

# 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			
現金預金	11,186,204	9,363,217	1,822,987
未収金	6,633,059	4,714,551	1,918,508
前払金	169,164	170,496	△ 1,332
流動資産合計	17,988,427	14,248,264	3,740,163
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	940,391	0	940,391
特定資産合計	940,391	0	940,391
(2) その他固定資産			
什器備品	112,002	176,002	△ 64,000
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	122,002	186,002	△ 64,000
固定資産合計	1,062,393	186,002	876,391
資産合計	19,050,820	14,434,266	4,616,554
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	7,513,798	4,907,917	2,605,881
預り金	215,212	212,014	3,198
前受金	504,000	498,000	6,000
流動負債合計	8,233,010	5,617,931	2,615,079
2 固定負債			
退職給付引当金	940,391	0	940,391
固定負債合計	940,391	0	940,391
負債合計	9,173,401	5,617,931	3,555,470
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	9,877,419	8,816,335	1,061,084
(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)
正味財産合計	9,877,419	8,816,335	1,061,084
負債及び正味財産合計	19,050,820	14,434,266	4,616,554

# 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(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
<b>I 資産の部</b>				
1 流動資産				
現金預金	3,536,739	7,649,465	0	11,186,204
未収金	6,457,953	175,106	0	6,633,059
前払金	42,624	126,540	0	169,164
公益目的事業会計未収金	0	2,094,313	△ 2,094,313	0
法人会計立替金	796,436	0	△ 796,436	0
流動資産合計	10,833,752	10,045,424	△ 2,890,749	17,988,427
2 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	926,171	14,220	0	940,391
特定資産合計	926,171	14,220	0	940,391
(2) その他固定資産				
什器備品	112,002	0	0	112,002
出資金	10,000	0	0	10,000
その他固定資産合計	122,002	0	0	122,002
固定資産合計	1,048,173	14,220	0	1,062,393
資産合計	11,881,925	10,059,644	△ 2,890,749	19,050,820
<b>II 負債の部</b>				
1 流動負債				
未払金	7,322,898	190,900	0	7,513,798
預り金	215,212	0	0	215,212
前受金	504,000	0	0	504,000
公益目的事業会計未払金	0	796,436	△ 796,436	0
法人会計未払金	2,094,313	0	△ 2,094,313	0
流動負債合計	10,136,423	987,336	△ 2,890,749	8,233,010
2 固定負債				
退職給付引当金	926,171	14,220	0	940,391
固定負債合計	926,171	14,220	0	940,391
負債合計	11,062,594	1,001,556	△ 2,890,749	9,173,401
<b>III 正味財産の部</b>				
一般正味財産	819,331	9,058,088	0	9,877,419
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	819,331	9,058,088	0	9,877,419
負債及び正味財産合計	11,881,925	10,059,644	△ 2,890,749	19,050,820

# 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			
受取会費	531,500	498,500	33,000
正会員受取会費	531,500	498,500	33,000
受託事業収益	67,527,027	72,942,906	△5,415,879
受取配分金	50,974,709	57,054,321	△6,079,612
受取材料費等	9,286,911	7,918,683	1,368,228
受取事務費	7,265,407	7,969,902	△704,495
独自事業収益	4,028,928	4,125,671	△96,743
独自事業収益	4,028,928	4,125,671	△96,743
受託事業収益(介護予防・日常生活支援総合事業)	587,520	684,580	△97,060
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	526,920	614,080	△87,160
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	60,600	70,500	△9,900
受取補助金	23,740,000	22,300,000	1,440,000
受取連合交付金	11,600,000	11,000,000	600,000
受取市町村補助金	11,600,000	11,000,000	600,000
受取農政局交付金	40,000	0	40,000
県持続化給付金	500,000	0	500,000
特定求職者雇用開発助成金	0	300,000	△300,000
受取業務受託収益	704,838	696,169	8,669
労働者派遣事業業務受託収益	704,838	696,169	8,669
雑収益	40,328	97,776	△57,448
受取利息	134	96	38
雑収益	40,114	97,680	△57,566
受取配当金	80	0	80
経常収益計	97,160,141	101,345,602	△4,185,461
(2) 経常費用			
事業費	92,808,752	97,573,559	△4,764,807
支払配分金	55,831,859	60,911,999	△5,080,140
支払材料費等	7,961,330	8,389,364	△428,034
給料手当	16,866,273	16,584,980	281,293
法定福利費	2,754,277	2,657,547	96,730
退職給付費用	1,006,300	604,000	402,300
福利厚生費	57,750	47,007	10,743
旅費交通費	61,320	353,792	△292,472
通信運搬費	486,121	508,172	△22,051
減価償却費	64,000	89,703	△25,703
消耗品費	624,148	639,410	△15,262
印刷製本費	0	75,600	△75,600
会議費	31,464	16,077	15,387
光熱水料費	457,666	449,319	8,347
賃借料	2,454,986	2,513,180	△58,194
保険料	1,010,976	1,141,400	△130,424
諸謝金	641,000	744,000	△103,000
租税公課	371,570	36,200	335,370

