

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	110,746	77,095	33,651
普通預金	2,691,104	1,699,233	991,871
未収金	9,744,848	9,558,148	186,700
立替金	6,800	6,800	0
前払金	61,200	130,500	△ 69,300
流動資産合計	12,614,698	11,471,776	1,142,922
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,100,000	1,750,000	350,000
記念事業積立資産	600,000	500,000	100,000
固定資産取得積立資産	3,750,000	2,462,000	1,288,000
財政運営積立資産	8,800,000	8,800,000	0
特定資産合計	15,250,000	13,512,000	1,738,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1,274,171	1,889,171	△ 615,000
什器備品	786,687	796,686	△ 9,999
電話加入権	194,958	194,958	0
リース資産	1,444,500	2,137,860	△ 693,360
その他固定資産合計	3,700,316	5,018,675	△ 1,318,359
固定資産合計	18,950,316	18,530,675	419,641
資産合計	31,565,014	30,002,451	1,562,563
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,278,834	7,319,696	△ 40,862
預り金	309,543	243,979	65,564
前受金	177,000	48,000	129,000
流動負債合計	7,765,377	7,611,675	153,702
2 固定負債			
退職給付引当金	2,100,000	1,750,000	350,000
リース負債	1,325,690	2,190,290	△ 864,600
固定負債合計	3,425,690	3,940,290	△ 514,600
負債合計	11,191,067	11,551,965	△ 360,898
III 正味財産の部			
一般正味財産合計	20,373,947	18,450,486	1,923,461
(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)	(13,150,000)	(11,762,000)	(1,388,000)
正味財産合計	20,373,947	18,450,486	1,923,461
負債及び正味財産合計	31,565,014	30,002,451	1,562,563

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 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	123,461,710	122,430,405	1,031,305
受取配分金	102,262,354	101,458,458	803,896
受取材料費等	11,062,968	10,915,849	147,119
受取事務費	10,136,388	10,056,098	80,290
労働者派遣事業等受託収益	555,764	914,069	△ 358,305
労働者派遣事業等受託収益	555,764	914,069	△ 358,305
受取会費	866,500	851,500	15,000
正会員受取会費	781,500	781,500	0
賛助会員受取会費	85,000	70,000	15,000
受取補助金等	25,339,000	25,339,000	0
受取国庫補助金	12,339,000	12,339,000	0
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	3,593	156	3,437
受取利息	170	105	65
雑収益	3,423	51	3,372
経常収益計	150,226,567	149,535,130	691,437
(2) 経常費用			
事業費	145,752,825	145,165,598	587,227
支払配分金	102,264,354	101,458,458	805,896
支払材料費等	10,210,233	10,113,879	96,354
給料手当	10,780,598	11,513,655	△ 733,057
法定福利費	2,601,643	2,280,863	320,780
退職給付費用	1,598,000	1,679,000	△ 81,000
福利厚生費	112,850	82,493	30,357
旅費交通費	187,024	294,610	△ 107,586
通信運搬費	1,361,513	1,410,400	△ 48,887
減価償却費	1,478,958	1,197,987	280,971
什器備品費	74,356	168,150	△ 93,794
消耗品費	1,533,939	2,109,562	△ 575,623
修繕費	153,428	269,982	△ 116,554
印刷製本費	338,712	252,289	86,423
光熱水料費	279,662	277,678	1,984
賃借料	3,129,046	2,523,385	605,661
保険料	1,353,850	1,324,200	29,650
諸謝金	5,772,374	5,460,793	311,581
租税公課	361,800	305,600	56,200
支払負担金	277,800	0	277,800
委託費	1,189,672	1,642,383	△ 452,711

