

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	206,600	190,400	16,200
預 金	21,579,123	13,129,925	8,449,198
未 収 金	15,725,305	15,308,215	417,090
仮 払 金	0	0	0
前 払 金	184,740	188,515	△ 3,775
流動資産合計	37,695,768	28,817,055	8,878,713
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,905,700	3,104,200	801,500
財政運営資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
記念事業積立資産	3,087,000	3,087,000	0
ワークラフ設置設備資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
施設移転積立資産	1,944,000	1,296,000	648,000
特定資産合計	52,936,700	51,487,200	1,449,500
(2) その他固定資産			
土 地	3,346,140	3,346,140	0
車両運搬具	3,477,500	4,851,246	△ 1,373,746
什器備品	251,259	349,499	△ 98,240
仮設建物	3	3	0
電話加入権	277,200	277,200	0
預 託 金	34,170	34,170	0
その他固定資産合計	7,386,272	8,858,258	△ 1,471,986
固定資産合計	60,322,972	60,345,458	△ 22,486
資産合計	98,018,740	89,162,513	8,856,227
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	30,526,492	22,698,112	7,828,380
前 受 金	745,200	655,200	90,000
預 り 金	186,460	201,255	△ 14,795
仮 受 金	159,659	58,046	101,613
流動負債合計	31,617,811	23,612,613	8,005,198
2 固定負債			
退職給付引当金	3,905,700	3,104,200	801,500
固定負債合計	3,905,700	3,104,200	801,500
負債合計	35,523,511	26,716,813	8,806,698
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	62,495,229	62,445,700	49,529
(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)	(49,031,000)	(48,383,000)	(648,000)
正味財産合計	62,495,229	62,445,700	49,529
負債及び正味財産合計	98,018,740	89,162,513	8,856,227

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	218,450,835	239,526,568	△ 21,075,733
受取配分金	195,396,671	214,565,382	△ 19,168,711
受取材料費等	3,648,784	4,593,882	△ 945,098
受取事務費	19,405,380	20,367,304	△ 961,924
高齢者活躍人材確保育成事業収益	70,000	0	70,000
高齢者活躍人材確保育成事業収益	70,000	0	70,000
労働者派遣事業等受託収益	6,327,973	6,076,871	251,102
労働者派遣事業等受託収益	6,327,973	6,076,871	251,102
受取会費	1,874,825	1,912,975	△ 38,150
正会員受取会費	1,074,825	1,122,975	△ 48,150
賛助会員受取会費	800,000	790,000	10,000
受取補助金等	33,078,000	33,078,000	0
受取連合交付金	16,539,000	16,539,000	0
受取市補助金	16,539,000	16,539,000	0
受取委託料	71,885,365	63,822,597	8,062,768
受取委託料	71,885,365	63,822,597	8,062,768
受取利用料	3,185,170	3,263,770	△ 78,600
受取利用料	3,185,170	3,263,770	△ 78,600
雑収益	1,148,588	252,173	896,415
受取利息	3,215	3,208	7
雑収益	1,145,373	248,965	896,408
経常収益計	336,020,756	347,932,954	△ 11,912,198
(2) 経常費用			
事業費	330,565,495	342,402,526	△ 11,837,031
支払配分金	195,396,671	214,565,382	△ 19,168,711
支払材料費等	3,648,784	4,593,882	△ 945,098
給料手当	47,014,583	43,739,248	3,275,335
臨時雇賃金	5,860,386	6,716,770	△ 856,384
法定福利費	8,139,451	7,872,482	266,969
退職給付費用	2,195,816	1,670,770	525,046

