

# 1. 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	21,815	27,845	△ 6,030
普通預金	105,321,445	109,567,264	△ 4,245,819
未収金	82,026,393	89,209,352	△ 7,182,959
仮払金	3,680	0	3,680
前払金	1,201,790	1,317,160	△ 115,370
流動資産合計	188,575,123	200,121,621	△ 11,546,498
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	0	0	0
②その他の固定資産			
什器備品	1	1	0
保証金	1,000	1,000	0
固定資産合計	1,001	1,001	0
資産合計	188,576,124	200,122,622	△ 11,546,498
II 負債の部			
流動負債			
未払金	173,126,367	186,306,720	△ 13,180,353
預り金	5,014,693	4,444,847	569,846
流動負債合計	178,141,060	190,751,567	△ 12,610,507
負債合計	178,141,060	190,751,567	△ 12,610,507
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	10,435,064	9,371,055	1,064,009
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	10,435,064	9,371,055	1,064,009
負債及び正味財産合計	188,576,124	200,122,622	△ 11,546,498

## 2. 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
科 目			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 労働者派遣事業収益	1,027,707,029	1,121,973,031	△ 94,266,002
労働者派遣事業収益	1,027,707,029	1,121,973,031	△ 94,266,002
② 受取会費	5,970,000	5,926,000	44,000
正会員受取会費	4,350,000	4,256,000	94,000
賛助会員受取会費	1,620,000	1,670,000	△ 50,000
③ 受取補助金等	66,678,641	61,322,766	5,355,875
受取国庫補助金	7,120,000	7,340,000	△ 220,000
受取道補助金	7,120,000	7,340,000	△ 220,000
受取高齢者活用人材確保育成事業	47,010,700	45,596,766	1,413,934
受取全シ協助成金	1,045,000	1,046,000	△ 1,000
受取雇用調整助成金等	4,382,941	0	4,382,941
④ 雑収益	0	49	△ 49
受取利息	0	0	0
雑収益	0	49	△ 49
経常収益計	1,100,355,670	1,189,221,846	△ 88,866,176
(2) 経常費用			
① 事業費	1,097,819,397	1,186,116,791	△ 88,297,394
支払会員賃金	759,089,949	848,382,279	△ 89,292,330
支払会員交通費	40,153,282	25,081,772	15,071,510
支払会員法定福利費	2,977,406	3,041,133	△ 63,727
給料手当	24,639,929	24,750,021	△ 110,092
臨時雇賃金	2,076,000	2,040,000	36,000
法定福利費	4,664,348	4,990,650	△ 326,302
退職給付費用	805,294	410,000	395,294
福利厚生費	37,545	51,081	△ 13,536
会議費	0	8,943	△ 8,943
旅費交通費	762,220	2,107,330	△ 1,345,110
通信運搬費	1,964,101	2,180,173	△ 216,072
減価償却費	0	3,394	△ 3,394
什器備品費	1,168,772	0	1,168,772
消耗品費	1,285,346	787,961	497,385
印刷製本費	1,132,811	1,293,708	△ 160,897
光熱水料費	245,502	236,773	8,729
賃借料	3,007,546	3,212,845	△ 205,299
保険料	1,327,195	1,274,255	52,940
諸謝金	1,479,560	236,208	1,243,352
租税公課	77,318,291	77,754,914	△ 436,623
支払負担金	3,000	3,000	0
委託費	4,690,732	6,908,719	△ 2,217,987
活動拠点委託費	131,229,031	139,730,145	△ 8,501,114
教材費	143,232	167,796	△ 24,564
広報費	5,714,489	7,952,825	△ 2,238,336
訓練委託費	85,380	0	85,380
支払手数料	2,724,179	2,881,618	△ 157,439
貸倒損失	0	0	0
支払委託金等返還	25,477,776	21,231,152	4,246,624
雑役務費	3,461,738	9,389,956	△ 5,928,218
雑費	154,743	8,140	146,603

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	1,472,264	2,237,622	△ 765,358
役員報酬	219,000	402,000	△ 183,000
給料手当	161,621	172,293	△ 10,672
法定福利費	28,224	31,956	△ 3,732
退職給付費用	2,156	0	2,156
会議費	2,970	23,469	△ 20,499
役員等旅費交通費	299,040	721,120	△ 422,080
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	132,544	219,589	△ 87,045
保険料	121,170	112,940	8,230
諸謝金	220,000	0	220,000
租税公課	28,200	54,000	△ 25,800
支払負担金	136,000	330,000	△ 194,000
委託費	22,910	15,120	7,790
支払手数料	20,680	38,782	△ 18,102
雑費	77,749	116,353	△ 38,604
経常費用計	1,099,291,661	1,188,354,413	△ 89,062,752
当期経常増減額	1,064,009	867,433	196,576
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	
(2)経常外費用			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	1,064,009	867,433	196,576
一般正味財産期首残高	9,371,055	8,503,622	867,433
一般正味財産期末残高	10,435,064	9,371,055	1,064,009
II 指定正味財産増減の部			
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
指定正味財産期末高	0	0	0
III 正味財産期末残高	10,435,064	9,371,055	1,064,009