科 目	当年度	前年度	増 減
組織活動助成費	95,000	87,500	7,500
委託費	1,966,875	1,593,066	373,809
教材費	4,210	1,690	2,520
支払手数料	55,847	61,823	△5,976
雑費	5,780	67,730	△61,950
管理費	2,674,314	2,803,286	△128,972
役員報酬	670,000	678,000	△8,000
給料手当	618,765	614,474	4,291
法定福利費	102,490	100,193	2,297
退職給付費用	38,100	20,000	18,100
福利厚生費	1,764	32,703	△30,939
会議費	9,078	9,624	△546
役員等旅費交通費	6,800	103,520	△96,720
旅費交通費	32,380	19,808	12,572
通信運搬費	47,919	35,224	12,695
消耗品費	16,365	3,312	13,053
光熱水料費	40,986	39,060	1,926
賃借料	158,516	176,968	△18,452
保険料	119,740	119,740	0
諸謝金	64,121	30,000	34,121
租税公課	203,384	156,670	46,714
支払負担金	324,000	420,200	△96,200
委託費	177,100	162,022	15,078
支払手数料	6,806	8,668	△1,862
雑費	36,000	73,100	△37,100
経常費用計	95,483,066	100,376,845	△4,893,779
評価損益等調整前当期経常増減額	1,677,075	968,757	708,318
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	1,677,075	968,757	708,318
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			
過年度損益修正損	615,991	0	615,991
過年度退職給付費用	615,991	0	615,991
経常外費用計	615,991	0	615,991
当期経常外増減額	△615,991	0	△615,991
当期一般正味財産増減額	1,061,084	968,757	92,327
一般正味財産期首残高	8,816,335	7,847,578	968,757
一般正味財産期末残高	9,877,419	8,816,335	1,061,084
Ⅱ 正味財産期末残高	9,877,419	8,816,335	1,061,084

公益社団法人 築上町シルバー人材センター  
**正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）**

令和2年4月1日から令和3年3月31日（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
	高野町の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	265,750	265,750	0	531,500
正会員受取会費	265,750	265,750	0	531,500
受託事業収益	63,436,428	4,090,599	0	67,527,027
受取配分金	50,974,709	0	0	50,974,709
受取材料費等	9,286,911	0	0	9,286,911
受取事務費	3,174,808	4,090,599	0	7,265,407
独自事業収益	4,028,928	0	0	4,028,928
独自事業収益	4,028,928	0	0	4,028,928
受託事業収益(介護予防・日常生活支援総合事業)	587,520	0	0	587,520
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	526,920	0	0	526,920
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	60,600	0	0	60,600
受取補助金	23,740,000	0	0	23,740,000
受取連合交付金	11,600,000	0	0	11,600,000
受取市町村補助金	11,600,000	0	0	11,600,000
受取農政局交付金	40,000	0	0	40,000
県持続化給付金	500,000	0	0	500,000
受取業務受託収益	704,838	0	0	704,838
労働者派遣事業業務受託収益	704,838	0	0	704,838
雑収益	39,268	1,060	0	40,328
受取利息	74	60	0	134
雑収益	39,114	1,000	0	40,114
受取配当金	80	0	0	80
経常収益計	92,802,732	4,357,409	0	97,160,141
(2) 経常費用				
事業費	92,808,752		0	92,808,752
支払配分金	55,831,859		0	55,831,859
支払材料費等	7,961,330		0	7,961,330
給料手当	16,866,273		0	16,866,273
法定福利費	2,754,277		0	2,754,277
退職給付費用	1,006,300		0	1,006,300
福利厚生費	57,750		0	57,750
旅費交通費	61,320		0	61,320
通信運搬費	486,121		0	486,121
減価償却費	64,000		0	64,000
消耗品費	624,148		0	624,148
会議費	31,464		0	31,464
光熱水料費	457,666		0	457,666
賃借料	2,454,986		0	2,454,986
保険料	1,010,976		0	1,010,976
諸謝金	641,000		0	641,000
租税公課	371,570		0	371,570
組織活動助成費	95,000		0	95,000
委託費	1,966,875		0	1,966,875
教材費	4,210		0	4,210
支払手数料	55,847		0	55,847
雑費	5,780		0	5,780

