

# 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	171,423,672	205,106,152	△ 33,682,480
受取配分金	149,317,668	180,794,109	△ 31,476,441
受取材料費等	7,208,816	6,213,688	995,128
受取事務費	14,897,188	18,098,355	△ 3,201,167
労働者派遣事業等受託収益	2,468,893	2,540,810	△ 71,917
労働者派遣事業受託収益	2,468,893	2,540,810	△ 71,917
職業紹介事業受託収益	0	16,010	△ 16,010
職業紹介事業受託収益	0	16,010	△ 16,010
指定管理事業収益	66,969,282	85,152,659	△ 18,183,377
指定管理収益	60,009,765	63,363,071	△ 3,353,306
指定管理受取事務費	2,200,000	2,200,000	0
指定管理利用者負担金収益	4,143,200	11,160,860	△ 7,017,660
売店運営収益	543,404	8,362,568	△ 7,819,164
雑収益	72,913	66,160	6,753
受取会費	904,500	931,500	△ 27,000
正会員受取会費	904,500	931,500	△ 27,000
受取補助金等	36,339,000	37,339,000	△ 1,000,000
受取連合交付金	11,339,000	11,339,000	0
受取市補助金	25,000,000	26,000,000	△ 1,000,000
特定資産運用益	2,412	2,341	71
特定資産受取利息	2,412	2,341	71
雑収益	68,566	84,777	△ 16,211
受取利息	72	93	△ 21
雑収益	68,494	84,684	△ 16,190
経常収益計	278,176,325	331,173,249	△ 52,996,924
(2) 経常費用			
事業費	271,737,216	316,323,145	△ 44,585,929
支払配分金	149,317,668	180,794,109	△ 31,476,441
支払材料費等	5,651,406	5,256,921	394,485
給料手当	52,824,109	51,199,055	1,625,054
臨時雇賃金	466,502	327,081	139,421
法定福利費	8,972,062	9,303,248	△ 331,186
退職給付費用	2,046,185	2,520,282	△ 474,097
福利厚生費	287,061	286,745	316
会議費	28,402	177,138	△ 148,736
旅費交通費	10,000	96,450	△ 86,450
通信運搬費	1,099,195	1,133,004	△ 33,809
減価償却費	2,482,461	2,061,111	421,350
什器備品費	687,885	650,437	37,448
消耗品費	4,798,802	5,465,983	△ 667,181
修繕費	4,127,512	4,688,575	△ 561,063
印刷製本費	198,260	177,824	20,436
光熱水料費	13,516,865	20,246,165	△ 6,729,300
賃借料	1,701,738	1,276,261	425,477
保険料	1,931,910	1,961,470	△ 29,560
諸謝金	131,160	453,500	△ 322,340
租税公課	3,221,088	3,081,874	139,214
組織活動費	540,505	1,547,820	△ 1,007,315
委託費	15,010,003	15,972,876	△ 962,873
教材費	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	167,261	199,953	△ 32,692
貸倒損失	151,800	0	151,800
支払委託金等返還	1,991,000	0	1,991,000
支払利息	0	0	0
自主事業費	109,951	709,402	△ 599,451
売店運営費	234,171	6,732,241	△ 6,498,070
雑費	32,254	3,620	28,634
管理費	1,928,709	4,257,267	△ 2,328,558
役員報酬	1,120,500	2,893,500	△ 1,773,000
給料手当	145,041	143,101	1,940
法定福利費	131,850	444,795	△ 312,945
退職給付費用	8,545	12,665	△ 4,120
福利厚生費	7,974	19,643	△ 11,669
会議費	79,810	149,890	△ 70,080
役員等旅費交通費	0	21,000	△ 21,000
通信運搬費	54,641	40,086	14,555
減価償却費	12,469	10,357	2,112
什器備品費	1,082	22,938	△ 21,856
消耗品費	1,226	1,752	△ 526
修繕費	3,380	842	2,538
光熱水料費	196,104	228,312	△ 32,208
賃借料	7,904	31,676	△ 23,772
租税公課	612	826	△ 214
支払負担金	149,200	187,050	△ 37,850
委託費	7,557	35,702	△ 28,145
支払手数料	814	972	△ 158
雑費	0	12,160	△ 12,160
経常費用計	273,665,925	320,580,412	△ 46,914,487
評価損益等調整前当期経常増減額	4,510,400	10,592,837	△ 6,082,437
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	4,510,400	10,592,837	△ 6,082,437
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	15,240	0	15,240
車両運搬具売却益	15,240	0	15,240
経常外収益計	15,240	0	15,240
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	4	2	2
車両運搬具除却損	2	2	0
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	4	2	2
当期経常外増減額	15,236	△ 2	15,238
当期一般正味財産増減額	4,525,636	10,592,835	△ 6,067,199
一般正味財産期首残高	35,597,891	25,005,056	10,592,835
一般正味財産期末残高	40,123,527	35,597,891	4,525,636
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	40,123,527	35,597,891	4,525,636

