

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			
現金預金	26,680,651	15,949,845	10,730,806
未収金	27,227,994	26,992,864	235,130
仮払金	35,000	35,000	0
立替金	82,413	619,587	△ 537,174
前払金	949,011	880,933	68,078
流動資産合計	54,975,069	44,478,229	10,496,840
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	12,018,336	11,428,659	589,677
車両運搬具購入積立資産	8,700,000	0	8,700,000
財政運営資金積立資産	33,000,000	33,000,000	0
有価証券	50,000	50,000	0
特定資産合計	53,768,336	44,478,659	9,289,677
(2) その他固定資産			
車両運搬具	7,595,084	12,524,344	△ 4,929,260
什器備品	2,302,198	1,935,068	367,130
リース資産	449,790	564,630	△ 114,840
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	58,950	58,950	0
その他固定資産合計	10,641,606	15,318,576	△ 4,676,970
固定資産合計	64,409,942	59,797,235	4,612,707
資産合計	119,385,011	104,275,464	15,109,547
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	30,150,082	26,183,297	3,966,785
前受金	2,534,777	1,454,191	1,080,586
賞与引当金	3,280,472	3,218,238	62,234
流動負債合計	35,965,331	30,855,726	5,109,605
2. 固定負債			
リース債務	449,790	564,630	△ 114,840
退職給付引当金	12,018,336	11,428,659	589,677
固定負債合計	12,468,126	11,993,289	474,837
負債合計	48,433,457	42,849,015	5,584,442
III 正味財産の部			
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	70,951,554	61,426,449	9,525,105
(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)	(41,750,000)	(33,050,000)	(8,700,000)
正味財産合計	70,951,554	61,426,449	9,525,105
負債及び正味財産合計	119,385,011	104,275,464	15,109,547

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	368,233,486	378,399,826	△	10,166,340
受取配分金	298,110,414	319,229,228	△	21,118,814
受取材料費等	39,142,062	32,303,823		6,838,239
受取事務費	30,981,010	26,866,775		4,114,235
労働者派遣事業等受託収益	27,524,661	27,601,344	△	76,683
労働者派遣事業等受託収益	27,524,661	27,601,344	△	76,683
職業紹介事業収益	454,525	981,085	△	526,560
紹介手数料収益	454,525	981,085	△	526,560
受取会費	2,552,000	2,694,000	△	142,000
正会員受取会費	2,548,000	2,690,000	△	142,000
賛助会員受取会費	4,000	4,000		0
受取補助金等	26,430,000	26,126,000		304,000
受取連合交付金	13,200,000	13,048,000		152,000
受取(市)補助金	13,200,000	13,048,000		152,000
受取連合助成金	30,000	30,000		0
特定資産運用益	1,123	1,129	△	6
特定資産受取利息	123	129	△	6
特定資産受取配当金	1,000	1,000		0
雑収益	117,666	16,592		101,074
受取利息	415	306		109
雑収益	117,251	16,286		100,965
経常収益計	425,313,461	435,819,976	△	10,506,515
(2) 経常費用				
事業費	402,309,032	419,203,858	△	16,894,826
支払配分金	298,110,414	319,229,228	△	21,118,814
支払材料費等	30,790,495	28,959,818		1,830,677
給料手当	30,340,105	30,007,919		332,186
臨時雇賃金	2,452,000	2,364,325		87,675
法定福利費	5,784,152	5,977,186	△	193,034
退職給付費用	1,743,846	1,464,813		279,033
福利厚生費	93,444	69,737		23,707
会費	6,154	44,964	△	38,810
旅費	93,930	212,170	△	118,240
通信費	1,771,323	1,646,223		125,100
減価償却費	5,526,170	5,466,448		59,722
什器備品	1,698,890	262,900		1,435,990
消耗品	3,123,336	2,879,265		244,071
修繕費	37,510	9,937		27,573
印刷製本費	581,642	531,753		49,889
光熱水料	0	118,792	△	118,792
賃借料	1,687,764	2,150,552	△	462,788
保険料	5,571,510	5,803,040	△	231,530
諸謝金	0	31,250	△	31,250
租税公課	3,635,069	2,672,560		962,509

