

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	8,610,036	5,984,834	2,625,202
未収金	5,618,057	4,913,742	704,315
立替金	3,400	2,900	500
前払金	200,221	199,001	1,220
流動資産合計	14,431,714	11,100,477	3,331,237
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,596,056	7,805,900	△ 209,844
財政運営資金積立資産	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	11,096,056	11,305,900	△ 209,844
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4	200,300	△ 200,296
什器備品	1,260,943	985,892	275,051
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	32,710	32,710	0
その他固定資産合計	1,443,625	1,368,870	74,755
固定資産合計	12,539,681	12,674,770	△ 135,089
資産合計	26,971,395	23,775,247	3,196,148
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,782,757	6,502,757	280,000
前受金	12,000	113,598	△ 101,598
預り金	158,952	91,926	67,026
流動負債合計	6,953,709	6,708,281	245,428
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,953,709	6,708,281	245,428
III 正味財産の部			
一般正味財産	20,017,686	17,066,966	2,950,720
(うち特定資産への充当額)	(11,096,056)	(11,305,900)	(△209,844)
正味財産合計	20,017,686	17,066,966	2,950,720
負債及び正味財産合計	26,971,395	23,775,247	3,196,148

令和2年度 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	118,453,994	112,383,764	6,070,230
受取配分金	101,411,009	96,616,867	4,794,142
受取材料費等	6,932,581	6,134,500	798,081
受取事務費	10,110,404	9,632,397	478,007
労働者派遣事業等受託収益	1,613,476	1,722,300	△108,824
労働者派遣事業等受託収益	1,613,476	1,722,300	△108,824
受取会費	446,000	446,000	0
正会員受取会費	446,000	446,000	0
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0
受取市町村補助金	13,000,000	13,000,000	0
特定資産運用益	1,105	1,065	40
特定資産受取利息	1,105	1,065	40
雑収益	57	119,180	△119,123
受取利息	57	47	10
雑収益	0	119,133	△119,133
経常収益計	146,514,632	140,672,309	5,842,323
(2) 経常費用			
事業費	141,398,746	139,051,052	2,347,694
支払配分金	101,411,009	96,616,867	4,794,142
支払材料費等	6,989,675	6,755,176	234,499
給料手当	16,024,232	13,558,143	2,466,089
法定福利費	3,207,801	3,746,190	△538,389
退職給付費用	1,505,261	1,147,440	357,821
福利厚生費	38,447	54,318	△15,871
旅費交通費	26,982	79,388	△52,406
通信運搬費	688,700	714,322	△25,622
減価償却費	515,161	2,210,059	△1,694,898
什器備品費	390,500	143,376	247,124
消耗品費	884,594	884,566	28
修繕費	245,850	0	245,850
印刷製本費	198,385	127,770	70,615
会議費	57,182	21,890	35,292
光熱水料費	227,592	248,133	△20,541

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	1,695,777	2,707,839	△1,012,062
保険料	1,021,310	961,520	59,790
諸謝金	2,886,391	7,142,661	△4,256,270
租税公課	707,335	414,500	292,835
委託費	2,616,199	1,495,272	1,120,927
支払手数料	50,363	18,392	31,971
雑費	10,000	3,230	6,770
管理費	2,165,166	1,972,422	192,744
役員報酬	178,200	158,400	19,800
給料手当	489,194	453,108	36,086
法定福利費	79,540	81,604	△2,064
退職給付費用	41,319	34,560	6,759
福利厚生費	567	558	9
会議費	165,696	119,510	46,186
役員等旅費交通費	109,000	106,400	2,600
旅費交通費	4,744	4,684	60
通信運搬費	43,084	39,998	3,086
減価償却費	23,004	23,004	0
消耗品費	9,176	11,884	△2,708
修繕費	68,992	4,895	64,097
印刷製本費	122,705	86,400	36,305
光熱水料費	5,815	6,343	△528
賃借料	34,535	62,235	△27,700
保険料	164,460	165,250	△790
租税公課	87,815	25,000	62,815
支払負担金	230,000	230,000	0
委託費	179,090	142,102	36,988
支払手数料	19,847	11,000	8,847
雑費	108,383	205,487	△97,104
経常費用計	143,563,912	141,023,474	2,540,438
評価損益等調整前当期経常増減額	2,950,720	△351,165	3,301,885
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,950,720	△351,165	3,301,885
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
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

