨時雇賃金	7,179,065	7,235,299	△ 56,234
法定福利費	4,672,099	4,872,096	△ 199,997
退職給付費用	2,728,236	1,539,140	1,189,096
福利厚生費	61,873	80,877	△ 19,004
会議費	21,000	20,880	120
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	1,187,407	1,255,073	△ 67,666
減価償却費	4,261,009	3,758,902	502,107
什器備品費	139,600	125,600	14,000
消耗品費	727,059	946,121	△ 219,062
修繕費	0	91,641	△ 91,641
印刷製本費	622,270	565,098	57,172
光熱水料費	1,047,270	994,729	52,541
賃借料	1,657,008	3,265,620	△ 1,608,612
保険料	1,469,100	1,534,440	△ 65,340
諸謝金	483,000	488,000	△ 5,000
租税公課	422,600	442,800	△ 20,200
委託費	2,857,551	1,294,390	1,563,161
雑費	0	0	0

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	6,875,787	6,123,693	752,094
給料手当	2,406,646	2,266,590	140,056
法定福利費	422,879	440,985	△ 18,106
退職給付費用	246,948	139,312	107,636
福利厚生費	5,601	7,321	△ 1,720
会議費	0	21,906	△ 21,906
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	122,850	134,437	△ 11,587
減価償却費	9,505	9,480	25
什器備品費	126,112	0	126,112
消耗品費	292,819	248,722	44,097
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	86,503	81,973	4,530
賃借料	83,099	228,381	△ 145,282
保険料	9,650	9,570	80
諸謝金	0	0	0
租税公課	2,025,400	1,799,200	226,200
支払負担金	245,000	245,000	0
委託費	639,183	298,894	340,289
支払手数料	142,760	141,110	1,650
雑費	10,832	50,812	△ 39,980
経常費用計	309,370,965	338,250,306	△ 28,879,341
当期経常増減額	△ 1,473,797	2,272,004	△ 3,745,801
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	3	2	1
建物除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	1	2	△ 1
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	3	2	1
当期経常外増減額	△ 3	△ 2	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 1,473,800	2,272,002	△ 3,745,802
一般正味財産期首残高	87,607,912	85,335,910	2,272,002
一般正味財産期末残高	86,134,112	87,607,912	△ 1,473,800
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	86,134,112	87,607,912	△ 1,473,800

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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			
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	272,672,320	6,866,282		279,538,602
受取配分金	224,106,549	0		224,106,549
受取材料費等	26,161,285	0		26,161,285
受取事務費	22,404,486	6,866,282		29,270,768
労働者派遣事業等受託収益	3,971,806	0		3,971,806
労働者派遣事業等受託収益	3,971,806	0		3,971,806
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	22,000	0		22,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	22,000	0		22,000
受取会費	1,289,800	0		1,289,800
正会員受取会費	1,144,800	0		1,144,800
賛助会員受取会費	145,000	0		145,000
受取補助金等	23,000,000	0		23,000,000
受取連合交付金	11,000,000	0		11,000,000
受取市補助金	12,000,000	0		12,000,000
雑収益	74,960	0		74,960
雑収益	74,960	0		74,960
経常収益計	301,030,886	6,866,282		307,897,168
(2) 経常費用				
事業費	302,495,178	0		302,495,178
支払配分金	224,106,549	0		224,106,549
支払材料費等	22,263,357	0		22,263,357
給料手当	26,589,125	0		26,589,125
臨時雇賃金	7,179,065	0		7,179,065
法定福利費	4,672,099	0		4,672,099
退職給付費用	2,728,236	0		2,728,236
福利厚生費	61,873	0		61,873
会議費	21,000	0		21,000
旅費交通費	0	0		0
通信運搬費	1,187,407	0		1,187,407
減価償却費	4,261,009	0		4,261,009
什器備品費	139,600	0		139,600
消耗品費	727,059	0		727,059
修繕費	0	0		0
印刷製本費	622,270	0		622,270
光熱水料費	1,047,270	0		1,047,270
賃借料	1,657,008	0		1,657,008
保険料	1,469,100	0		1,469,100
諸謝金	483,000	0		483,000
租税公課	422,600	0		422,600
委託費	2,857,551	0		2,857,551
雑費	0	0		0
管理費	0	6,875,787		6,875,787
給料手当	0	2,406,646		2,406,646
法定福利費	0	422,879		422,879
退職給付費用	0	246,948		246,948
福利厚生費	0	5,601		5,601
会議費	0	0		0

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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			
旅費交通費	0	0		0
通信運搬費	0	122,850		122,850
減価償却費	0	9,505		9,505
什器備品費	0	126,112		126,112
消耗品費	0	292,819		292,819
修繕費	0	0		0
印刷製本費	0	0		0
光熱水料費	0	86,503		86,503
賃借料	0	83,099		83,099
保険料	0	9,650		9,650
諸謝金	0	0		0
租税公課	0	2,025,400		2,025,400
支払負担金	0	245,000		245,000
委託費	0	639,183		639,183
支払手数料	0	142,760		142,760
雑費	0	10,832		10,832
経常費用計	302,495,178	6,875,787		309,370,965
当期経常増減額	△ 1,464,292	△ 9,505		△ 1,473,797
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金戻入	0	0		0
退職給付引当金戻入	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	3	0		3
建物除却損	0	0		0
車両運搬具除却損	1	0		1
什器備品除却損	2	0		2
経常外費用計	3	0		3
当期経常外増減額	△ 3	0		△ 3
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 1,464,295	△ 9,505		△ 1,473,800
一般正味財産期首残高	82,308,600	5,299,312		87,607,912
一般正味財産期末残高	80,844,305	5,289,807		86,134,112
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	80,844,305	5,289,807		86,134,112