# 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)

	公益目的事業会計		計	その他事業会計	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						
労働者派遣事業等受託収益	1,027,707,029	0	1,027,707,029	0	0	1,027,707,029
労働者派遣事業等受託収益	1,027,707,029		1,027,707,029	0	0	1,027,707,029
受取会費	2,985,000	0	2,985,000	0	2,985,000	5,970,000
正会員受取会費	2,175,000	0	2,175,000	0	2,175,000	4,350,000
賛助会員受取会費	810,000	0	810,000	0	810,000	1,620,000
受取補助金等	66,678,641	0	66,678,641	0	0	66,678,641
受取国庫補助金	7,120,000	0	7,120,000	0	0	7,120,000
受取道補助金	7,120,000	0	7,120,000	0	0	7,120,000
受取高齢者活躍人材確保育成事業	47,010,700	0	47,010,700	0	0	47,010,700
受取全シ協受助成金	1,045,000	0	1,045,000	0	0	1,045,000
受取雇用調整助成金等	4,382,941	0	4,382,941	0	0	4,382,941
雑収益	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	1,097,370,670	0	1,097,370,670	0	2,985,000	1,100,355,670
(2) 経常費用						
事業費	1,097,819,397	0	1,097,819,397	0		1,097,819,397
支払会員賃金	759,089,949		759,089,949	0		759,089,949
支払会員交通費	40,153,282		40,153,282	0		40,153,282
支払会員法定福利費	2,977,406		2,977,406	0		2,977,406
給料手当	24,639,929		24,639,929	0		24,639,929
臨時雇賃金	2,076,000		2,076,000	0		2,076,000
法定福利費	4,664,348		4,664,348	0		4,664,348
退職給付費用	805,294		805,294	0		805,294
福利厚生費	37,545		37,545	0		37,545
会議費	0		0	0		0
旅費交通費	762,220		762,220	0		762,220
通信運搬費	1,964,101		1,964,101	0		1,964,101
減価償却費	0		0	0		0
什器備品費	1,168,772		1,168,772	0		1,168,772
消耗品費	1,285,346		1,285,346	0		1,285,346
印刷製本費	1,132,811		1,132,811	0		1,132,811
光熱水料費	245,502		245,502	0		245,502
賃借料	3,007,546		3,007,546	0		3,007,546
保険料	1,327,195		1,327,195	0		1,327,195
諸謝金	1,479,560		1,479,560	0		1,479,560
租税公課	77,318,291		77,318,291	0		77,318,291
支払負担金	3,000		3,000	0		3,000
委託費	4,690,732		4,690,732	0		4,690,732
活動拠点委託費	131,229,031		131,229,031	0		131,229,031
教材費	143,232		143,232	0		143,232
広報費	5,714,489		5,714,489	0		5,714,489
訓練委託費	85,380		85,380	0		85,380
支払手数料	2,724,179		2,724,179	0		2,724,179
貸倒損失	0		0	0		0
支払委託金等返還	25,477,776		25,477,776	0		25,477,776
雑役務費	3,461,738		3,461,738	0		3,461,738
雑費	154,743		154,743	0		154,743
管理費					1,472,264	1,472,264
役員報酬					219,000	219,000
給料手当					161,621	161,621
法定福利費					28,224	28,224
退職給付費用					2,156	2,156
会議費					2,970	2,970
役員等旅費交通費					299,040	299,040
旅費交通費					0	0
通信運搬費					0	0
光熱水料費					0	0
賃借料					132,544	132,544
保険料					121,170	121,170
諸謝金					220,000	220,000
租税公課					28,200	28,200
支払負担金					136,000	136,000
委託費					22,910	22,910
支払手数料					20,680	20,680
雑費					77,749	77,749
経常費用計	1,097,819,397	0	1,097,819,397	0	1,472,264	1,099,291,661
当期経常増減額	△ 448,727	0	△ 448,727	0	1,512,736	1,064,009
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 448,727	0	△ 448,727	0	1,512,736	1,064,009
一般正味財産期首残高	9,371,055	0	9,371,055	0	0	9,371,055
一般正味財産期末残高	8,922,328	0	8,922,328	0	1,512,736	10,435,064
II 正味財産期末残高	8,922,328	0	8,922,328	0	1,512,736	10,435,064

### 3. 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) 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。

##### (3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### 2. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品(耐火金庫)	337,531	337,530	1
合 計	337,531	337,530	1

