

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
普通預金	35,147,475	29,897,101	5,250,374
未収金	8,800,004	10,766,748	△ 1,966,744
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	166,540	798,090	△ 631,550
諸口	0	0	0
流動資産合計	44,114,019	41,461,939	2,652,080
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
事務所建築引当資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	10	10	0
電話加入権	147,784	147,784	0
預託金	0	0	0
その他固定資産合計	147,794	147,794	0
固定資産合計	147,794	147,794	0
資産合計	44,261,813	41,609,733	1,578,602
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	8,820,081	8,906,207	△ 86,126
前受金	110,963	0	110,963
預り金	143,379	61,479	81,900
仮受金	0	18,957	△ 18,957
賞与引当金	0	0	0
流動負債合計	9,074,423	8,986,643	87,780
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	9,074,423	8,986,643	87,780
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
(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			
(うち基本財産への充当額)	35,187,390	32,623,090	2,564,300
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	35,187,390	32,623,090	2,564,300
負債及び正味財産合計	44,261,813	41,609,733	2,652,080

# 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	136,227,332	139,175,359	△ 2,948,027
受取配分金	112,611,239	117,712,083	△ 5,100,844
受取材料費等	6,724,408	3,484,341	3,240,067
受取事務費	16,891,685	17,978,935	△ 1,087,250
労働者派遣事業等受託収益	1,758,050	1,767,740	△ 9,690
労働者派遣事業等受託収益	1,758,050	1,767,740	△ 9,690
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	830,000	797,000	33,000
正会員受取会費	830,000	797,000	33,000
受取補助金等	18,678,000	18,678,000	0
受取連合交付金	9,339,000	9,339,000	0
受取市補助金	9,339,000	9,339,000	0
雑収益	172	156	16
受取利息	172	156	16
雑収益	0	0	0
経常収益計	157,493,554	160,418,255	△ 2,924,701
(2) 経常費用			
事業費	150,053,199	152,136,872	△ 2,083,673
支払配分金	112,611,239	117,712,083	△ 5,100,844
支払材料費等	1,336,497	1,434,118	△ 97,621
給料手当	12,610,463	10,709,835	1,900,628
法定福利費	3,662,610	3,409,773	252,837
退職給付費用	2,698,965	1,611,487	1,087,478
福利厚生費	40,458	40,458	0
会議費	3,844	55,116	△ 51,272
通信運搬費	419,167	486,730	△ 67,563
減価償却費	0	92,523	△ 92,523
旅費交通費	71,720	59,400	12,320
什器備品費	39,600	19,789	19,811
消耗品費	828,510	637,590	190,920
修繕費	165,151	269,807	△ 104,656
印刷製本費	125,510	154,760	△ 29,250
光熱水料費	321,675	308,257	13,418
賃借料	1,078,980	1,110,510	△ 31,530
保険料	932,238	1,098,076	△ 165,838
諸謝金	9,565,112	9,386,445	178,667
租税公課	1,429,300	705,000	724,300
組織活動助成費	0	162,917	△ 162,917
委託費	1,949,737	2,182,590	△ 232,853
教材費	0	8,392	△ 8,392
支払手数料	59,450	57,718	1,732
燃料費	0	275,421	△ 275,421
雑費	102,973	148,077	△ 45,104
管理費	4,876,055	6,166,963	△ 1,290,908
役員報酬	543,000	525,000	18,000
給料手当	2,194,780	2,967,632	△ 772,852
法定福利費	341,906	486,981	△ 145,075
退職給付費用	296,315	126,000	170,315
福利厚生費	4,495	4,495	0
会議費	115,242	103,440	11,802
通信運搬費	26,609	28,775	△ 2,166
減価償却費	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
旅費交通費	23,800	160,400	△ 136,600
什器備品費	0	0	0
消耗品費	48,323	11,914	36,409
修繕費	0	0	0
印刷製本費	152,680	169,830	△ 17,150
光熱水料費	35,733	34,243	1,490
賃借料	562,548	779,492	△ 216,944
保険料	114,282	142,974	△ 28,692
諸謝金	0	0	0
租税公課	23,100	23,700	△ 600
支払負担金	149,000	212,500	△ 63,500
委託費	222,802	309,205	△ 86,403
支払手数料	1,980	1,532	448
燃料費	0	30,600	△ 30,600
雑費	19,460	48,250	△ 28,790
経常費用計	154,929,254	158,303,835	△ 3,374,581
評価損益等調整前当期経常増減額	2,564,300	2,114,420	449,880
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,564,300	2,114,420	449,880
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
受取災害等支援金振替額	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
固定資産過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用	0	0	0
什器備品費	0	0	0
賃借料	0	0	0
委託費	0	0	0
支払手数料	0	0	0
修繕費	0	0	0
減価償却費	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	2,564,300	2,114,420	449,880
一般正味財産期首残高	32,623,090	30,508,670	2,114,420
一般正味財産期末残高	35,187,390	32,623,090	2,564,300
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	35,187,390	32,623,090	2,564,300