科 目	当年度	前年度	増 減
教材費	0	1,965	△ 1,965
訓練委託費	189,432	0	189,432
作業適応訓練費	12,800	31,518	△ 18,718
支払手数料	387,695	262,302	125,393
雑費	103,086	504,446	△ 401,360
管理費	2,550,280	3,768,500	△ 1,218,220
給料手当	898,000	1,057,540	△ 159,540
役員報酬	817,000	759,000	58,000
法定福利費	139,209	236,486	△ 97,277
退職給付費用	72,000	111,000	△ 39,000
福利厚生費	5,102	7,688	△ 2,586
旅費交通費	6,120	59,080	△ 52,960
通信運搬費	96,859	57,793	39,066
減価償却費	0	2,214	△ 2,214
什器備品費	0	0	0
消耗品費	29,834	152,549	△ 122,715
印刷製本費	2,178	35,449	△ 33,271
賃借料	73,712	149,957	△ 76,245
光熱水料費	12,270	23,512	△ 11,242
保険料	61,200	66,400	△ 5,200
租税公課	232,500	439,100	△ 206,600
支払負担金	10,000	329,390	△ 319,390
委託費	43,012	77,775	△ 34,763
支払手数料	36,724	93,179	△ 56,455
雑費	14,560	110,388	△ 95,828
経常費用計	148,303,105	148,934,098	△ 630,993
当期経常増減額	1,923,462	601,032	1,322,430
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
車両運搬具除去損	0	353,161	△ 353,161
什器備品除去損	1	0	1
経常外費用計	1	353,161	△ 353,160
当期経常外増減額	△ 1	△ 353,161	353,160
当期一般正味財産増減額	1,923,461	247,871	1,675,590
一般正味財産期首残高	18,450,486	18,202,615	247,871
一般正味財産期末残高	20,373,947	18,450,486	1,923,461
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
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	20,373,947	18,450,486	1,923,461

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	合 計
	シルバー人材センター事業		小 計		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業			
I 一般正味財産の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受託事業収益	113,325,322	6,095,896	119,421,218	4,040,492	123,461,710
受取配分金	102,262,354		102,262,354		102,262,354
受取材料費等	11,062,968		11,062,968		11,062,968
受取事務費		6,095,896	6,095,896	4,040,492	10,136,388
労働者派遣事業等受託収益		555,764	555,764	0	555,764
労働者派遣事業等受託収益		555,764	555,764	0	555,764
受取会費		433,250	433,250	433,250	866,500
正会員受取会費		390,750	390,750	390,750	781,500
賛助会員受取会費		42,500	42,500	42,500	85,000
受取補助金等		25,339,000	25,339,000		25,339,000
受取国庫補助金		12,339,000	12,339,000		12,339,000
受取市補助金		13,000,000	13,000,000		13,000,000
特定資産運用益		0	0	0	0
特定資産受取利息		0	0	0	0
雑収益		3,593	3,593	0	3,593
受取利息		170	170	0	170
雑収益		3,423	3,423	0	3,423
経常収益計	113,325,322	32,427,503	145,752,825	4,473,742	150,226,567
(2) 経常費用					
事業費	112,474,587	33,278,238	145,752,825		145,752,825
支払配分金	102,264,354		102,264,354		102,264,354
支払材料費等	10,210,233		10,210,233		10,210,233
給料手当		10,780,598	10,780,598		10,780,598
法定福利費		2,601,643	2,601,643		2,601,643
退職給付費用		1,598,000	1,598,000		1,598,000
福利厚生費		112,850	112,850		112,850
旅費交通費		187,024	187,024		187,024
通信運搬費		1,361,513	1,361,513		1,361,513
減価償却費		1,478,958	1,478,958		1,478,958
什器備品費		74,356	74,356		74,356
消耗品費		1,533,939	1,533,939		1,533,939
修繕費		153,428	153,428		153,428
印刷製本費		338,712	338,712		338,712
光熱水料費		279,662	279,662		279,662
賃借料		3,129,046	3,129,046		3,129,046
保険料		1,353,850	1,353,850		1,353,850
諸謝金		5,772,374	5,772,374		5,772,374
租税公課		361,800	361,800		361,800
支払負担金		277,800	277,800		277,800

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		小 計		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業			
委託費		1,189,672	1,189,672		1,189,672
教材費		0	0		0
訓練委託費		189,432	189,432		189,432
作業適応訓練費		12,800	12,800		12,800
支払手数料		387,695	387,695		387,695
雑費		103,086	103,086		103,086
管理費				2,550,280	2,550,280
給料手当				898,000	898,000
役員報酬				817,000	817,000
法定福利費				139,209	139,209
退職給付費用				72,000	72,000
福利厚生費				5,102	5,102
旅費交通費				6,120	6,120
通信運搬費				96,859	96,859
減価償却費				0	0
什器備品費				0	0
消耗品費				29,834	29,834
印刷製本費				2,178	2,178
賃借料				73,712	73,712
光熱水料費				12,270	12,270
保険料				61,200	61,200
租税公課				232,500	232,500
支払負担金				10,000	10,000
委託費				43,012	43,012
支払手数料				36,724	36,724
雑費				14,560	14,560
経常費用計	112,474,587	33,278,238	145,752,825	2,550,280	148,303,105
当期経常増減額	850,735	△ 850,735	0	1,923,462	1,923,462
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
什器備品除去損	0	1	1	0	1
経常外費用計	0	1	1	0	1
当期経常外増減額	0	△ 1	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	850,735	△ 850,736	△ 1	1,923,462	1,923,461
一般正味財産期首残高	0	18,450,486	18,450,486	0	18,450,486
一般正味財産期末残高	850,735	17,599,750	18,450,485	1,923,462	20,373,947
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	850,735	17,599,750	18,450,485	1,923,462	20,373,947