# 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
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	169,973,672	1,450,000	171,423,672
受取配分金	149,317,668	0	149,317,668
受取材料費等	7,208,816	0	7,208,816
受取事務費	13,447,188	1,450,000	14,897,188
労働者派遣事業等受託収益	2,468,893	0	2,468,893
労働者派遣事業受託収益	2,468,893	0	2,468,893
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
指定管理事業収益	66,969,282	0	66,969,282
指定管理収益	60,009,765	0	60,009,765
指定管理受取事務費	2,200,000	0	2,200,000
指定管理利用者負担金収益	4,143,200	0	4,143,200
売店運営収益	543,404	0	543,404
雑収益	72,913	0	72,913
受取会費	452,250	452,250	904,500
正会員受取会費	452,250	452,250	904,500
受取補助金等	36,339,000	0	36,339,000
受取連合交付金	11,339,000	0	11,339,000
受取市補助金	25,000,000	0	25,000,000
特定資産運用益	2,412	0	2,412
特定資産受取利息	2,412	0	2,412
雑収益	0	68,566	68,566
受取利息	0	72	72
雑収益	0	68,494	68,494
経常収益計	276,205,509	1,970,816	278,176,325
(2) 経常費用			
事業費	271,737,216	0	271,737,216
支払配分金	149,317,668	0	149,317,668
支払材料費等	5,651,406	0	5,651,406
給料手当	52,824,109	0	52,824,109
臨時雇賃金	466,502	0	466,502
法定福利費	8,972,062	0	8,972,062
退職給付費用	2,046,185	0	2,046,185
福利厚生費	287,061	0	287,061
会議費	28,402	0	28,402
旅費交通費	10,000	0	10,000
通信運搬費	1,099,195	0	1,099,195
減価償却費	2,482,461	0	2,482,461
什器備品費	687,885	0	687,885
消耗品費	4,798,802	0	4,798,802
修繕費	4,127,512	0	4,127,512
印刷製本費	198,260	0	198,260
光熱水料費	13,516,865	0	13,516,865
賃借料	1,701,738	0	1,701,738
保険料	1,931,910	0	1,931,910
諸謝金	131,160	0	131,160
租税公課	3,221,088	0	3,221,088
組織活動費	540,505	0	540,505
委託費	15,010,003	0	15,010,003
教材費	0	0	0

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
支払手数料	167,261	0	167,261
貸倒損失	151,800	0	151,800
支払委託金等返還	1,991,000	0	1,991,000
支払利息	0	0	0
自主事業費	109,951	0	109,951
売店運営費	234,171	0	234,171
雑費	32,254	0	32,254
管理費	0	1,928,709	1,928,709
役員報酬	0	1,120,500	1,120,500
給料手当	0	145,041	145,041
法定福利費	0	131,850	131,850
退職給付費用	0	8,545	8,545
福利厚生費	0	7,974	7,974
会議費	0	79,810	79,810
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	54,641	54,641
減価償却費	0	12,469	12,469
什器備品費	0	1,082	1,082
消耗品費	0	1,226	1,226
修繕費	0	3,380	3,380
光熱水料費	0	196,104	196,104
賃借料	0	7,904	7,904
租税公課	0	612	612
支払負担金	0	149,200	149,200
委託費	0	7,557	7,557
支払手数料	0	814	814
雑費	0	0	0
経常費用計	271,737,216	1,928,709	273,665,925
評価損益等調整前当期経常増減額	4,468,293	42,107	4,510,400
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	4,468,293	42,107	4,510,400
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	15,164	76	15,240
車両運搬具売却益	15,164	76	15,240
経常外収益計	15,164	76	15,240
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	4	0	4
車両運搬具除却損	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	4	0	4
当期経常外増減額	15,160	76	15,236
当期一般正味財産増減額	4,483,453	42,183	4,525,636
一般正味財産期首残高	35,543,805	54,086	35,597,891
一般正味財産期末残高	40,027,258	96,269	40,123,527
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	40,027,258	96,269	40,123,527

# 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	626,890	296,750	330,140
普通預金	59,064,451	34,496,281	24,568,170
未収金	13,775,393	15,525,078	△ 1,749,685
仮払金	0	0	0
立替金	0	25,909	△ 25,909
前払金	184,980	29,000	155,980
流動資産合計	73,651,714	50,373,018	23,278,696
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	13,867,471	20,026,086	△ 6,158,615
減価償却引当資産	5,432,888	5,432,888	0
特定資産合計	19,300,359	25,458,974	△ 6,158,615
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	3,593,982	2,979,848	614,134
什器備品	801,976	1,157,020	△ 355,044
リース資産	2,454,870	3,139,950	△ 685,080
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	47,520	50,540	△ 3,020
その他の固定資産合計	7,133,932	7,562,942	△ 429,010
固定資産合計	26,434,291	33,021,916	△ 6,587,625
資産合計	100,086,005	83,394,934	16,691,071
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	43,100,406	23,441,225	19,659,181
前受金	410,716	611,900	△ 201,184
預り金	129,015	5,000	124,015
仮受金	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	685,080	685,080	0
流動負債合計	44,325,217	24,743,205	19,582,012
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,867,471	20,598,968	△ 6,731,497
リース負債	1,769,790	2,454,870	△ 685,080
固定負債合計	15,637,261	23,053,838	△ 7,416,577
負債合計	59,962,478	47,797,043	12,165,435
<b>III 正味財産の部</b>			
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	40,123,527	35,597,891	4,525,636
(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)	( 5,432,888 )	( 5,432,888 )	( 0 )
正味財産合計	40,123,527	35,597,891	4,525,636
負債及び正味財産合計	100,086,005	83,394,934	16,691,071

