

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	2,000	2,000	0
普通預金	4,291,989	4,175,116	116,873
未収金	6,991,781	7,521,758	△ 529,977
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	29,000	0	29,000
流動資産合計	11,314,770	11,698,874	△ 384,104
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,305,000	18,305,000	0
減価償却引当資産	5,633,265	4,816,127	817,138
固定資産取得積立資産	2,300,000	2,300,000	0
財政運営資金積立資産	23,590,000	21,890,000	1,700,000
事務機器リース積立資産	1,450,000	0	1,450,000
特定資産合計	51,278,265	47,311,127	3,967,138
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	989,716	1,761,853	△ 772,137
什器備品	42,679	87,684	△ 45,005
電話加入権	152,880	152,880	0
預託金	49,880	55,480	△ 5,600
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	1,245,155	2,067,897	△ 822,742
固定資産合計	52,523,420	49,379,024	3,144,396
資産合計	63,838,190	61,077,898	2,760,292
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,485,676	8,060,953	△ 575,277
前受金	0	0	0
預り金	306,812	285,093	21,719
仮受金	0	0	0
流動負債合計	7,792,488	8,346,046	△ 553,558
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,305,000	18,305,000	0
固定負債合計	18,305,000	18,305,000	0
負債合計	26,097,488	26,651,046	△ 553,558
III 正味財産の部			
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)	37,740,702	34,426,852	3,313,850
(うち特定資産への充当額)	(32,973,265)	(29,006,127)	(3,967,138)
正味財産合計	37,740,702	34,426,852	3,313,850
負債及び正味財産合計	63,838,190	61,077,898	2,760,292

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	110,847,947	121,764,534	△ 10,916,587
受取配分金	83,091,990	94,668,163	△ 11,576,173
受取材料費等	9,406,793	9,298,564	108,229
受取事務費	12,999,164	12,447,807	551,357
施設管理事業受託収益	5,350,000	5,350,000	0
労働者派遣事業等受託収益	2,475,560	2,517,404	△ 41,844
労働者派遣事業等受託収益	2,475,560	2,517,404	△ 41,844
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	643,100	665,700	△ 22,600
正会員受取会費	643,100	665,700	△ 22,600
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	20,000,000	20,400,000	△ 400,000
受取連合交付金	10,000,000	10,200,000	△ 200,000
受取(県)補助金	0	200,000	△ 200,000
受取(市)補助金	10,000,000	10,000,000	0
雑収益	32,425	94,800	△ 62,375
雑収益	32,425	94,800	△ 62,375
経常収益計	133,999,032	145,442,438	△ 11,443,406
(2) 経常費用			
事業費	127,257,764	139,150,209	△ 11,892,445
支払配分金	85,079,572	97,480,242	△ 12,400,670
支払材料費等	6,817,187	7,965,944	△ 1,148,757
給料手当	21,913,243	20,570,708	1,342,535
臨時雇賃金	1,280,888	1,034,440	246,448
法定福利費	3,477,050	3,317,298	159,752
退職給付費用	1,100,400	2,017,400	△ 917,000
福利厚生費	174,551	118,215	56,336
旅費交通費	97,730	145,112	△ 47,382
通信運搬費	593,527	634,400	△ 40,873
減価償却費	735,424	526,920	208,504
什器備品費	0	93,888	△ 93,888
消耗品費	530,242	573,823	△ 43,581
修繕費	50,343	10,183	40,160
印刷製本費	215,870	106,222	109,648
光熱水料費	480,172	449,013	31,159
賃借料	1,436,134	1,452,813	△ 16,679
保険料	454,263	472,112	△ 17,849
諸謝金	80,000	0	80,000
租税公課	1,574,390	1,171,992	402,398
支払負担金	168,000	168,000	0
委託費	822,791	648,974	173,817
手数料	140,335	149,471	△ 9,136
貸倒損失	7,374	0	7,374
雑費	28,278	43,039	△ 14,761

