

## 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	0	0	0
普通預金	2,302,027	1,327,301	974,726
未収金	4,457,843	4,706,512	△ 248,669
仮払金	0	32,000	△ 32,000
立替金	0	2,900	△ 2,900
前払金	87,540	84,640	2,900
流動資産合計	6,847,410	6,153,353	694,057
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	1,112,043	3,943,899	△ 2,831,856
事業積立資産	0	0	0
特定資産合計	1,112,043	3,943,899	△ 2,831,856
(2)その他固定資産			
車輛運搬具	82,622	413,102	△ 330,480
什器備品	1,084,445	279,229	805,216
預託金	22,420	22,420	0
その他固定資産合計	1,189,487	714,751	474,736
固定資産合計	2,301,530	4,658,650	△ 2,357,120
資産合計	9,148,940	10,812,003	△ 1,663,063
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	4,216,380	5,981,455	△ 1,765,075
前受金	735,000	792,000	△ 57,000
預り金	187,060	184,558	2,502
流動負債合計	5,138,440	6,958,013	△ 1,819,573
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,138,440	6,958,013	△ 1,819,573
III 正味財産の部			
一般正味財産	4,010,500	3,853,990	156,510
(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)	( 1,112,043 )	( 3,943,899 )	( △ 2,831,856 )
正味財産合計	4,010,500	3,853,990	156,510
負債及び正味財産合計	9,148,940	10,812,003	△ 1,663,063

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

科目	実施事業等会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	0	0	0
普通預金	1,284,532	1,017,495	2,302,027
未収金	3,340,598	1,117,245	4,457,843
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	87,540	87,540
流動資産合計	4,625,130	2,222,280	6,847,410
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	1,112,043	0	1,112,043
特定資産合計	1,112,043	0	1,112,043
(2)その他固定資産			
車輛運搬具	82,622	0	82,622
什器備品	1,084,445	0	1,084,445
預託金	22,420	0	22,420
その他固定資産合計	1,189,487	0	1,189,487
固定資産合計	2,301,530	0	2,301,530
資産合計	6,926,660	2,222,280	9,148,940
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	4,150,611	65,769	4,216,380
前受金	735,000	0	735,000
預り金	187,060	0	187,060
流動負債合計	5,072,671	65,769	5,138,440
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,072,671	65,769	5,138,440
III 正味財産の部			
一般正味財産	1,853,989	2,156,511	4,010,500
(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)	( 1,112,043 )	( 0 )	( 1,112,043 )
正味財産合計	1,853,989	2,156,511	4,010,500
負債及び正味財産合計	6,926,660	2,222,280	9,148,940

公益社団法人飛騨市シルバー人材センター

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	55,324,348	65,506,762	△ 10,182,414
受取配分金	50,295,414	59,892,355	△ 9,596,941
受取材料費等	1,500,407	1,484,174	16,233
受取事務費	3,528,527	4,130,233	△ 601,706
労働者派遣事業等受託収益	6,924,919	6,871,309	53,610
労働者派遣事業等受託収益	6,924,919	6,871,309	53,610
受取会費	849,500	870,000	△ 20,500
正会員受取会費	849,500	870,000	△ 20,500
受取補助金等	19,800,000	19,800,000	0
受取連合交付金	9,900,000	9,900,000	0
受取市補助金	9,900,000	9,900,000	0
雑収益	211	210	1
受取利息	2	10	△ 8
雑収益	209	200	9
経常収益計	82,898,978	93,048,281	△ 10,149,303
(2) 経常費用			
事業費	80,306,983	92,039,271	△ 11,732,288
支払配分金	50,295,414	59,892,355	△ 9,596,941
支払材料費等	1,500,407	1,484,174	16,233
給料手当	13,753,046	13,643,230	109,816
臨時雇賃金	2,508,881	2,693,048	△ 184,167
法定福利費	2,290,556	2,279,946	10,610
退職給付費用	528,000	528,000	0
福利厚生費	128,186	94,260	33,926
会議費	15,392	19,108	△ 3,716
旅費交通費	0	36,630	△ 36,630
通信運搬費	1,182,230	1,300,892	△ 118,662
減価償却費	449,263	394,044	55,219
什器備品費	151,630	0	151,630
消耗品費	574,399	433,930	140,469
修繕費	73,590	24,530	49,060
印刷製本費	28,160	200,092	△ 171,932
光熱水料費	580,036	519,144	60,892
賃借料	1,669,531	1,695,888	△ 26,357
保険料	1,038,520	1,106,060	△ 67,540
諸謝金	255,336	272,940	△ 17,604
租税公課	450,100	531,900	△ 81,800