#### 3. 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。

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	7,120,000	7,120,000	0	
運営補助金	道	0	7,120,000	7,120,000	0	
助成金						
都道府県シルバー 連合助成金	全シ協	0	845,000	845,000	0	—
ブロック協議会 連合助成金	全シ協	0	200,000	200,000	0	
雇用調整助成金等	国	0	4,382,941	4,382,941	0	
合 計		0	19,667,941	19,667,941	0	

#### 4. その他

##### 退職給付関係

##### ・採用している退職給付制度の概要

当法人は、(財)札幌市中小企業共済センター退職金制度に加入しており、退職者に対しては全額、当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

### 附属明細書

#### 1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

#### 2. 引当金の明細

該当なし

# 4. 財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	現金	シルバー人材センター事業における運 転資金	21,815
	手元保管		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運 転資金	17,110,029
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金(預り金)	シルバー人材センター事業における運 転資金	622,191
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運 転資金	90,760
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運 転資金	26,007,542
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運 転資金	469,470
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金(札幌市中央事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	16,260,319
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(札幌市東事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	7,865,686
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(札幌市西事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	5,389,187
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(旭川市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	2,041,036
	北洋銀行旭川北支店		
	普通預金(函館市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	166,828
	北洋銀行函館中央支店		
	普通預金(室蘭市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	583,844
	室蘭信用金庫東町支店		
	普通預金(小樽市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	694,761
	北洋銀行小樽中央支店		
	普通預金(江別市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	1,588,916
	北洋銀行野幌中央支店		
	普通預金(千歳市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	85,803
	北洋銀行千歳中央支店		
	普通預金(苫小牧市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	700,859
	苫小牧信用金庫本店		
	普通預金(滝川市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	1,208,142
	北門信用金庫本店		
	普通預金(帯広市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	1,865,668
	帯広信用金庫本店		
	普通預金(北見市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	2,440,926
	北見信用金庫三輪支店		
	普通預金(釧路市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	2,154,499
	釧路信用金庫南支店		
	普通預金(北広島市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	3,344,300
	北洋銀行北広島中央支店		
	普通預金(恵庭市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	3,178,436
	北海道銀行恵庭支店		
	普通預金(岩見沢市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	410,778
	空知信用金庫本店		
	普通預金(夕張市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	672,061
	北海道信用金庫夕張中央支店		
	普通預金(伊達市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	699,145
	伊達信用金庫本店		
	普通預金(稚内市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	639
	稚内信用金庫南支店		
	普通預金(網走市事務所)	シルバー人材センター事業における派 遣実施事務所の運転資金	463,077
	北洋銀行網走支店		

科 目		場所・物量等	使用目的等	金額	
		普通預金（石狩市事務所） 北洋銀行花川北支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	2,654,849	
		普通預金（登別市事務所） 室蘭信用金庫幌別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	1,724,606	
		普通預金（士別市事務所） 北海道銀行士別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	2,230	
		普通預金（清水町事務所） 十勝清水町農業協同組合本所	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	77,844	
		普通預金（七飯町事務所） 道南うみ街信用金庫七飯支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	182,199	
		普通預金（新ひだか町事務所） 日高信用金庫静内支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	597,288	
		普通預金（紋別市事務所） 北見信用金庫紋別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	48,663	
		普通預金（当別町事務所） 北海道銀行当別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	1,217,463	
		普通預金（中標津町事務所） 大地みらい信用金庫中標津支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	129,456	
		普通預金（美唄市事務所） 北洋銀行美唄支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	97,068	
		普通預金（富良野市事務所） 北洋銀行富良野支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	2,121,233	
		普通預金（余市町事務所） 北海道信用金庫余市支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	4,670	
		普通預金（砂川市事務所） 北洋銀行砂川支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	143,737	
		普通預金（長沼町事務所） 北海道銀行長沼支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	0	
		普通預金（美幌町事務所） 網走信用金庫美幌支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	205,237	
		未収金	北海道庁 他	道補助金及び3月分派遣事業収入	82,026,393
		仮払金	伊達市派遣労働会員	賃金誤払い調整	3,680
		前払金	東京海上日動火災保険株式会社	令和3年度役員賠償責任保険等	1,201,790
流動資産合計				188,575,123	
(固定資産)					
その他の固定資産	什器備品	耐火金庫1台	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。	1	
	保証金	SAPICA・KITACAカード保証金	シルバー人材センター事業の用に供している。	1,000	
固定資産合計				1,001	
資産合計				188,576,124	
(流動負債)					
	未払金	3月分派遣会員賃金他	労働者派遣事業に供する賃金の未払い金額他	173,126,367	
	預り金	職員源泉税及び職員保険料他	職員からの源泉所得税預り金及び社会保険料預り金他	5,014,693	
流動負債合計				178,141,060	
負債合計				178,141,060	
正味財産				10,435,064	