## 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

- ・ 車両運搬具 定率法により減価償却を実施している。
- ・ 什器備品 定率法により減価償却を実施している。
- ・ リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法により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 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	前期末残高	当期増加額	当 期 減 少 額		当期末残高
			目的使用	そ の 他	
特定資産					
退職給付引当資産	20,026,086	572,882	6,731,497	0	13,867,471
減価償却引当資産	5,432,888	0	0	0	5,432,888
合 計	25,458,974	572,882	6,731,497	0	19,300,359

### 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	13,867,471	(0)	(0)	13,867,471
減価償却引当資産	5,432,888	(0)	5,432,888	(0)
合 計	19,300,359	0	5,432,888	13,867,471

### 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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
車 両 運 搬 具	7,834,436	4,240,454	3,593,982
什 器 備 品	4,134,132	3,332,156	801,976
リ ー ス 資 産	3,425,400	970,530	2,454,870
電 話 加 入 権	235,584		235,584
預 託 金	47,520		47,520
合 計	15,677,072	8,543,140	7,133,932

### 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	貸借対照表区分
補助金						
運営補助金	国	0	11,339,000	11,339,000	0	-
運営補助金	市	0	25,000,000	25,000,000	0	-
合 計		0	36,339,000	36,339,000	0	

# 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	626,890
	預金	普通預金 足利銀行足利支店	運転資金	52,062,412
		普通預金 足利銀行足利支店	職員等預り金	129,015
		普通預金 足利小山信用金庫本店	運転資金	6,603,690
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(配分金振込専用)	0
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(刃物研ぎ独自事業)	151,720
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(おさらい教室独自事業)	111,496
		普通預金 足利銀行足利支店	運転資金(そば打ち独自事業)	0
		普通預金 中央労働金庫足利支店	運転資金	6,118
		未収金	足利市観光協会 他249件	契約金額等
	栃木県シルバー人材センター連合会 他1件		労働者派遣事業協力費・精算額等	1,137,512
	立替金			0
	前払金	㈱全福サービス	社団法人役員賠償責任保険料等前払い	184,980
	流動資産合計			
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 足利銀行足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	3,841,385
		定期預金 足利小山信用金庫本店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	3,969,317
		普通預金 足利銀行足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	0
		定期預金 中央労働金庫足利支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	6,056,769
	減価償却引当資産	定期預金 足利銀行足利支店	資産取得のための資金として管理されている預金	5,432,888
その他の固定資産	車両運搬具	自家用車 栃木500の307	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
	自家用車 栃木400た272	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	492,035	
	自家用車 栃木400た1136	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	753,116	
	自家用車 栃木480く3495	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	452,298	
	軽トラック とちぎ480く6939	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	948,266	
	軽トラック とちぎ480く6940	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	948,266	
	什器備品	金庫	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		銘板「いきいきセンター足利」	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		暗幕カーテン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		大型物置	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		セイコーホールクロック	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		リソグラフ印刷機	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	1
		非常通報装置 PFE800GF	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	91,793
		パナソニック壁掛型 エアコン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	137,093
		パナソニック4方向天井 カセット式エアコン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	256,648
		パナソニック4方向天井 カセット式エアコン一式	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	133,709
		物置	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	182,727
	リース資産	液晶一体型PC一式 エイジレスシステム0A機器	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	2,454,870
	電話加入権		公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	235,584
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産(99.5%)であり、法人管理・運営の用(0.5%)にも供している	47,520
固定資産合計			26,434,291	
資産合計			100,086,005	



貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)				
未払金	配分金 334名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	13,558,292	
	業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する材料費・業務委託料等の未払い金額	29,542,114	
	前受金	独自事業等	シルバー人材センター事業に供する独自事業(おさらい教室・刃物研ぎ・そば事業)	410,716
	預り金	職員住民税等	職員からの預り金等	129,015
	1年以内返済予定リース負債	リース資産 リコーリース株式会社	シルバー人材センター事業に供する1年以内に返済するリース料	685,080
流動負債合計			44,325,217	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	13,867,471	
	リース負債	リース資産 リコーリース株式会社	シルバー人材センター事業に供するリース料	1,769,790
固定負債合計			15,637,261	
負債合計			59,962,478	
正味財産			40,123,527	