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
組織活動助成費	0	19,278	△ 19,278
委託費	2,778,386	4,531,730	△ 1,753,344
訓練委託費	0	291,000	△ 291,000
研修費	8,000	0	8,000
支払手数料	43,300	45,108	△ 1,808
雑費	4,620	1,984	2,636
管理費	2,435,484	2,720,469	△ 284,985
役員報酬	435,000	507,000	△ 72,000
給料手当	882,296	886,438	△ 4,142
法定福利費	144,314	147,322	△ 3,008
会議費	15,638	24,412	△ 8,774
役員等旅費交通費	170,472	162,946	7,526
旅費交通費	0	11,740	△ 11,740
通信運搬費	113,169	148,736	△ 35,567
消耗品費	89,673	196,853	△ 107,180
印刷製本費	31,350	0	31,350
光熱水料費	21,484	19,683	1,801
賃借料	33,738	83,958	△ 50,220
保険料	126,200	118,262	7,938
諸謝金	15,000	51,000	△ 36,000
租税公課	6,050	2,600	3,450
支払負担金	253,475	290,975	△ 37,500
委託費	54,126	17,280	36,846
支払手数料	8,984	8,460	524
雑費	34,515	42,804	△ 8,289
経常費用計	82,742,467	94,759,740	△ 12,017,273
評価損益等調整前当期経常増減額	156,511	△ 1,711,459	1,867,970
当期経常増減額	156,511	△ 1,711,459	1,867,970
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			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	156,510	△ 1,711,459	1,867,969
一般正味財産期首残高	3,853,990	5,565,449	△ 1,711,459
一般正味財産期末残高	4,010,500	3,853,990	156,510
III 正味財産期末残高	4,010,500	3,853,990	156,510