科 目	当 年 度	前 年 度	増	減
組 織 活 動 助 成 費	591,600	610,800	△	19,200
委 託 費	4,962,458	4,891,185		71,273
函 書 教 育 費	195,279	156,336		38,943
訓 練 委 託 費	0	402,500	△	402,500
支 払 手 数 料	305,635	189,917		115,718
貸 倒 損 失	165,101	0		165,101
賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,952,425	2,896,414		56,011
雑 費	88,780	153,826	△	65,046
管 理 費	13,479,324	14,053,559	△	574,235
役 員 報 酬	803,000	973,000	△	170,000
給 料 手 当	3,371,120	3,334,211		36,909
法 定 福 利 費	655,762	677,001	△	21,239
退 職 給 付 費	193,761	162,757		31,004
福 利 厚 生 費	301,064	103,748		197,316
会 議 費	4,477	825,981	△	821,504
役 員 等 旅 費 交 通 費	255,520	667,460	△	411,940
旅 費 交 通 費	1,562	915,000	△	913,438
通 信 運 搬 費	2,075,671	514,513		1,561,158
消 耗 品 費	1,478,926	477,407		1,001,519
印 刷 製 本 費	1,561,601	449,694		1,111,907
光 熱 水 料 費	0	13,198	△	13,198
賃 借 料	75,763	80,931	△	5,168
保 険 料	413,270	416,390	△	3,120
諸 謝 金	0	30,000	△	30,000
租 税 公 課	930,081	503,640		426,441
支 払 負 担 金	456,100	756,510	△	300,410
函 書 教 育 費	98,300	82,080		16,220
委 託 費	131,660	2,387,105	△	2,255,445
支 払 手 数 料	189,423	134,327		55,096
賞 与 引 当 金 繰 入 額	328,047	321,824		6,223
雑 費	154,216	226,782	△	72,566
経 常 費 用 計	415,788,356	433,257,417	△	17,469,061
当 期 経 常 増 減 額	9,525,105	2,562,559		6,962,546
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	9,525,105	2,562,559		6,962,546
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	61,426,449	58,863,890		2,562,559
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	70,951,554	61,426,449		9,525,105
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	70,951,554	61,426,449		9,525,105

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	内 部 取 引 消 去	合 計
	シ ルバ ー 人 材 セ ン タ ー 事 業					
	就 業 機 会 提 供 事 業	就 業 機 会 確 保 事 業	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	328,900,909	27,129,253	356,030,162	12,203,324		368,233,486
受取配分金等	298,110,414	0	298,110,414	0		298,110,414
受取材料費	30,790,495	8,351,567	39,142,062	0		39,142,062
受取事務費	0	18,777,686	18,777,686	12,203,324		30,981,010
労働者派遣事業等受託収益	0	27,524,661	27,524,661	0		27,524,661
労働者派遣事業等受託収益	0	27,524,661	27,524,661	0		27,524,661
職業紹介事業収益	0	454,525	454,525	0		454,525
紹介手数料収益	0	454,525	454,525	0		454,525
受取会費	0	1,276,000	1,276,000	1,276,000		2,552,000
正会員受取会費	0	1,274,000	1,274,000	1,274,000		2,548,000
賛助会員受取会費	0	2,000	2,000	2,000		4,000
受取補助金等	0	26,430,000	26,430,000	0		26,430,000
受取連合交付金	0	13,200,000	13,200,000	0		13,200,000
受取(市)補助金	0	13,200,000	13,200,000	0		13,200,000
受取連合補助金	0	30,000	30,000	0		30,000
特定資産運用益	0	1,123	1,123	0		1,123
特定資産受取利息	0	123	123	0		123
特定資産受取当金	0	1,000	1,000	0		1,000
雑収益	0	117,666	117,666	0		117,666
受取利息	0	415	415	0		415
雑収益	0	117,251	117,251	0		117,251
経常収益計	328,900,909	82,933,228	411,834,137	13,479,324		425,313,461
(2) 経常費用						
事業費	328,900,909	73,408,123	402,309,032	0		402,309,032
支払材料費	298,110,414	0	298,110,414	0		298,110,414
支払材料費	30,790,495	0	30,790,495	0		30,790,495