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
福利厚生費	180,907	187,132	△ 6,225
会議費	6,654	16,341	△ 9,687
旅費交通費	7,140	850,860	△ 843,720
通信運搬費	1,935,359	1,867,533	67,826
減価償却費	1,471,986	1,421,419	50,567
什器備品費	3,103,214	177,640	2,925,574
消耗品費	4,735,794	4,235,203	500,591
修繕費	2,814,045	1,570,832	1,243,213
印刷製本費	1,722,280	1,974,480	△ 252,200
光熱水料費	11,534,952	12,206,061	△ 671,109
賃借料	2,685,847	1,885,492	800,355
保険料	2,211,430	2,425,270	△ 213,840
諸謝金	42,500	42,500	0
租税公課	2,516,200	2,261,800	254,400
組織活動助成費	280,000	314,500	△ 34,500
委託費	28,292,536	26,456,196	1,836,340
研修費	148,300	157,175	△ 8,875
作業適応訓練費	0	31,746	△ 31,746
支払手数料	132,042	287,023	△ 154,981
委員等報酬費	45,000	45,000	0
燃料費	2,753,218	2,621,864	131,354
報償費	1,515,000	1,718,450	△ 203,450
食糧費	155,520	119,970	35,550
雑費	19,880	369,505	△ 349,625
管理費	5,405,732	4,651,423	754,309
役員報酬	1,095,000	1,131,000	△ 36,000
給料手当	987,861	910,346	77,515
法定福利費	163,723	161,537	2,186
退職給付費用	35,550	30,830	4,720
福利厚生費	2,953	2,757	196
会議費	77,771	60,976	16,795
旅費交通費	89,140	24,280	64,860
通信運搬費	82,077	68,400	13,677
什器備品費	69,520	113,940	△ 44,420
消耗品費	280,523	234,435	46,088
修繕費	16,500	0	16,500
印刷製本費	311,600	277,020	34,580

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	51,711	47,641	4,070
賃借料	93,300	114,405	△ 21,105
保険料	169,740	169,740	0
租税公課	1,046,400	453,050	593,350
支払負担金	270,500	384,600	△ 114,100
委託費	365,555	209,210	156,345
支払手数料	30,040	18,519	11,521
委員等報酬費	72,000	94,000	△ 22,000
雑費	94,268	144,737	△ 50,469
経常費用計	335,971,227	347,053,949	△ 11,082,722
評価損益等調整前当期経常増減額	49,529	879,005	△ 829,476
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	49,529	879,005	△ 829,476
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	11,359	△ 11,359
車両運搬具売却益	0	11,359	△ 11,359
経常外収益計	0	11,359	△ 11,359
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	11,359	△ 11,359
当期一般正味財産増減額	49,529	890,364	△ 840,835
一般正味財産期首残高	62,445,700	61,555,336	890,364
一般正味財産期末残高	62,495,229	62,445,700	49,529
II 正味財産期末残高	62,495,229	62,445,700	49,529

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	214,026,790	4,424,045	218,450,835
受取配分金	195,396,671	0	195,396,671
受取材料費等	3,648,784	0	3,648,784
受取事務費	14,981,335	4,424,045	19,405,380
高齢者活躍人材確保育成事業収益	70,000	0	70,000
高齢者活躍人材確保育成事業収益	70,000	0	70,000
労働者派遣事業収益	6,327,973	0	6,327,973
労働者派遣事業収益	6,327,973	0	6,327,973
受取会費	937,413	937,412	1,874,825
正会員受取会費	537,413	537,412	1,074,825
賛助会員受取会費	400,000	400,000	800,000
受取補助金等	33,078,000	0	33,078,000
受取連合交付金	16,539,000	0	16,539,000
受取市補助金	16,539,000	0	16,539,000
受取委託料	71,885,365	0	71,885,365
受取委託料	71,885,365	0	71,885,365
受取利用料	3,185,170	0	3,185,170
受取利用料	3,185,170	0	3,185,170
雑収益	1,104,313	44,275	1,148,588
受取利息	0	3,215	3,215
雑収益	1,104,313	41,060	1,145,373
経常収益計	330,615,024	5,405,732	336,020,756
(2) 経常費用			
事業費	330,565,495		330,565,495
支払配分金	195,396,671		195,396,671
支払材料費等	3,648,784		3,648,784
給料手当	47,014,583		47,014,583
臨時雇賃金	5,860,386		5,860,386
法定福利費	8,139,451		8,139,451
退職給付費用	2,195,816		2,195,816
福利厚生費	180,907		180,907
会議費	6,654		6,654
旅費交通費	7,140		7,140
通信運搬費	1,935,359		1,935,359
減価償却費	1,471,986		1,471,986
什器備品費	3,103,214		3,103,214
消耗品費	4,735,794		4,735,794
修繕費	2,814,045		2,814,045
印刷製本費	1,722,280		1,722,280
光熱水料費	11,534,952		11,534,952
賃借料	2,685,847		2,685,847
保険料	2,211,430		2,211,430

