

貸借対照表

令和2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	15,949,845	16,957,023	△ 1,007,178
未収金	26,992,864	27,161,225	△ 168,361
仮払金	35,000	35,000	0
立替金	619,587	4,180	615,407
前払金	880,933	736,219	144,714
流動資産合計	44,478,229	44,893,647	△ 415,418
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	11,428,659	10,701,089	727,570
車両運搬具購入積立資産	0	7,750,000	△ 7,750,000
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	44,478,659	51,501,089	△ 7,022,430
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	12,524,344	7,255,826	5,268,518
什器備品	1,935,068	1,848,254	86,814
リース資産	564,630	0	564,630
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	58,950	35,260	23,690
その他固定資産合計	15,318,576	9,374,924	5,943,652
固定資産合計	59,797,235	60,876,013	△ 1,078,778
資産合計	104,275,464	105,769,660	△ 1,494,196
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,183,297	31,028,901	△ 4,845,604
前受金	1,454,191	1,807,968	△ 353,777
預り金	0	272,601	△ 272,601
賞与引当金	3,218,238	3,095,211	123,027
流動負債合計	30,855,726	36,204,681	△ 5,348,955
2. 固定負債			
リース債務	564,630	0	564,630
退職給付引当金	11,428,659	10,701,089	727,570
固定負債合計	11,993,289	10,701,089	1,292,200
負債合計	42,849,015	46,905,770	△ 4,056,755
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	61,426,449	58,863,890	2,562,559
(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)	(33,050,000)	(40,800,000)	(△ 7,750,000)
正味財産合計	61,426,449	58,863,890	2,562,559
負債及び正味財産合計	104,275,464	105,769,660	△ 1,494,196

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	378,399,826	402,281,336	△	23,881,510
受取配分金	319,229,228	333,786,896	△	14,557,668
受取材料費等	32,303,823	36,207,290	△	3,903,467
受取事務費	26,866,775	32,287,150	△	5,420,375
労働者派遣事業等受託収益	27,601,344	21,429,217		6,172,127
労働者派遣事業等受託収益	27,601,344	21,429,217		6,172,127
職業紹介事業収益	981,085	765,302		215,783
紹介手数料収益	981,085	765,302		215,783
受取会費	2,694,000	2,662,000		32,000
正会員受取会費	2,690,000	2,658,000		32,000
賛助会員受取会費	4,000	4,000		0
受取補助金等	26,126,000	26,126,000		0
受取連合交付金	13,048,000	13,048,000		0
受取(市)補助金	13,048,000	13,048,000		0
受取連合助成金	30,000	30,000		0
特定資産運用益	1,129	1,625	△	496
特定資産受取利息	129	125		4
特定資産受取配当金	1,000	1,500	△	500
雑収益	16,592	18,865	△	2,273
受取利息	306	384	△	78
雑収益	16,286	18,481	△	2,195
経常収益計	435,819,976	453,284,345	△	17,464,369
(2) 経常費用				0
事業費	419,203,858	433,930,165	△	14,726,307
支払配分金	319,229,228	333,786,896	△	14,557,668
支払材料費等	28,959,818	33,507,740	△	4,547,922
給料手当	30,007,919	28,728,408		1,279,511
臨時雇賃金	2,364,325	2,133,171		231,154
法定福利費	5,977,186	5,693,321		283,865
退職給付費用	1,464,813	922,256		542,557
福利厚生費	69,737	93,146	△	23,409
会費	44,964	59,926	△	14,962
旅費	212,170	269,600	△	57,430
通信運搬費	1,646,223	1,542,345		103,878
減価償却費	5,466,448	4,146,489		1,319,959
什器備品費	262,900	61,560		201,340
消耗品費	2,879,265	3,370,315	△	491,050
修繕費	9,937	2,160		7,777
印刷製本費	531,753	536,808	△	5,055
光熱水料	118,792	109,867		8,925
賃借料	2,150,552	3,885,348	△	1,734,796
保険料	5,803,040	5,684,140		118,900
諸謝金	31,250	28,750		2,500
租税公課	2,672,560	2,042,245		630,315