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計			法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	シ ル バ ー 人 材 セ ン タ ー 事 業		計			
	就 業 機 会 提 供 事 業	就 業 機 会 確 保 事 業				
旅 通 消 印 光 賃 保 諸 租 支 関 委 支 賞 雑	0	0	0	1,562		1,562
費 信 耗 刷 熱	0	0	0	2,075,671		2,075,671
交 運 製 水 借 險 謝 稅 公 担 育 教 託 手 金 繰 入	0	0	0	1,478,926		1,478,926
費 費 費 費 費 料 料 金 課 金 費 費 料 額 費	0	0	0	1,561,601		1,561,601
	0	0	0	0		0
	0	0	0	75,763		75,763
	0	0	0	413,270		413,270
	0	0	0	0		0
	0	0	0	930,081		930,081
	0	0	0	456,100		456,100
	0	0	0	98,300		98,300
	0	0	0	131,660		131,660
	0	0	0	189,423		189,423
	0	0	0	328,047		328,047
	0	0	0	154,216		154,216
	328,900,909	73,408,123	402,309,032	13,479,324		415,788,356
經 常 費 用 計	0	9,525,105	9,525,105	0		9,525,105
当 期 經 常 増 減 額	0	0	0	0		0
2. 經 常 外 増 減 の 部	0	0	0	0		0
(1) 經 常 外 収 益	0	0	0	0		0
經 常 外 収 益 計	0	0	0	0		0
(2) 經 常 外 費 用	0	0	0	0		0
經 常 外 費 用 計	0	0	0	0		0
当 期 經 常 外 増 減 額	0	9,525,105	9,525,105	0		9,525,105
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	0	0	61,887,666	△ 461,217		61,426,449
一 般 正 味 財 産 期 首 末 残 高	0	0	71,412,771	△ 461,217		70,951,554
一 般 正 味 財 産 期 首 末 残 高	0	0	0	0		0
Ⅱ 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部	0	0	0	0		0
(1) 収 益 計	0	0	0	0		0
収 益 計 用 計	0	0	0	0		0
(2) 費 用 計	0	0	0	0		0
費 用 計 用 計	0	0	0	0		0
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	0		0
指 定 正 味 財 産 期 首 末 残 高	0	0	0	0		0
指 定 正 味 財 産 期 首 末 残 高	0	0	0	0		0
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	0	71,412,771	71,412,771	△ 461,217		70,951,554

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) 引当金の計上方法
 - ①退職引当金は、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。
 - ②賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内当事業年度に対応する支給見込額を計上している。

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 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 残 高
基 本 財 産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特 定 資 産				
退職給付引当資産	11,428,659	589,677	0	12,018,336
車両運搬具購入積立資産	0	8,700,000	0	8,700,000
財政運営資金積立資産	33,000,000	33,000,000	33,000,000	33,000,000
有 価 証 券	50,000	0	0	50,000
小 計	44,478,659	42,289,677	33,000,000	53,768,336
合 計	44,478,659	42,289,677	33,000,000	53,768,336

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)
基 本 財 産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	12,018,336	(0)	(0)	(12,018,336)
車両運搬具購入積立資産	8,700,000	(0)	(8,700,000)	(0)
財政運営資金積立資産	33,000,000	(0)	(33,000,000)	(0)
有 価 証 券	50,000	(0)	(50,000)	(0)
小 計	53,768,336	(0)	(41,750,000)	(12,018,336)
合 計	53,768,336	(0)	(41,750,000)	(12,018,336)

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	27,309,429	19,714,345	7,595,084
什 器 備 品	5,449,261	3,147,063	2,302,198
リ ー ス 資 産	574,200	124,410	449,790
合 計	33,332,890	22,985,818	10,347,072

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						
運営費補助金	連 合	0	13,200,000	13,200,000	0	—
運営費補助金	市	0	13,200,000	13,200,000	0	—
合 計		0	26,400,000	26,400,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記2.に記載している。

