

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	138,204	212,322	△ 74,118
普通預金	31,393,730	29,182,119	2,211,611
未収金	20,691,311	22,453,154	△ 1,761,843
立替金	7,347	2,550	4,797
前払金	39,450	39,850	△ 400
<b>流動資産合計</b>	<b>52,270,042</b>	<b>51,889,995</b>	<b>380,047</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,493,925	4,493,925	0
減価償却引当資産	9,197,150	9,197,150	0
20周年記念事業積立資産	1,500,000	1,500,000	0
<b>特定資産合計</b>	<b>15,191,075</b>	<b>15,191,075</b>	<b>0</b>
(2) その他固定資産			
建物附属設備	6,823,393	7,429,964	△ 606,571
車輛運搬具	2,135,405	3,744,551	△ 1,609,146
什器備品	1,417,943	1,625,293	△ 207,350
電話加入権	246,994	246,994	0
預託金	93,360	145,620	△ 52,260
<b>その他固定資産合計</b>	<b>10,717,095</b>	<b>13,192,422</b>	<b>△ 2,475,327</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>25,908,170</b>	<b>28,383,497</b>	<b>△ 2,475,327</b>
<b>資産合計</b>	<b>78,178,212</b>	<b>80,273,492</b>	<b>△ 2,095,280</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	20,746,268	25,224,540	△ 4,478,272
預り金	132,385	609,620	△ 477,235
仮受金	34,816	40,159	△ 5,343
賞与引当金	3,209,000	3,829,000	△ 620,000
<b>流動負債合計</b>	<b>24,122,469</b>	<b>29,703,319</b>	<b>△ 5,580,850</b>
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,493,925	4,493,925	0
<b>固定負債合計</b>	<b>4,493,925</b>	<b>4,493,925</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>28,616,394</b>	<b>34,197,244</b>	<b>△ 5,580,850</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	49,561,818	46,076,248	3,485,570
(うち特定資産への充当額)	( 10,697,150 )	( 10,697,150 )	( 0 )
<b>正味財産合計</b>	<b>49,561,818</b>	<b>46,076,248</b>	<b>3,485,570</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>78,178,212</b>	<b>80,273,492</b>	<b>△ 2,095,280</b>

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			
<b>受託事業収益</b>	<b>284,592,838</b>	<b>301,556,354</b>	<b>△ 16,963,516</b>
受取配分金	236,378,826	251,029,463	△ 14,650,637
受取材料費等	24,582,899	25,525,412	△ 942,513
受取事務費	23,631,113	25,001,479	△ 1,370,366
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>1,711,401</b>	<b>1,941,845</b>	<b>△ 230,444</b>
労働者派遣事業等受託収益	1,711,401	1,941,845	△ 230,444
<b>職業紹介事業受託収益</b>	<b>92,059</b>	<b>91,231</b>	<b>828</b>
職業紹介事業受託収益	92,059	91,231	828
<b>受取会費</b>	<b>1,886,000</b>	<b>1,960,000</b>	<b>△ 74,000</b>
正会員受取会費	1,886,000	1,960,000	△ 74,000
<b>受取補助金等</b>	<b>41,896,791</b>	<b>40,375,391</b>	<b>1,521,400</b>
受取連合交付金	19,339,000	17,739,000	1,600,000
受取市補助金	22,557,791	22,636,391	△ 78,600
<b>受取負担金</b>	<b>19,400</b>	<b>130,000</b>	<b>△ 110,600</b>
受取負担金	19,400	130,000	△ 110,600
<b>受取寄附金</b>	<b>395,000</b>	<b>435,000</b>	<b>△ 40,000</b>
受取寄附金	395,000	435,000	△ 40,000
<b>特定資産運用益</b>	<b>543</b>	<b>1,259</b>	<b>△ 716</b>
特定資産受取利息	543	1,259	△ 716
<b>雑収益</b>	<b>1,623,104</b>	<b>721,940</b>	<b>901,164</b>
雑収益	1,623,104	721,940	901,164
<b>経常収益計</b>	<b>332,217,136</b>	<b>347,213,020</b>	<b>△ 14,995,884</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>324,683,466</b>	<b>342,440,583</b>	<b>△ 17,757,117</b>
支払配分金	236,378,826	251,029,463	△ 14,650,637
支払材料費等	23,709,931	24,309,727	△ 599,796
給料手当	29,111,668	29,999,695	△ 888,027
賞与引当金繰入額	3,081,000	3,523,000	△ 442,000
臨時雇賃金	1,469,412	1,383,480	85,932
法定福利費	5,600,648	5,870,781	△ 270,133
退職給付費用	934,800	1,261,440	△ 326,640
福利厚生費	233,771	238,365	△ 4,594
会議費	202,803	209,566	△ 6,763
旅費交通費	348,880	185,690	163,190
通信運搬費	2,638,601	2,713,956	△ 75,355
減価償却費	2,273,807	2,362,585	△ 88,778
什器備品費	34,549	723,089	△ 688,540
消耗品費	2,189,197	1,837,629	351,568
修繕費	475,540	1,175,759	△ 700,219
印刷製本費	1,162,413	978,085	184,328
光熱水料費	1,719,226	1,621,839	97,387
賃借料	2,424,588	2,789,753	△ 365,165
保険料	4,148,264	4,408,630	△ 260,366
諸謝金	201,632	259,543	△ 57,911