貸借対照表

令和 3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	307,066	336,525	△ 29,459
普通預金	25,419,950	25,327,044	92,906
未収金	25,289,381	24,866,587	422,794
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	51,016,397	50,530,156	486,241
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,977,982	1,624,742	1,353,240
減価償却引当資産	4,050,597	4,050,597	0
財政運営資金積立資産	46,635,000	46,635,000	0
記念行事積立資産	0	0	0
特定資産合計	53,663,579	52,310,339	1,353,240
(2) その他固定資産			
建物	571,979	653,331	△ 81,352
車輛運搬具	7,531,718	8,337,711	△ 805,993
什器備品	2,462,738	2,814,641	△ 351,903
電話加入権	310,568	310,568	0
預託金	191,670	187,600	4,070
その他固定資産合計	11,068,673	12,303,851	△ 1,235,178
固定資産合計	64,732,252	64,614,190	118,062
資産合計	115,748,649	115,144,346	604,303
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,517,497	25,738,144	779,353
前受金	40,800	57,600	△ 16,800
預り金	78,258	115,948	△ 37,690
仮受金	0	0	0
流動負債合計	26,636,555	25,911,692	724,863
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,977,982	1,624,742	1,353,240
固定負債合計	2,977,982	1,624,742	1,353,240
負債合計	29,614,537	27,536,434	2,078,103
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	86,134,112	87,607,912	△ 1,473,800
(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)	(50,685,597)	(50,685,597)	(0)
正味財産合計	86,134,112	87,607,912	△ 1,473,800
負債及び正味財産合計	115,748,649	115,144,346	604,303

財産目録

令和3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	手元有高	運転資金として	307,066	
	普通預金	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	25,419,950	
	未収金	受託事業代金225件外	受託事業代金	25,289,381	
	<流動資産合計>			51,016,397	
【固定資産】	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	職員退職給付引当金見合の引当資産	2,977,982
		減価償却引当資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	固定資産取得の為の積立資産	4,050,597
		財政運営資金積立資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	46,635,000
		記念事業積立資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	記念事業の積立資産	0
	その他の固定資産	建物	29.36㎡ 伊勢崎市西久保町一丁目64番地5	公益目的保有財産であり、赤堀支所として使用	471,443
			33.82㎡ 伊勢崎市東小保方町3243番地2	公益目的保有財産であり、あずま支所として使用 (建物小計)	100,536 571,979
			車両運搬具	車両27台	公益目的保有財産
		什器備品	乗用草刈機他22点 耐火金庫他7点	公益目的保有財産 管理運営財産 (什器備品小計)	2,451,562 11,176 2,462,738
		電話加入権	局線4回線	公益目的保有財産91.7% 管理運営財産8.3%	310,568
		預託金	自動車リサイクル預託金27台	公益目的保有財産	191,670
		<固定資産合計>			64,732,252
	資産合計				115,748,649
	【流動負債】	未払金	3月分配分金支払285件外	配分金等未払い分	26,517,497
前受金		会費前受金17件	会員会費前受分	40,800	
預り金		職員	源泉所得税外	78,258	
<流動負債合計>			26,636,555		
【固定負債】	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の引当金	2,977,982	
<固定負債合計>			2,977,982		
負債合計				29,614,537	
正味財産				86,134,112	

財務諸表に対する注記

会計基準

平成25年度より、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定委員会)に準拠して作成している。

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) 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を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	1,624,742	1,353,240	0	2,977,982
減価償却引当資産	4,050,597	0	0	4,050,597
財政運営資金積立資産	46,635,000	0	0	46,635,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
合 計	52,310,339	1,353,240	0	53,663,579

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	2,977,982	(0)	(0)	(2,977,982)
減価償却引当資産	4,050,597	(0)	(4,050,597)	(0)
財政運営資金積立資産	46,635,000	(0)	(46,635,000)	(0)
記念事業積立資産	0	(0)	0	(0)
合 計	53,663,579	(0)	(50,685,597)	(2,977,982)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	4,459,971	3,887,992	571,979
車輛運搬具	30,925,187	23,393,469	7,531,718
什器備品	10,257,627	7,794,889	2,462,738
合 計	45,642,785	35,076,350	10,566,435

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
シルバー人材センター事業費 連合交付金	国	0	11,000,000	11,000,000	0	-
伊勢崎市シルバー人材セン ター事業費補助金	市	0	11,000,000	11,000,000	0	-
伊勢崎市高齢者等困りごと支 援サービス事業補助金	市	0	1,000,000	1,000,000	0	-
合 計		0	23,000,000	23,000,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

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	1,624,742	1,353,240	0	0	2,977,982