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	3,427,414	3,722,385	△ 294,971
給料手当	1,983,419	1,861,906	121,513
法定福利費	314,716	300,253	14,463
退職給付費用	99,600	182,600	△ 83,000
福利厚生費	15,800	10,700	5,100
会議費	6,192	11,968	△ 5,776
旅費交通費	47,270	70,188	△ 22,918
通信運搬費	82,466	88,158	△ 5,692
減価償却費	81,714	399,531	△ 317,817
什器備品費	0	2,112	△ 2,112
消耗品費	73,686	79,738	△ 6,052
修繕費	4,437	898	3,539
印刷製本費	26,680	13,128	13,552
光熱水料費	166,095	155,305	10,790
賃借料	131,691	133,222	△ 1,531
保険料	27,969	29,068	△ 1,099
租税公課	67,310	50,108	17,202
組織活動助成金	100,000	150,000	△ 50,000
委託費	158,537	125,466	33,071
手数料	5,687	6,063	△ 376
雑費	34,145	51,973	△ 17,828
経常費用計	130,685,178	142,872,594	△ 12,187,416
評価損益等調整前当期経常増減額	3,313,854	2,569,844	744,010
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	3,313,854	2,569,844	744,010
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	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	4	0	4
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	3	0	3
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	4	0	4
当期経常外増減額	△ 4	0	△ 4
当期一般正味財産増減額	3,313,850	2,569,844	744,006
一般正味財産期首残高	34,426,852	31,857,008	2,569,844
一般正味財産期末残高	37,740,702	34,426,852	3,313,850
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	37,740,702	34,426,852	3,313,850

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 シルバー人材センター事業	法人会計	合計
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	105,728,229	5,119,718	110,847,947
受取配分金	83,091,990	0	83,091,990
受取材料費等	9,406,793	0	9,406,793
受取事務費	7,879,446	5,119,718	12,999,164
施設管理事業受託収益	5,350,000	0	5,350,000
労働者派遣事業等受託収益	2,475,560	0	2,475,560
労働者派遣事業等受託収益	2,475,560	0	2,475,560
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	321,550	321,550	643,100
正会員受取会費	321,550	321,550	643,100
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	20,000,000	0	20,000,000
受取連合交付金	10,000,000	0	10,000,000
受取(市)補助金	10,000,000	0	10,000,000
雑収益	32,425	0	32,425
雑収益	32,425	0	32,425
経常収益計	128,557,764	5,441,268	133,999,032
(2) 経常費用			
事業費	127,257,764	0	127,257,764
支払配分金	85,079,572	0	85,079,572
支払材料費等	6,817,187	0	6,817,187
給料手当	21,913,243	0	21,913,243
臨時雇賃金	1,280,888	0	1,280,888
法定福利費	3,477,050	0	3,477,050
退職給付費用	1,100,400	0	1,100,400
福利厚生費	174,551	0	174,551
旅費交通費	97,730	0	97,730
通信運搬費	593,527	0	593,527
減価償却費	735,424	0	735,424
什器備品費	0	0	0
消耗品費	530,242	0	530,242
修繕費	50,343	0	50,343
印刷製本費	215,870	0	215,870
光熱水料費	480,172	0	480,172
賃借料	1,436,134	0	1,436,134
保険料	454,263	0	454,263
諸謝金	80,000	0	80,000
租税公課	1,574,390	0	1,574,390
支払負担金	168,000	0	168,000
委託費	822,791	0	822,791
手数料	140,335	0	140,335
貸倒損失	7,374	0	7,374
雑費	28,278	0	28,278

(単位：円)

科目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	合計
管理費	0	3,427,414	3,427,414
給料手当	0	1,983,419	1,983,419
法定福利費	0	314,716	314,716
退職給付費用	0	99,600	99,600
福利厚生費	0	15,800	15,800
会議費	0	6,192	6,192
旅費交通費	0	47,270	47,270
通信運搬費	0	82,466	82,466
減価償却費	0	81,714	81,714
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	73,686	73,686
修繕費	0	4,437	4,437
印刷製本費	0	26,680	26,680
光熱水料費	0	166,095	166,095
賃借料	0	131,691	131,691
保険料	0	27,969	27,969
租税公課	0	67,310	67,310
組織活動助成金	0	100,000	100,000
委託費	0	158,537	158,537
手数料	0	5,687	5,687
雑費	0	34,145	34,145
経常費用計	127,257,764	3,427,414	130,685,178
評価損益等調整前当期経常増減額	1,300,000	2,013,854	3,313,854
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	1,300,000	2,013,854	3,313,854
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	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	4	0	4
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	3	0	3
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	4	0	4
当期経常外増減額	△ 4	0	△ 4
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,299,996	2,013,854	3,313,850
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,299,996	2,013,854	3,313,850
一般正味財産期首残高	29,536,752	4,890,100	34,426,852
一般正味財産期末残高	30,836,748	6,903,954	37,740,702
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	30,836,748	6,903,954	37,740,702