公益社団法人飛騨市シルバー人材センター  
**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	実施事業等会計		法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
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	54,124,348	54,124,348	1,200,000	55,324,348
受取配分金	50,295,414	50,295,414	0	50,295,414
受取材料費等	1,500,407	1,500,407	0	1,500,407
受取事務費	2,328,527	2,328,527	1,200,000	3,528,527
労働者派遣事業等受託収益	3,957,674	3,957,674	2,967,245	6,924,919
労働者派遣事業等受託収益	3,957,674	3,957,674	2,967,245	6,924,919
受取会費	424,750	424,750	424,750	849,500
正会員受取会費	424,750	424,750	424,750	849,500
受取補助金等	19,800,000	19,800,000	0	19,800,000
受取連合交付金	9,900,000	9,900,000	0	9,900,000
受取市補助金	9,900,000	9,900,000	0	9,900,000
雑収益	211	211	0	211
受取利息	2	2	0	2
雑収益	209	209	0	209
経常収益計	78,306,983	78,306,983	4,591,995	82,898,978
(2) 経常費用				
事業費	80,306,983	80,306,983	0	80,306,983
支払配分金	50,295,414	50,295,414	0	50,295,414
支払材料費等	1,500,407	1,500,407	0	1,500,407
給料手当	13,753,046	13,753,046	0	13,753,046
臨時雇賃金	2,508,881	2,508,881	0	2,508,881
法定福利費	2,290,556	2,290,556	0	2,290,556
退職給付費用	528,000	528,000	0	528,000
福利厚生費	128,186	128,186	0	128,186
会議費	15,392	15,392	0	15,392
旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	1,182,230	1,182,230	0	1,182,230
減価償却費	449,263	449,263	0	449,263
什器備品費	151,630	151,630	0	151,630
消耗品費	574,399	574,399	0	574,399
修繕費	73,590	73,590	0	73,590
印刷製本費	28,160	28,160	0	28,160
光熱水料費	580,036	580,036	0	580,036
賃借料	1,669,531	1,669,531	0	1,669,531
保険料	1,038,520	1,038,520	0	1,038,520
諸謝金	255,336	255,336	0	255,336
租税公課	450,100	450,100	0	450,100
組織活動助成費	0	0	0	0
委託費	2,778,386	2,778,386	0	2,778,386
訓練委託費	0	0	0	0
研修費	8,000	8,000	0	8,000
支払手数料	43,300	43,300	0	43,300
雑費	4,620	4,620	0	4,620
管理費	0	0	2,435,484	2,435,484
役員報酬	0	0	435,000	435,000
給料手当	0	0	882,296	882,296
法定福利費	0	0	144,314	144,314
会議費	0	0	15,638	15,638
役員等旅費交通費	0	0	170,472	170,472
旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	113,169	113,169
消耗品費	0	0	89,673	89,673
印刷製本費	0	0	31,350	31,350
光熱水料費	0	0	21,484	21,484
賃借料	0	0	33,738	33,738
保険料	0	0	126,200	126,200
諸謝金	0	0	15,000	15,000
租税公課	0	0	6,050	6,050
支払負担金	0	0	253,475	253,475
委託費	0	0	54,126	54,126
支払手数料	0	0	8,984	8,984
雑費	0	0	34,515	34,515
経常費用計	80,306,983	80,306,983	2,435,484	82,742,467
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,000,000	△ 2,000,000	2,156,511	156,511
当期経常増減額	△ 2,000,000	△ 2,000,000	2,156,511	156,511
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				
固定資産除却損	1	1	0	1
什器備品除却損	1	1	0	1
経常外費用計	1	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,000,001	△ 2,000,001	2,156,511	156,510
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,000,001	△ 2,000,001	2,156,511	156,510
一般正味財産期首残高		3,853,990	0	3,853,990
一般正味財産期末残高		1,853,989	2,156,511	4,010,500
III 正味財産期末残高		1,853,989	2,156,511	4,010,500

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

該当事項なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上方法

該当事項なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

認定法第5条12号の規定により作成しない。

(6) 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。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	3,943,899	92,144	2,924,000	1,112,043
事業積立資産	0	0	0	0
合 計	3,943,899	92,144	2,924,000	1,112,043

5. 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				
減価償却引当資産	1,112,043	(0)	(1,112,043)	(0)
合 計	1,112,043	(0)	(1,112,043)	(0)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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
車輜運搬具	2,528,288	2,445,666	82,622
什器備品	3,470,511	2,386,066	1,084,445
合 計	5,998,799	4,831,732	1,167,067

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当事項なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 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
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	4,600,000	4,600,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	国	0	5,300,000	5,300,000	0	
運営補助金	市	0	9,900,000	9,900,000	0	
合 計		0	19,800,000	19,800,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事象

該当事項なし

17. その他

該当事項なし

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	減価償却引当資産	3,943,899	92,144	2,924,000	1,112,043
	事業積立資産	0	0	0	0
	特定資産計	3,943,899	92,144	2,924,000	1,112,043