2. 引当金の明細

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額		当期残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,218,238	3,280,472	3,218,238	0	3,280,472
退職給付引当金	11,428,659	589,677	0	0	12,018,336

(注) 引当金の計上基準については、財務諸表に対する注記に記載している。

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 未収金 仮払金 立替金 前払金	手許保管	運転資金として	0
	青い森信用金庫 南類家支店 青森銀行 類家支店 みちのく銀行 類家支店 青い森信用金庫 南類家支店指定管理用 青い森信用金庫 南類家支店補助金用 青い森信用金庫 南類家支店指定管理自主事業用 郵便貯金 振替口座 郵便貯金 通常貯金	運転資金として	14,714,976
		運転資金として	452,000
		運転資金として	3,770,129
		運転資金として	4,595,076
		運転資金として	0
		運転資金として	3,052,178
		運転資金として	9,150
		運転資金として	87,142
	八戸市他 237件 青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号 青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号 リコーリース(株) 江東区東雲一丁目7-12 みちのくキャンティーン(株) 八戸市北白山台8-17 日本インシュアランス(株) 八戸市石堂2丁目11-21	受託事業契約金	17,476,593
		派遣事業手数料等	9,488,698
		有料職業紹介手数料	43,612
		コンビニ収納で入金確定済みの未収分	64,774
		自動販売機販売手数料	1,437
		令和2年度傷害保険確定精算保険料	152,880
	八戸市ワニヤン斎苑 八戸市鮫町大草離3-14	釣銭	35,000
	青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号 みちのくキャンティーン(株) 八戸市北白山台8-17	派遣会員教育訓練費用	77,810
		自動販売機電気料	4,603
	八戸ポータルミュージアムはっち 八戸市三日町11-1 (株)全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8 (株)全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8 八戸市福祉部 福祉政策課 八戸市内丸一丁目1-1	令和3年度会場使用料	45,670
令和3年度法人役員賠償責任保険料		126,900	
令和3年度個人情報漏えい保険料		125,570	
令和3年度事務室、駐車場、物置使用料		650,871	
流動資産合計			54,975,069

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	従業員に対する退職金の支払いに備えた積立資産	12,018,336
	車両運搬具購入積立資産	普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	公益目的事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	7,810,000
		普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	公益目的事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	890,000
	財政運営資金積立資産	普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	運転資金として管理されている資産	33,000,000
	有価証券	青い森信用金庫 出資金	100%：公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	50,000
その他固定資産	車両運搬具	日産アトラス電動ダンプ他 7台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	7,595,084
	什器備品	草刈機他 14点	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	2,302,198
	リース資産	紙折り機 1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	449,790
	電話加入権	N T T東日本 電話回線 3本	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	235,584
	預託金	自動車リサイクル預託金 7台分	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	58,950
固定資産合計			64,409,942	
資産合計			119,385,011	

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	会員 388名	役員報酬・給与手当等	公益目的事業に供する配分金等の未払金	18,341,870
		業者材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金	6,885,360
		業者委託費等	公益目的事業に供する委託費等の未払金	1,515,569
		役員報酬・給与手当等	役員に対する3月分報酬・給与手当等の未払金	67,860
		日本年金機構他	職員の健康保険・年金掛金等の未払金	411,723
		八戸税務署	令和2年度確定消費税の未払金	2,927,700
	前受金	会員 760名	令和3年度会費の前受金	1,520,000
		発注者 4件	受託事業契約委託料等の前受金	1,014,777
	賞与引当金	職員賞与	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	3,280,472
	流動負債合計			35,965,331
(固定負債)				
リース債務	(株)しぐまリース 八戸市大字廿三日町2番地	リース資産にかかる未経過リース料	449,790	
		退職給付引当金	職員退職金	12,018,336
固定負債合計			12,468,126	
負債合計			48,433,457	
正味財産			70,951,554	

監査報告書

令和3年4月22日

公益社団法人 八戸市シルバー人材センター
理事長 前田 洋子 様

監事 松田利造 

監事 松山京子 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項において準用する一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第36条及び第45条の規定に基づき本監査報告書を作成し、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の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当センターの事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当センター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等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当センターの財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。