科 目	当年度	前年度	增 減
当期一般正味財産増減額	2,950,720	△351,165	3,301,885
一般正味財産期首残高	17,066,966	17,418,131	△351,165
一般正味財産期末残高	20,017,686	17,066,966	2,950,720
Ⅱ 正味財産期末残高	20,017,686	17,066,966	2,950,720

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

有形固定資産について、定額法による方法を採用している。

(2) 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) 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. 特定資産の増減額及びその残高

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
減価償却引当資産	7,805,900	403,076	612,920	7,596,056
財政運営資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
合 計	11,305,900	403,076	612,920	11,096,056

3. 特定資産の財源等の内訳

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	7,596,056	(0)	(7,596,056)	(0)
財政運営資金積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合 計	11,096,056	(0)	(11,096,056)	(0)

4. 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
車両運搬具	5,731,825	5,731,821	4
什器備品	9,870,734	8,609,791	1,260,943
合 計	15,602,559	14,341,612	1,260,947

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	13,000,000	13,000,000	-	-
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)鹿児島県シルバー人材センター	-	5,339,000	5,339,000	-	-
高齢者活用・現役世代 雇用サポート事業	連合会	-	7,661,000	7,661,000	-	-
日置市補助金	日置市	-	13,000,000	13,000,000	-	-
合 計		-	26,000,000	26,000,000	-	

附属明細書

1. 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	7,805,900	403,076	612,920	7,596,056
	財政運営資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
	特定資産計	11,305,900	403,076	612,920	11,096,056

2. 引当金の明細

該当なし

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 立替金 前払金	現金 手元保管 (普通預金)	シルバー人材センター事業における運転資金	1,729	
	鹿児島銀行 伊集院支店	シルバー人材センター事業における運転資金	3,385,372	
	鹿児島銀行 伊集院支店	法人管理における運転資金	4,803,202	
	(郵便振替口座)			
	ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業における運転資金	419,733	
		(現金預金計)	8,610,036	
	配分金60件	3月分配分金	4,827,883	
	材料費等18件	3月分材料費等	150,425	
	事務費60件	3月分事務費	480,031	
	労働者派遣事業受託収益	3月分派遣事業手数料	159,718	
	(未収金計)	5,618,057		
	(株)全福サービス	令和3年度役員賠償責任保険料個人負担分	3,400	
		(立替金計)	3,400	
	(株)全福サービス	令和3年度役員賠償責任保険料	30,600	
	(株)全福サービス	令和3年度個人情報漏えい保険料	72,360	
	(株)トヨタレンタリース鹿児島	4月分軽ダンプリース料	14,761	
	表示灯(株)	モニター広告料	82,500	
		(前払金計)	200,221	
流動資産合計			14,431,714	
(固定資産)				
特定資産	減価償却積立資産	鹿児島銀行 伊集院支店	資産取得資金として管理されている預金	7,322,040
		鹿児島銀行 伊集院支店	資産取得資金として管理されている預金	274,016
	財政運営資金積立資産	鹿児島銀行 伊集院支店	事業運転資金の積立資産として管理	3,500,000
		(特定資産計)	11,096,056	
その他 固定資産	車両運搬具	車両(塵芥車他) 3台	公益目的事業に使用する車両(公益目的保有財産)	3
		車両(軽貨物) 1台	法人管理で使用している車両	1
	什器備品	芝刈り機他11台	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	1,086,053
		エアコン2台	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	128,881
		エアコン2台	法人管理として使用	46,009
	電話加入権	2回線	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	149,968
	預託金	自動車リサイクル料金3台	公益目的事業で使用している車両の預託金(公益目的保有財産)	23,400
自動車リサイクル料金1台		法人管理で使用している車両の預託金	9,310	
		(その他固定資産計)	1,443,625	
固定資産合計			12,539,681	
資産合計			26,971,395	
(流動負債)				
未払金 前受金 預り金	会員135名 (株)久保石油他1件 職員2名 日本年金機構 他2件 日本郵便(株) 他9件 日本郵便(株) 他8件	3月分配分金等	5,828,722	
		3月分材料費等	202,210	
		3月分賃金・時間外手当	204,346	
		3月分事業主負担社会保険料等(公益目的事業)	225,050	
		3月分郵便料他(公益目的事業)	271,832	
		3月分郵便料他(法人管理)	50,597	
		(未払金計)	6,782,757	
		会員6名	令和3年度正会員会費	12,000
			(前受金計)	12,000
		職員	職員からの源泉所得税	99,446
	職員	職員からの社会保険料他預り金	59,506	
		(預り金計)	158,952	
流動負債合計			6,953,709	
負債合計			6,953,709	
正味財産			20,017,686	