### 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		

該当なし

公益社団法人飛騨市シルバー人材センター

財産目録

令和3年3月31日

(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 未収金 前払金	現金	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金として	0	
		手元保管	法人管理の運転資金として	0	
	預金	普通預金 飛騨農協 古川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	135,544	
		普通預金 飛騨農協 神岡支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	6,467	
		普通預金 高山信用金庫 古川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	36,217	
		普通預金 高山信用金庫 神岡営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	75,786	
		普通預金 飛騨信用組合 古川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	1,030,518	
		普通預金 十六銀行 古川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	0	
		普通預金 飛騨信用組合 古川支店	法人管理の運転資金として	1,017,495	
		未収金	飛騨市役所他127件	シルバー人材センター事業の受託事業未収額	2,794,580
			(公社) 県シ連派遣事業	労働者派遣事業未収額	490,516
	(公社) 県シ連派遣事業等		労働者派遣事業未収額(法人管理分)	1,117,245	
	(株) 損害保険ジャパン		シルバー団体保険料確定による返戻金未収額	41,260	
	古川町商工会		シルバー人材センター事業に供する労働保険料過払い分による未収額	8,242	
	物販品未収		シルバーキャップ	6,000	
前払金	(株) 全福サービス	法人管理に対する役員賠償責任保険及び個人情報漏えい保険料前払額	87,540		
<b>流動資産合計</b>				<b>6,847,410</b>	
<b>(固定資産)</b>					
特定資産	減価償却引当資産	普通預金 飛騨農協 古川支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	1,112,043	
	事業積立資産	普通預金 飛騨信用組合 古川支店	シルバー人材センター事業のために管理されている預金	0	
その他の固定資産	車輛運搬具	軽自動車 飛騨50う 62-23	シルバー人材センター事業に使用する車輛	1	
		軽トラック 飛騨40え 21-78	シルバー人材センター事業に使用する車輛	1	
		小型貨物自家用バン 飛騨400さ 96-89	シルバー人材センター事業に使用する車輛	82,620	
		印刷機 1台	シルバー人材センター事業に使用する印刷機	1	
	什器備品	除雪機 ホンダ 15馬力	シルバー人材センター事業に使用する除雪機	1	
		除雪機 ホンダ 15馬力	シルバー人材センター事業に使用する除雪機	893,200	
		動力噴霧機	シルバー人材センター事業に使用する動力噴霧機	1	
		紙折り機 ライオン 全自動	シルバー人材センター事業に使用する紙折り機	86,904	
		流し台 フジ 業務用	シルバー人材センター事業に使用する流し台	104,338	
	預託金	自動車リサイクル料金 飛騨50う 62-23	シルバー人材センター事業に使用している車輛のリサイクル料	8,820	
		自動車リサイクル料金 飛騨40え 21-78	シルバー人材センター事業に使用している車輛のリサイクル料	6,160	
		自動車リサイクル料金 飛騨400さ 96-89	シルバー人材センター事業に使用している車輛のリサイクル料	7,440	
<b>固定資産合計</b>				<b>2,301,530</b>	
<b>資産合計</b>				<b>9,148,940</b>	

公益社団法人飛騨市シルバー人材センター

財 産 目 録

令和3年3月31日

(単位：円)

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 130名	シルバー人材センター事業に供する配分金未払額	2,884,051
		業者等未払	シルバー人材センター事業に供する業者等未払額	1,129,234
		業者等未払	法人管理に供する業者等未払額	3,345
		社会保険料	シルバー人材センター事業に供する社会保険料未払額	137,326
		社会保険料	法人管理に供する社会保険料未払額	8,627
		労働保険料	法人管理に供する労働保険料未払額	7,957
		役員報酬等	法人管理に供する役員報酬等未払額	45,840
	前受金	会員会費	シルバー人材センター事業に充てる度令和3年度正会員会費	735,000
	預り金	社会保険料等	シルバー人材センター事業に供する社会保険料等預り額	142,460
		住民税	職員からの住民税特別徴収預り額	44,600
流動負債合計				5,138,440
固定負債合計				0
負債合計				5,138,440
正味財産				4,010,500