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

- ・ 車輛運搬具 定額法により減価償却を実施している。
- ・ 什器備品 定額法により減価償却を実施している。
- ・ リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、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。

(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。

(4) 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. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財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	1,750,000	350,000	0	2,100,000
財政運営資金積立資産	8,800,000	8,800,000	8,800,000	8,800,000
記念事業積立資産	500,000	100,000	0	600,000
固定資産取得積立資産	2,462,000	1,288,000	0	3,750,000
合計	13,512,000	10,538,000	8,800,000	15,250,000

3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財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	2,100,000	(0)	(0)	(2,100,000)
財政運営資金積立資産	8,800,000	(0)	(8,800,000)	(0)
記念事業積立資産	600,000	(0)	(600,000)	(0)
固定資産取得積立資産	3,750,000	(0)	(3,750,000)	(0)
合計	15,250,000	(0)	(13,150,000)	(2,100,000)

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
車輜運搬具	8,262,745	6,988,574	1,274,171
什器備品	2,455,805	1,669,118	786,687
リース資産	3,466,800	2,022,300	1,444,500
合計	14,185,350	10,679,992	3,505,358

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取補助金						
高年齢者就業機会確保事業等交付金	国	0	12,339,000	12,339,000	0	—
シルバー人材センター運営補助金	市	0	13,000,000	13,000,000	0	
合計		0	25,339,000	25,339,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細は、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	手元保管	運転資金として	110,746	
	普通預金	石巻信用金庫矢本支店	運転資金として	25,095	
		七十七銀行鳴瀬出張所	運転資金として	416,601	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	2,249,408	
			〈普通預金計〉	2,691,104	
	未収金	派遣事業手数料、公共、企業ほか	受託事業における未収金	9,744,848	
	立替金	理事・監事	役員賠償責任保険役員負担分	6,800	
	前払金	(株)全福サービス	役員賠償責任保険料	61,200	
流動資産合計				12,614,698	
(固定資産)	特定資産	財政運営資金積立資産	石巻信用金庫矢本支店	財政資金として管理されている預金	8,800,000
		退職給付積立資産	石巻信用金庫矢本支店	職員退職金支払いのための積立	2,100,000
		記念事業積立資産	石巻信用金庫矢本支店	記念事業式典開催のための積立	600,000
		固定資産取得積立資産	石巻信用金庫矢本支店	車両運搬具購入のための積立	3,750,000
			〈特定資産計〉	15,250,000	
	その他の固定資産	車両運搬具	ダンプトラックほか(6台)	公益目的事業に使用	1,274,171
		什器備品	事務機・芝刈機ほか	公益目的事業及び管理業務に使用	786,687
		リース資産	Wキャブダンプほか(3台)	公益目的事業に使用	1,444,500
		電話加入権	電話回線	公益目的事業及び管理業務に使用	194,958
			〈その他の固定資産計〉	3,700,316	
固定資産合計				18,950,316	
資産合計				31,565,014	
(流動負債)	未払金	会員配分金(3月分)	シルバー人材センター事業に供する配分金	6,588,204	
		業者他(3月分)	シルバー人材センター事業に供する材料費等	690,630	
			〈未払金計〉	7,278,834	
	預り金	役職員	社会保険料等預かり金	309,543	
前受金	正会員59口	令和3年度年会費	177,000		
流動負債合計				7,765,377	
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	職員に対する退職金の支給に備えたもの	2,100,000	
	リース負債	日本カーリレーションズ(株)	シルバー人材センター事業に供するリース料	1,325,690	
固定負債合計				3,425,690	
負債合計				11,191,067	
正味財産				20,373,947	