# 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	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	132,848,995	3,378,337	136,227,332
受取配分金	112,611,239	0	112,611,239
受取材料費等	6,724,408	0	6,724,408
受取事務費	13,513,348	3,378,337	16,891,685
労働者派遣事業等受託収益	1,758,050	0	1,758,050
労働者派遣事業等受託収益	1,758,050	0	1,758,050
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	415,000	415,000	830,000
正会員受取会費	415,000	415,000	830,000
受取補助金等	18,678,000	0	18,678,000
受取連合交付金	9,339,000	0	9,339,000
受取市補助金	9,339,000	0	9,339,000
雑収益	0	12	12
受取利息	0	12	12
雑収益	0	0	0
経常収益計	153,700,205	3,793,349	157,493,554
(2) 経常費用			
事業費	150,053,199	0	150,053,199
支払配分金	112,611,239	0	112,611,239
支払材料費等	1,336,497	0	1,336,497
給料手当	12,610,463	0	12,610,463
法定福利費	3,662,610	0	3,662,610
退職給付費用	2,698,965	0	2,698,965
福利厚生費	40,458	0	40,458
会議費	3,844	0	3,844
通信運搬費	419,167	0	419,167
減価償却費	0	0	0
旅費交通費	71,720	0	71,720
什器備品費	39,600	0	39,600
消耗品費	828,510	0	828,510
修繕費	165,151	0	165,151
印刷製本費	125,510	0	125,510
光熱水料費	321,675	0	321,675
賃借料	1,078,980	0	1,078,980
保険料	932,238	0	932,238
諸謝金	9,565,112	0	9,565,112
租税公課	1,429,300	0	1,429,300
組織活動助成費	0	0	0
委託費	1,949,737	0	1,949,737
教材費	0	0	0
支払手数料	59,450	0	59,450
雑費	102,973	0	102,973
管理費	0	4,876,055	4,876,055
役員報酬	0	543,000	543,000
給料手当	0	2,194,780	2,194,780
法定福利費	0	341,906	341,906
退職給付費用	0	296,315	296,315
福利厚生費	0	4,495	4,495
会議費	0	115,242	115,242
通信運搬費	0	26,609	26,609
減価償却費	0	0	0
旅費交通費	0	23,800	23,800
什器備品費	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	合計
	シルバー人材センター事業		
消耗品費	0	48,323	48,323
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	152,680	152,680
光熱水料費	0	35,733	35,733
賃借料	0	562,548	562,548
保険料	0	114,282	114,282
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	23,100	23,100
支払負担金	0	149,000	149,000
委託費	0	222,802	222,802
支払手数料	0	1,980	1,980
雑費	0	19,460	19,460
経常費用計	150,053,199	4,876,055	154,929,254
評価損益等調整前当期経常増減額	3,647,006	△ 1,082,706	2,564,300
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,647,006	△ 1,082,706	2,564,300
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
受取災害等支援金振替額	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
固定資産過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用	0	0	0
什器備品費	0	0	0
賃借料	0	0	0
委託費	0	0	0
支払手数料	0	0	0
修繕費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
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	3,647,006	△ 1,082,706	2,564,300
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,647,006	△ 1,082,706	2,564,300
一般正味財産期首残高	25,229,512	7,393,578	32,623,090
一般正味財産期末残高	28,876,518	6,310,872	35,187,390
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	△ 644,279	644,279	0
指定正味財産期末残高	△ 644,279	644,279	0
III 正味財産期末残高	28,232,239	6,955,151	35,187,390

