

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	77,095	114,010	△ 36,915
普通預金	1,699,233	3,100,441	△ 1,401,208
未収金	9,558,148	7,472,527	2,085,621
立替金	6,800	6,800	0
前払金	130,500	66,400	64,100
流動資産合計	11,471,776	10,760,178	711,598
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,750,000	1,400,000	350,000
記念事業積立資産	500,000	400,000	100,000
固定資産取得積立資産	2,462,000	3,011,000	△ 549,000
財政運営積立資産	8,800,000	8,800,000	0
特定資産合計	13,512,000	13,611,000	△ 99,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具帳簿額	1,889,171	812,505	1,076,666
什器備品帳簿額	796,686	540,194	256,492
電話加入権	194,958	194,958	0
リース資産	2,137,860	3,184,380	△ 1,046,520
その他固定資産合計	5,018,675	4,732,037	286,638
固定資産合計	18,530,675	18,343,037	187,638
資産合計	30,002,451	29,103,215	899,236
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,319,696	5,671,366	1,648,330
預り金	243,979	459,442	△ 215,463
前受金	48,000	57,000	△ 9,000
流動負債合計	7,611,675	6,187,808	1,423,867
2 固定負債			
退職給付引当金	1,750,000	1,400,000	350,000
リース負債	2,190,290	3,312,792	△ 1,122,502
固定負債合計	3,940,290	4,712,792	△ 772,502
負債合計	11,551,965	10,900,600	651,365
III 正味財産の部			
一般正味財産合計	18,450,486	18,202,615	247,871
(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)	(11,762,000)	(12,211,000)	-(449,000)
正味財産合計	18,450,486	18,202,615	247,871
負債及び正味財産合計	30,002,451	29,103,215	899,236

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	備考
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	122,430,405	113,313,518	9,116,887	
受取配分金	101,458,458	93,346,227	8,112,231	受託事業
受取材料費等	10,915,849	10,721,892	193,957	受託事業
受取事務費	10,056,098	9,245,399	810,699	受託事業
労働者派遣事業等受託収益	914,069	754,963	159,106	
労働者派遣事業等受託収益	914,069	754,963	159,106	派遣事業
受取会費	851,500	887,500	△ 36,000	
正会員受取会費	781,500	772,500	9,000	会員年会費
賛助会員受取会費	70,000	115,000	△ 45,000	賛助会員年会費
受取補助金等	25,339,000	22,739,000	2,600,000	
受取国庫補助金	12,339,000	9,739,000	2,600,000	国庫補助金
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0	市補助金
特定資産運用益	0	27	△ 27	
特定資産受取利息	0	27	△ 27	
雑収益	156	2,131	△ 1,975	
受取利息	105	131	△ 26	
雑収益	51	2,000	△ 1,949	
経常収益計	149,535,130	137,697,139	11,837,991	
(2) 経常費用				
事業費	145,165,598	135,102,497	10,063,101	
支払配分金	101,458,458	93,346,227	8,112,231	受託事業
支払材料費等	10,113,879	10,055,089	58,790	受託事業
労働者派遣事業費	0	25,920	△ 25,920	派遣事業
給料手当	11,513,655	11,021,581	492,074	職員給与等
法定福利費	2,280,863	2,312,162	△ 31,299	職員社会保険料等
退職給付費用	1,679,000	1,439,000	240,000	職員退職金掛金
福利厚生費	82,493	87,100	△ 4,607	職員健康診断料
旅費交通費	294,610	346,080	△ 51,470	職員旅費交通費
通信運搬費	1,410,400	1,388,198	22,202	郵便料・電話料等
減価償却費	1,197,987	1,990,357	△ 792,370	車輛等減価償却費
什器備品費	168,150	244,231	△ 76,081	事業用備品購入代
消耗品費	2,109,562	1,368,844	740,718	事業用消耗品購代
修繕費	269,982	212,278	57,704	車輛等修繕料
印刷製本費	252,289	268,876	△ 16,587	会報・封筒印刷代
光熱水料費	277,678	289,546	△ 11,868	電気・水道料金
賃借料	2,523,385	2,191,796	331,589	車輛・倉庫・PCリース料
保険料	1,324,200	1,352,210	△ 28,010	自動車保険・シバ-保険
諸謝金	5,460,793	5,020,781	440,012	サポート事業給与・アルバイト謝金
租税公課	305,600	310,000	△ 4,400	自動車税・印紙代
委託費	1,642,383	1,175,912	466,471	車検代・PC保守料等