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
組 織 活 動 助 成 費	610,800	600,700	10,100
委 託 費	4,891,185	2,586,776	2,304,409
函 書 教 育 費	156,336	0	156,336
訓 練 委 託 費	402,500	943,800	△ 541,300
支 払 手 数 料	189,917	268,029	△ 78,112
賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,896,414	2,785,690	110,724
雑 費	153,826	140,679	13,147
管 理 費	14,053,559	12,129,298	1,924,261
役 員 報 酬	973,000	884,000	89,000
給 料 手 当	3,334,211	3,192,047	142,164
法 定 福 利 費	677,001	644,472	32,529
退 職 給 付 費 用	162,757	102,473	60,284
福 利 厚 生 費	103,748	114,130	△ 10,382
会 議 費	825,981	344,704	481,277
役 員 等 旅 費 交 通 費	667,460	414,100	253,360
旅 費 交 通 費	915,000	1,369,610	△ 454,610
通 信 運 搬 費	514,513	556,233	△ 41,720
消 耗 品 費	477,407	337,661	139,746
印 刷 製 本 料 費	449,694	491,724	△ 42,030
光 熱 水 料 費	13,198	12,207	991
貸 借 料	80,931	286,186	△ 205,255
保 險 料	416,390	252,470	163,920
諸 謝 金	30,000	0	30,000
租 税 公 課	503,640	655,405	△ 151,765
支 払 負 担 金	756,510	907,034	△ 150,524
函 書 教 育 費	82,080	0	82,080
委 託 費	2,387,105	746,198	1,640,907
支 払 手 数 料	134,327	120,635	13,692
賞 与 引 当 金 繰 入 額	321,824	309,521	12,303
雑 費	226,782	388,488	△ 161,706
経 常 費 用 計	433,257,417	446,059,463	△ 12,802,046
当 期 経 常 増 減 額	2,562,559	7,224,882	△ 4,662,323
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	2,562,559	7,224,882	△ 4,662,323
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	58,863,890	51,639,008	7,224,882
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	61,426,449	58,863,890	2,562,559
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	61,426,449	58,863,890	2,562,559

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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						
受託収益	348,189,046	17,504,221	365,693,267	12,706,559		378,399,826
受取配分料	319,229,228	0	319,229,228	0		319,229,228
受取材料費	28,959,818	3,344,005	32,303,823	0		32,303,823
受取事務費	0	14,160,216	14,160,216	12,706,559		26,866,775
労働者派遣事業等受託収益	0	27,601,344	27,601,344	0		27,601,344
労働者派遣事業等受託収益	0	27,601,344	27,601,344	0		27,601,344
職業紹介事業収益	0	981,085	981,085	0		981,085
紹介手数料	0	981,085	981,085	0		981,085
受取会費	0	1,347,000	1,347,000	1,347,000		2,694,000
正会員受取会費	0	1,345,000	1,345,000	1,345,000		2,690,000
賛助会員受取会費	0	2,000	2,000	2,000		4,000
受取補助金等	0	26,126,000	26,126,000	0		26,126,000
受取連合(市)交付補助金	0	13,048,000	13,048,000	0		13,048,000
受取連合補助金	0	13,048,000	13,048,000	0		13,048,000
特定資産運用益	0	30,000	30,000	0		30,000
特定資産受取利息	0	1,129	1,129	0		1,129
特定資産受取配当	0	129	129	0		129
特定資産受取利息	0	1,000	1,000	0		1,000
雑収益	0	16,592	16,592	0		16,592
受取利息	0	306	306	0		306
雑収益	0	16,286	16,286	0		16,286
経常収益計	348,189,046	73,577,371	421,766,417	14,053,559		435,819,976
(2) 経常費用						
事業費	348,189,046	71,014,812	419,203,858	0		419,203,858
事業費	319,229,228	0	319,229,228	0		319,229,228
支払材料費	28,959,818	0	28,959,818	0		28,959,818

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			
給 料	0	30,007,919	0		30,007,919
臨 時 雇 員 賃 料	0	2,364,325	0		2,364,325
法 定 職 利 益	0	5,977,186	0		5,977,186
退 福 会 旅 通 減 什 消 修 印 光 賃 保 諸 租 組 委 関 訓 支 賞 雜 管 役 給 法 退 福 会 役 旅	0	1,464,813	0		1,464,813
	0	69,737	0		69,737
	0	44,964	0		44,964
	0	212,170	0		212,170
	0	1,646,223	0		1,646,223
	0	5,466,448	0		5,466,448
	0	262,900	0		262,900
	0	2,879,265	0		2,879,265
	0	9,937	0		9,937
	0	531,753	0		531,753
	0	118,792	0		118,792
	0	2,150,552	0		2,150,552
	0	5,803,040	0		5,803,040
	0	31,250	0		31,250
	0	2,672,560	0		2,672,560
	0	610,800	0		610,800
	0	4,891,185	0		4,891,185
	0	156,336	0		156,336
	0	402,500	0		402,500
	0	189,917	0		189,917
	0	2,896,414	0		2,896,414
	0	153,826	0		153,826
	0	0	14,053,559		14,053,559
	0	0	973,000		973,000
	0	0	3,334,211		3,334,211
	0	0	677,001		677,001
	0	0	162,757		162,757
	0	0	103,748		103,748
	0	0	825,981		825,981
	0	0	667,460		667,460
	0	0	915,000		915,000