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 公益法人会計基準

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券及び投資有価証券は、移動平均法による原価基準を採用している。・・・該当無し

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当無し

#### (4) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産は、定額法による減価償却を実施している。

#### (5) 引当金の計上基準

①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計上している。

なお、退職給付債務は、職員退職金支給要綱に基づいて計算している。

#### (6) 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。

#### (7) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当無し

#### (8) 税効果会計の適用について

該当無し

#### (9) 減損損失関係

該当無し

### 3. 会計方針の変更

該当無し

### 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当無し

### 5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当無し

### 6. 担保に供している資産

該当無し

### 7. 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
什器備品	3,724,025	3,724,015	10
合 計	3,724,025	3,724,015	10

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	8,800,004	0	8,800,004
合 計	8,800,004	0	8,800,004

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務  
該当無し

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当無し

11. 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 記載区分
補助金 高年齢者就業機会確保 事業費等補助金	厚生 労働省	0	9,339,000	9,339,000	0	—
補助金 高年齢者就業機会確保 事業費等補助金	大船渡市	0	9,339,000	9,339,000	0	—
合 計		0	18,678,000	18,678,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当無し

13. 関連当事者との取引の内容  
該当無し

14. 重要な後発事象  
該当無し

## 付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細  
該当無し

2. 引当金の明細  
該当無し

# 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)	普通預金	岩手銀行 大船渡支店	運転資金として	4,172,000
		大船渡市農協大船渡支店	運転資金として	12,426,096
		岩手銀行 盛支店	運転資金として	17,235,890
		岩手銀行 大船渡支店	運転資金として	1,313,489
	未収金	受託事業収入	発注者に対する配分金・事務費・材料費等の未収額	8,651,599
前払金		3月分拠点手数料	労働者派遣事業受託未収額	148,405
		保険料等	役員賠償責任・個人情報漏えい	111,540
		退職給付費用	職員の特定退職金共済掛け金	55,000
<b>流動資産合計</b>				<b>44,114,019</b>
(固定資産)				
特定資産				
その他の				
固定資産	車両運搬具	ドラコンチッパー	公益目的保有財産であり、公1事業で使用	1
	什器備品	ストロングマルチカッター	公益目的保有財産であり、公1事業で使用	1
		ミニ耕うん機ポチ	公益目的保有財産であり、公1事業で使用	1
		物置 (ふれあい農園)	公益目的保有財産であり、公1事業で使用	1
		乗用モア	公益目的保有財産であり、公1事業で使用	1
		発電機	公益目的保有財産であり、公1事業で使用	1
		物置 (仮設事務所)	公益目的保有財産であり、公1事業で使用	1
		スーパーハウス	公益目的保有財産であり、公1事業で使用	1
		小通 (破砕場) 物置	公益目的保有財産であり、公1事業で使用	1
		エアコン	管理運営で使用	1
		電話加入権	電話加入権 2回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理事業で使用している共用資産である (うち公益目的保有財産 80% 118,227円)
<b>固定資産合計</b>				<b>147,794</b>
<b>資産合計</b>				<b>44,261,813</b>
(流動負債)				
未払金		支払配分金	就業会員に対する未払い配分金	7,513,259
		支払材料費等	購入業者への未払い材料費等	226,497
		給与・賃金	職員給与・臨時賃金・	457,247
		賃借料 ほか	パソコンリース料 ほか	623,078
	預り金	社会保険料等	職員からの社会保険等預り金	143,379
前受金	受託事業収入	受託事業収入	110,963	
<b>流動負債合計</b>				<b>9,074,423</b>
(固定負債)				
特定負債				
<b>負債合計</b>				<b>9,074,423</b>
<b>正味財産合計</b>				<b>35,187,390</b>



# 監 査 報 告 書

令和3年5月11日

公益社団法人大船渡市シルバー人材センター  
理 事 長 石 山 宣 昭 様

監 事 松田 英 治   
監 事 佐藤 政 廣 

私たち監事は、公益社団法人大船渡市シルバー人材センターに係る令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。