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		
諸謝金	42,500		42,500
租税公課	2,516,200		2,516,200
組織活動助成費	280,000		280,000
委託費	28,292,536		28,292,536
研修費	148,300		148,300
作業適応訓練費	0		0
支払手数料	132,042		132,042
委員等報酬費	45,000		45,000
燃料費	2,753,218		2,753,218
報償費	1,515,000		1,515,000
食糧費	155,520		155,520
雑費	19,880		19,880
管理費		5,405,732	5,405,732
役員報酬		1,095,000	1,095,000
給料手当		987,861	987,861
法定福利費		163,723	163,723
退職給付費用		35,550	35,550
福利厚生費		2,953	2,953
会議費		77,771	77,771
旅費交通費		89,140	89,140
通信運搬費		82,077	82,077
什器備品費		69,520	69,520
消耗品費		280,523	280,523
修繕費		16,500	16,500
印刷製本費		311,600	311,600
光熱水料費		51,711	51,711
賃借料		93,300	93,300
保険料		169,740	169,740
租税公課		1,046,400	1,046,400
支払負担金		270,500	270,500
委託費		365,555	365,555
支払手数料		30,040	30,040
委員等報酬費		72,000	72,000
雑費		94,268	94,268
経常費用計	330,565,495	5,405,732	335,971,227
評価損益調整前当期経常増減額	49,529	0	49,529
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	49,529	0	49,529
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			
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	49,529	0	49,529
一般正味財産期首残高	62,445,700	0	62,445,700
一般正味財産期末残高	62,495,229	0	62,495,229
II 正味財産期末残高	62,495,229	0	62,495,229

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。

(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 特定資産及びその他の固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	3,104,200	801,500	0	3,905,700
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
ワークラザ設置設備資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
施設移転積立資産	1,296,000	648,000	0	1,944,000
合 計	51,487,200	1,449,500	0	52,936,700

3 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増減及びその残高は、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	3,905,700	(0)	(0)	(3,905,700)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
記念事業積立資産	3,087,000	(0)	(3,087,000)	(0)
ワークラザ設置設備資金積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(0)
施設移転積立資産	1,944,000	(0)	(1,944,000)	(0)
合 計	52,936,700	(0)	(49,031,000)	(3,905,700)

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	8,648,408	5,170,908	3,477,500
什器備品	3,082,334	2,831,075	251,259
仮設建物	3,692,770	3,692,767	3
合 計	15,423,512	11,694,750	3,728,762

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
補助金						
運営補助金	国	0	16,539,000	16,539,000	0	—
運営補助金	市	0	16,539,000	16,539,000	0	—
合 計		0	33,078,000	33,078,000	0	

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

(2) 退職給付の債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	△ 23,556,534
②中退共退職金資産額	19,650,834
③退職金引当金 (①+②)	△ 3,905,700

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

退職給付費用 (勤務費用)	1,665,500
---------------	-----------

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、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事業からの給付額を控除した金額を計上している。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産

(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
特定資産	退職給付引当資産	3,104,200	801,500	0	3,905,700
	財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
	ワークプラザ設置設備 資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
	施設移転積立資産	1,296,000	648,000	0	1,944,000
	特定資産計	51,487,200	1,449,500	0	52,936,700

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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,104,200	801,500	0	0	3,905,700

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	手元保管	運転資金として	206,600
預金	普通預金苫小牧信用金庫本店		21,579,123
未収金	苫小牧市総合政策部 他	公益目的事業の受託事業契約金他	15,725,305
前払金	保険会社	法人管理に供する保険料	184,740
流動資産合計			37,695,768
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払財源として	3,905,700
財政運営資金積立資産	定期預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	30,000,000
記念事業積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	記念事業を実施する際の諸費用として	3,087,000
ワークプラザ [®] 設置設備資金積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	ワークプラザ設置時の工事及び備品等の資金として	14,000,000
施設移転積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	事務所移転に要する費用の備えとして	1,944,000
その他固定資産			
土地	作業用土地	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	3,346,140
車両運搬具	貨物自動車 4台		3,477,500
什器備品	書庫等 26台		26
	プロジェクター 他 5台		251,233
仮設建物	物置等 3棟		3
預託金	自動車リサイクル預託金		34,170
電話加入権	4本		法人管理に使用している
固定資産合計			60,322,972
資産合計			98,018,740
(流動負債)			
未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	30,526,492
前受金	令和3年度正会員会費	公益目的事業と法人管理に供する令和3年度会費	745,200
預り金	職員社会保険料 他	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	186,460
仮受金	発注者仮受金	公益目的事業に供する仮受金	159,659
流動負債合計			31,617,811
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払に備えて	3,905,700
固定負債合計			3,905,700
負債合計			35,523,511
正味財産			62,495,229