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			
運 送 費	0	0	0	514,513		514,513
信 耗 費	0	0	0	477,407		477,407
刷 費	0	0	0	449,694		449,694
光 熱 費	0	0	0	13,198		13,198
賃 借 料	0	0	0	80,931		80,931
保 険 料	0	0	0	416,390		416,390
諸 謝 金	0	0	0	30,000		30,000
租 税 金	0	0	0	503,640		503,640
支 払 負 担 費	0	0	0	756,510		756,510
関 係 教 育 費	0	0	0	82,080		82,080
委 託 手 数 料	0	0	0	2,387,105		2,387,105
支 引 金 額	0	0	0	134,327		134,327
賞 与 額	0	0	0	321,824		321,824
雑 費	0	0	0	226,782		226,782
経 常 費 用 計	348,189,046	71,014,812	419,203,858	14,053,559		433,257,417
当 期 経 常 増 減 額	0	2,562,559	2,562,559	0		2,562,559
2. 経 常 外 増 減 の 部						
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0	0		0
経 常 外 収 益 計						
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0	0		0
経 常 外 費 用 計						
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0		0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額			2,562,559			2,562,559
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高			59,325,107	△		58,863,890
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高			61,887,666	△		61,426,449
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部						
(1) 収 益	0	0	0	0		0
収 益 計						
(2) 費 用	0	0	0	0		0
費 用 計						
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額						
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高						
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高						
III 正 味 財 産 期 末 残 高			61,887,666	△		61,426,449

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	10,701,089	727,570	0	11,428,659
車両運搬具購入積立資産	7,750,000	0	7,750,000	0
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	51,501,089	33,727,570	40,750,000	44,478,659
合 計	51,501,089	33,727,570	40,750,000	44,478,659

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	11,428,659	(0)	(0)	(11,428,659)
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	44,478,659	(0)	(33,050,000)	(11,428,659)
合 計	44,478,659	(0)	(33,050,000)	(11,428,659)

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	14,785,085	12,524,344
什 器 備 品	4,600,061	2,664,993	1,935,068
リ ー ス 資 産	574,200	9,570	564,630
合 計	32,483,690	17,459,648	15,024,042

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	13,048,000	13,048,000	0	—
運営費補助金	市	0	13,048,000	13,048,000	0	—
合 計		0	26,096,000	26,096,000	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	3,095,211	3,218,238	3,095,211	0	3,218,238
退職給付引当金	10,701,089	727,570	0	0	11,428,659

(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2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	手許保管	運転資金として	0	
	預金	青い森信用金庫 南類家支店	運転資金として	5,128,841
		青森銀行 類家支店	運転資金として	4,529,384
		みちのく銀行 類家支店	運転資金として	542,400
		青い森信用金庫 南類家支店指定管理用	運転資金として	3,097,623
		青い森信用金庫 南類家支店補助金用	運転資金として	0
		青い森信用金庫 南類家支店指定管理自主事業用	運転資金として	2,564,455
		郵便貯金	運転資金として	0
		郵便貯金	運転資金として	87,142
	未収金	八戸市 他284件	受託事業契約金	18,243,384
		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	派遣事業手数料	8,358,031
		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	有料職業紹介手数料	290,005
		リコーリース(株) 江東区東雲一丁目7-12	コンビニ収納で入金確定済みの 未収分	100,866
		みちのくキャンティーン(株) 八戸市北白山台二丁目8-17	自動販売機販売手数料	578
	仮払金	八戸市ワニヤン斎苑 八戸市鮫町大草離3-14	釣銭	35,000
	立替金	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	派遣会員教育訓練費用	615,065
		みちのくキャンティーン(株) 八戸市北白山台二丁目8-17	自動販売機電気料	4,522
	前払金	八戸ポータルミュージアムはっち 八戸市三日町11-1	令和2年度会場使用料	63,460
		株式会社 全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8	令和2年度法人役員賠償責任保 険料	126,900
株式会社 全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8		令和2年度個人情報漏えい保 険料	125,570	
八戸市福祉部 福祉政策課 八戸市内丸一丁目1-1		令和2年度事務室、駐車場、物 置使用料	558,253	
日本インシュアランス(株) 八戸市石堂二丁目11-21		業務委託契約に係る履行保証保 険代金	6,750	
流動資産合計			44,478,229	

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	11,428,659
	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	12,524,344
	什器備品	草刈機他 13点	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	1,935,068
	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	564,630
	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				59,797,235
資産合計				104,275,464

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 421名	公益目的事業に供する配分金等の未払金	17,081,184
		業者材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金	6,171,110
		業者委託費等	公益目的事業に供する委託費等の未払金	918,630
		職員給与手当等	職員等に対する3月分給与手当等の未払金	278,057
		日本年金機構他	職員の健康保険・年金等の未払金	413,116
		八戸税務署	公益目的事業に供する確定消費税の未払金	1,321,200
	前受金	会員 682名	公益目的事業に供する令和2年度会費の前受金	1,364,000
		発注者7件	受託事業契約委託料等の前受金	90,191
	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	3,218,238
	流動負債合計			
(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	564,630
	退職給付引当金	職員退職金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	11,428,659
固定負債合計				11,993,289
負債合計				42,849,015
正味財産				61,426,449


監査報告書

令和2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 松本豊 

監事 松山京子 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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。