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金…退職給付に要する金額から中小企業退職共済掛金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は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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
減価償却引当資産	4,816,127	817,138	0	5,633,265
固定資産取得積立資産	2,300,000	0	0	2,300,000
退職給付引当資産	18,305,000	0	0	18,305,000
財政運営資金積立資産	21,890,000	1,700,000	0	23,590,000
事務機器リース積立資産	0	1,450,000	0	1,450,000
合 計	47,311,127	3,967,138	0	51,278,265

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	うち負債に対する額
減価償却引当資産	5,633,265	0	5,633,265	0
固定資産取得積立資産	2,300,000	0	2,300,000	0
退職給付引当資産	18,305,000	0	0	18,305,000
財政運営資金積立資産	23,590,000	0	23,590,000	0
事務機器リース積立資産	1,450,000	0	1,450,000	0
合 計	51,278,265	0	32,973,265	18,305,000

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末の残高

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	8,603,945	7,614,229	989,716
什器備品	4,077,620	4,034,941	42,679
合 計	12,681,565	11,649,170	1,032,395

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
連合交付金	国 (連合)	0	10,000,000	10,000,000	0	—
県補助金	県	0	0	0	0	—
市補助金	市	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	20,000,000	20,000,000	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、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

引当金の明細は、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。

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】				
	現金預金	手元保管	運転資金として	2,000
		普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	運転資金として	4,291,989
		振替口座 ゆうちょ銀行一ノ宮	運転資金として	0
	未収金	発注者からの未収金	事業収入未収金138件他	6,991,781
	前払金	(株)全幅サービス	役員賠償保険前払い	29,000
流動資産合計				11,314,770
【固定資産】				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	職員退職給付引当資産として管理している	18,305,000
	減価償却引当資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	減価償却引当資産として管理している	5,633,265
	固定資産取得積立資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	固定資産取得資産として管理している	2,300,000
	財政運営資金積立資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	運転資金として	23,590,000
	事務機器リース積立資産	普通預金 しののめ信用金庫一ノ宮支店	事務機器リース代金として	1,450,000
その他固定資産	車両運搬具	軽トラック 他6台	公益目的事業と管理運営の用に供している	989,716
	什器備品	エアコン他	公益目的事業と管理運営の用に供している	42,679
	電話加入権	電話回線	公益目的事業と管理運営の用に供している	152,880
	出資金	しののめ信用金庫出資金	公益目的事業と管理運営の用に供している	10,000
	預託金	軽トラック 他6台分 自動車リサイクル料	公益目的事業と管理運営の用に供している	49,880
固定資産合計				52,523,420
資産合計				63,838,190
【流動負債】				
	未払金	会員配分金他	公益目的事業と管理運営に係る未払い分	7,485,676
	預り金	職員社会保険料他	個人負担の社会保険料等の預かり金他	306,812
流動負債合計				7,792,488
【固定負債】				
	退職給付	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	18,305,000
固定負債合計				18,305,000
負債合計				26,097,488
正味財産				37,740,702


監 査 報 告 書

令和3年5月7日

公益社団法人富岡市シルバー人材センター

理事長 金井 寿雄 殿

公益社団法人富岡市シルバー人材センター

監 事 渡辺 健太郎 

監 事 加藤 豊 

私たち監事は、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

各監事は、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整備に努めるとともに、理事会に出席し、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、重要な決裁書類等を閲覧し、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）業務報告等の監査結果

- 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。