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
教材費	1,965	172,514	△ 170,549	安全テキスト等
作業適応訓練費	31,518	122,375	△ 90,857	技能講習会受講料等
支払手数料	262,302	253,158	9,144	振込手数料等
雑費	504,446	108,262	396,184	事業に係る雑支出
管理費	3,768,500	3,748,921	19,579	
給料手当	1,057,540	1,020,181	37,359	法人管理に係る職員給与等
役員報酬	759,000	906,000	△ 147,000	理事会等出席役員日当
法定福利費	236,486	353,744	△ 117,258	法人管理に係る職員社会保険料等
退職給付費用	111,000	111,000	0	法人管理に係る職員退職金掛金
福利厚生費	7,688	5,078	2,610	法人管理に係る職員健康診断料
旅費交通費	59,080	102,340	△ 43,260	法人管理に係る会議出席旅費
通信運搬費	57,793	54,332	3,461	法人管理に係る電話代等
減価償却費	2,214	15,319	△ 13,105	法人管理に係る減価償却費
什器備品費	0	34,560	△ 34,560	法人管理に係る備品購入代
消耗品費	152,549	28,592	123,957	法人管理に係る消耗品購入代
印刷製本費	35,449	8,879	26,570	法人管理に係る封筒等印刷代
賃借料	149,957	80,132	69,825	法人管理に係るPCリース料等
光熱水料費	23,512	18,482	5,030	法人管理に係る電気・水道代
保険料	66,400	61,200	5,200	役員賠償責任保険
租税公課	439,100	514,600	△ 75,500	法人管理に係る消費税等
支払負担金	329,390	297,400	31,990	宮シ連年会費等
委託費	77,775	57,994	19,781	法人管理に係る保守料等
支払手数料	93,179	41,972	51,207	法人管理に係る振込手数料等
雑費	110,388	37,116	73,272	法人管理に係る雑支出
経常費用計	148,934,098	138,851,418	10,082,680	
評価損益等調整前当期経常増減額	601,032	△ 1,154,279	1,755,311	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	601,032	△ 1,154,279	1,755,311	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
車両運搬具売却益	0	6,690	△ 6,690	
経常外収益計	0	6,690	△ 6,690	
(2) 経常外費用				
車両運搬具除去損	353,161	1	353,160	事業用トラック除去
什器備品除去損	0	0	0	
経常外費用計	353,161	1	353,160	
当期経常外損減額	△ 353,161	6,689	△ 359,850	
当期一般正味財産増減額	247,871	△ 1,147,590	1,395,461	
一般正味財産期首残高	18,202,615	19,350,205	△ 1,147,590	
一般正味財産期末残高	18,450,486	18,202,615	247,871	
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	18,450,486	18,202,615	247,871	

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	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	112,374,307	6,112,316	118,486,623	3,943,782	122,430,405
受取配分金	101,458,458		101,458,458		101,458,458
受取材料費等	10,915,849		10,915,849		10,915,849
受取事務費		6,112,316	6,112,316	3,943,782	10,056,098
労働者派遣事業等受託収益		914,069	914,069	0	914,069
労働者派遣事業等受託収益		914,069	914,069	0	914,069
受取会費		425,750	425,750	425,750	851,500
正会員受取会費		390,750	390,750	390,750	781,500
賛助会員受取会費		35,000	35,000	35,000	70,000
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		156	156	0	156
受取利息		105	105	0	105
雑収益		51	51	0	51
経常収益計	112,374,307	32,791,291	145,165,598	4,369,532	149,535,130
(2) 経常費用					
事業費	111,572,337	33,593,261	145,165,598		145,165,598
支払配分金	101,458,458		101,458,458		101,458,458
支払材料費等	10,113,879		10,113,879		10,113,879
労働者派遣事業費		0	0		0
給料手当		11,513,655	11,513,655		11,513,655
法定福利費		2,280,863	2,280,863		2,280,863
退職給付費用		1,679,000	1,679,000		1,679,000
福利厚生費		82,493	82,493		82,493
旅費交通費		294,610	294,610		294,610
通信運搬費		1,410,400	1,410,400		1,410,400
減価償却費		1,197,987	1,197,987		1,197,987
什器備品費		168,150	168,150		168,150
消耗品費		2,109,562	2,109,562		2,109,562
修繕費		269,982	269,982		269,982
印刷製本費		252,289	252,289		252,289
光熱水料費		277,678	277,678		277,678
賃借料		2,523,385	2,523,385		2,523,385
保険料		1,324,200	1,324,200		1,324,200
諸謝金		5,460,793	5,460,793		5,460,793
租税公課		305,600	305,600		305,600

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		1,642,383	1,642,383		1,642,383
教材費		1,965	1,965		1,965
作業適応訓練費		31,518	31,518		31,518
支払手数料		262,302	262,302		262,302
雑費		504,446	504,446		504,446
管理費				3,768,500	3,768,500
給料手当				1,057,540	1,057,540
役員報酬				759,000	759,000
法定福利費				236,486	236,486
退職給付費用				111,000	111,000
福利厚生費				7,688	7,688
旅費交通費				59,080	59,080
通信運搬費				57,793	57,793
減価償却費				2,214	2,214
什器備品費				0	0
消耗品費				152,549	152,549
印刷製本費				35,449	35,449
賃借料				149,957	149,957
光熱水料費				23,512	23,512
保険料				66,400	66,400
租税公課				439,100	439,100
支払負担金				329,390	329,390
委託費				77,775	77,775
支払手数料				93,179	93,179
雑費				110,388	110,388
経常費用計	111,572,337	33,593,261	145,165,598	3,768,500	148,934,098
評価損益等調整前当期経常増減額	801,970	△ 801,970	0	601,032	601,032
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	801,970	△ 801,970	0	601,032	601,032
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					
車両運搬具除去損	0	353,161	353,161	0	353,161
経常外費用計	0	353,161	353,161	0	353,161
当期経常外増減額	0	△ 353,161	△ 353,161	0	△ 353,161
当期一般正味財産増減額	801,970	△ 1,155,131	△ 353,161	601,032	247,871
一般正味財産期首残高	0	18,202,615	18,202,615	0	18,202,615
一般正味財産期末残高	801,970	17,047,484	17,849,454	601,032	18,450,486
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	801,970	17,047,484	17,849,454	601,032	18,450,486

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	1,400,000	350,000	0	1,750,000
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	400,000	100,000	0	500,000
固定資産取得積立資産	3,011,000	901,000	1,450,000	2,462,000
合計	13,611,000	10,151,000	10,250,000	13,512,000

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	1,750,000	(0)	(0)	(1,750,000)
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	500,000	(0)	(500,000)	(0)
固定資産取得積立資産	2,462,000	(0)	(2,462,000)	(0)
合計	13,512,000	(0)	(11,762,000)	(1,750,000)

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	6,373,574	1,889,171
什器備品	2,455,805	1,659,119	796,686
リース資産	3,466,800	1,328,940	2,137,860
合計	14,185,350	9,361,633	4,823,717

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。