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高卸売の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
管理費		2,674,314	0	2,674,314
役員報酬		670,000	0	670,000
給料手当		618,765	0	618,765
法定福利費		102,490	0	102,490
退職給付費用		38,100	0	38,100
福利厚生費		1,764	0	1,764
会議費		9,078	0	9,078
役員等旅費交通費		6,800	0	6,800
旅費交通費		32,380	0	32,380
通信運搬費		47,919	0	47,919
消耗品費		16,365	0	16,365
光熱水料費		40,986	0	40,986
賃借料		158,516	0	158,516
保険料		119,740	0	119,740
諸謝金		64,121	0	64,121
租税公課		203,384	0	203,384
支払負担金		324,000	0	324,000
委託費		177,100	0	177,100
支払手数料		6,806	0	6,806
雑費		36,000	0	36,000
経常費用計	92,808,752	2,674,314	0	95,483,066
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,020	1,683,095	0	1,677,075
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△6,020	1,683,095	0	1,677,075
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	0	0	0	0
車両運搬具売却損				0
什器備品売却損				0
電話加入権売却損				0
過年度損益修正損	615,871	120	0	615,991
過年度退職給付費用	615,871	120	0	615,991
什器備品除却損				0
電話加入権除却損				0
災害損失	0	0	0	0
災害損失				0
経常外費用計	615,871	120	0	615,991
当期経常外増減額	△615,871	△120	0	△615,991
当期一般正味財産増減額	△621,891	1,682,975	0	1,061,084
一般正味財産期首残高	1,441,222	7,375,113	0	8,816,335
一般正味財産期末残高	819,331	9,058,088	0	9,877,419
Ⅱ 正味財産期末残高	819,331	9,058,088	0	9,877,419

## 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

有形固定資産

定額法による方法を採用している。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員に対する退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生している額を計上している。

#### (3) 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。

### 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
特定資産				
退職給付引当資産	0	940,391	0	940,391
合 計	0	940,391	0	940,391

### 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	940,391	(0)	(0)	(940,391)
合 計	940,391	(0)	(0)	(940,391)

### 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
什器備品	593,210	481,208	112,002
合 計	593,210	481,208	112,002

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	11,600,000	11,600,000	-	-
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)福岡県シルバー 人材センター連合会	-	11,600,000	11,600,000	-	-
築上町補助金	築上町	-	11,600,000	11,600,000	-	-
助成金						
農政局交付金	農林水産省	-	40,000	40,000	-	-
県持続化給付金	福岡県	-	500,000	500,000	-	-
合 計		-	23,740,000	23,740,000	-	-



## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

(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	0	940,391	0	940,391
	特定資産計	0	940,391	0	940,391

### 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	0	940,391	0	0	940,391

# 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	
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	手元保管現金 <普通預金> ゆうちょ銀行 福岡京築農業協同組合築城支店 福岡銀行椎田支店	運転資金として	133,947	
		運転資金として	5,079	
		運転資金として	9,577,159	
		運転資金として	1,470,019	
		<b>&lt;現金預金計&gt;</b>	<b>11,186,204</b>	
	未収金	配分金 88件	3月分配分金	3,518,676
			4月分～2月分配分金	408,514
		材料費等 28件	3月分材料費等	2,026,479
			4月分～2月分材料費等	0
		事務費 88件	3月分事務費	498,981
			4月分～2月分事務費	63,690
	福岡県シルバー人材センター連合会	2・3月分派遣事業手数料	116,719	
	<b>&lt;未収金計&gt;</b>	<b>6,633,059</b>		
前払金	㈱全福サービス ㈱全福サービス 損害保険ジャパン(株)	令和3年度役員賠償責任保険	68,000	
		令和3年度個人情報漏えい保険	58,540	
		令和3年度レクリエーション補償保険	42,624	
<b>&lt;前払金計&gt;</b>	<b>169,164</b>			
<b>流動資産合計</b>			<b>17,988,427</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	退職給付引当資産	<定期預金> 福岡銀行椎田支店	940,391	
		<b>&lt;特定資産計&gt;</b>	<b>940,391</b>	
その他固定資産	什器備品	ヨド物置 1個	1	
	什器備品	焼き芋器 1台	1	
	什器備品	乗用草刈り機 1台	112,000	
	出資金	福岡京築農業協同組合	10,000	
<b>&lt;その他固定資産計&gt;</b>	<b>122,002</b>			
<b>固定資産合計</b>			<b>1,062,393</b>	
<b>資産合計</b>			<b>19,050,820</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金	会員 築城アグリセンター 他7件 行橋税務署 日本年金機構 職員 福岡労働局 NTT西日本(株)他1件 NRI社会情報システム(株) 他12件	3月分 配分金	4,956,353	
		3月分 材料費等	1,345,916	
		消費税確定申告納付額	549,600	
		3月分 事業主社会保険料等	164,534	
		3月分時間外勤務手当	25,773	
		労働保険料精算額	3,387	
		3月分電話料	20,878	
		公益目的事業等及び管理目的の業務に要した費用	447,357	
		<b>&lt;未払金計&gt;</b>	<b>7,513,798</b>	
		預り金	役職員他	源泉所得税他
<b>&lt;預り金計&gt;</b>	<b>215,212</b>			
前受金	会費 168件	正会員会費	504,000	
		<b>&lt;前受金計&gt;</b>	<b>504,000</b>	
<b>流動負債合計</b>			<b>8,233,010</b>	
<b>(固定負債)</b>				
退職給付引当金	職員に対するもの	<職員退職給付引当金>	940,391	
		<b>&lt;退職給付引当金計&gt;</b>	<b>940,391</b>	
<b>固定負債合計</b>			<b>940,391</b>	
<b>負債合計</b>			<b>9,173,401</b>	
<b>正味財産</b>			<b>9,877,419</b>	