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	546,440	334,300	212,140
委託費	5,370,679	4,588,893	781,786
訓練委託費	261,800	423,360	△ 161,560
貸倒損失	6,300	0	6,300
雑費	158,691	211,955	△ 53,264
<b>管理費</b>	<b>4,048,094</b>	<b>5,494,359</b>	<b>△ 1,446,265</b>
役員報酬	420,000	410,000	10,000
給料手当	561,823	1,205,780	△ 643,957
賞与引当金繰入額	128,000	306,000	△ 178,000
臨時雇賃金	29,988	153,720	△ 123,732
法定福利費	107,659	244,244	△ 136,585
退職給付費用	19,200	52,560	△ 33,360
福利厚生費	4,770	14,882	△ 10,112
会議費	90,080	76,210	13,870
役員等旅費交通費	998,000	958,400	39,600
通信運搬費	35,683	105,294	△ 69,611
減価償却費	149,254	169,577	△ 20,323
什器備品費	1,069	24,625	△ 23,556
消耗品費	36,743	82,979	△ 46,236
修繕費	17,554	81,743	△ 64,189
印刷製本費	174,454	177,676	△ 3,222
光熱水料費	46,149	74,764	△ 28,615
賃借料	107,399	158,236	△ 50,837
保険料	225,986	240,170	△ 14,184
租税公課	16,960	0	16,960
支払負担金	657,061	670,786	△ 13,725
委託費	170,852	183,261	△ 12,409
支払手数料	31,954	76,829	△ 44,875
雑費	17,456	26,623	△ 9,167
<b>経常費用計</b>	<b>328,731,560</b>	<b>347,934,942</b>	<b>△ 19,203,382</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,485,576</b>	<b>△ 721,922</b>	<b>4,207,498</b>
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	6	1	5
車両運搬具除却損	6	1	5
経常外費用計	6	1	5
当期経常外増減額	△ 6	△ 1	△ 5
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>3,485,570</b>	<b>△ 721,923</b>	<b>4,207,493</b>
一般正味財産期首残高	46,076,248	46,798,171	△ 721,923
一般正味財産期末残高	49,561,818	46,076,248	3,485,570
<b>Ⅱ 正味財産期末残高</b>	<b>49,561,818</b>	<b>46,076,248</b>	<b>3,485,570</b>

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
<b>受託事業収益</b>	281,611,288	2,981,550	284,592,838
受取配分金	236,378,826	0	236,378,826
受取材料費等	24,582,899	0	24,582,899
受取事務費	20,649,563	2,981,550	23,631,113
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	1,711,401	0	1,711,401
労働者派遣事業等受託収益	1,711,401	0	1,711,401
<b>職業紹介事業受託収益</b>	92,059	0	92,059
職業紹介事業受託収益	92,059	0	92,059
<b>受取会費</b>	943,000	943,000	1,886,000
正会員受取会費	943,000	943,000	1,886,000
<b>受取補助金等</b>	41,896,791	0	41,896,791
受取連合交付金	19,339,000	0	19,339,000
受取市補助金	22,557,791	0	22,557,791
<b>受取負担金</b>	19,400	0	19,400
受取負担金	19,400	0	19,400
<b>受取寄附金</b>	395,000	0	395,000
受取寄附金	395,000	0	395,000
<b>特定資産運用益</b>	0	543	543
特定資産受取利息	0	543	543
<b>雑収益</b>	1,500,103	123,001	1,623,104
雑収益	1,500,103	123,001	1,623,104
<b>経常収益計</b>	328,169,042	4,048,094	332,217,136
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	324,683,466	0	324,683,466
支払配分金	236,378,826	0	236,378,826
支払材料費等	23,709,931	0	23,709,931
給料手当	29,111,668	0	29,111,668
賞与引当金繰入額	3,081,000	0	3,081,000
臨時雇賃金	1,469,412	0	1,469,412
法定福利費	5,600,648	0	5,600,648
退職給付費用	934,800	0	934,800
福利厚生費	233,771	0	233,771
会議費	202,803	0	202,803
旅費交通費	348,880	0	348,880
通信運搬費	2,638,601	0	2,638,601
減価償却費	2,273,807	0	2,273,807
什器備品費	34,549	0	34,549
消耗品費	2,189,197	0	2,189,197
修繕費	475,540	0	475,540
印刷製本費	1,162,413	0	1,162,413
光熱水料費	1,719,226	0	1,719,226
賃借料	2,424,588	0	2,424,588
保険料	4,148,264	0	4,148,264
諸謝金	201,632	0	201,632

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
租税公課	546,440	0	546,440
委託費	5,370,679	0	5,370,679
訓練委託費	261,800	0	261,800
貸倒損失	6,300	0	6,300
雑費	158,691	0	158,691
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>4,048,094</b>	<b>4,048,094</b>
役員報酬	0	420,000	420,000
給料手当	0	561,823	561,823
賞与引当金繰入額	0	128,000	128,000
臨時雇賃金	0	29,988	29,988
法定福利費	0	107,659	107,659
退職給付費用	0	19,200	19,200
福利厚生費	0	4,770	4,770
会議費	0	90,080	90,080
役員等旅費交通費	0	998,000	998,000
通信運搬費	0	35,683	35,683
減価償却費	0	149,254	149,254
什器備品費	0	1,069	1,069
消耗品費	0	36,743	36,743
修繕費	0	17,554	17,554
印刷製本費	0	174,454	174,454
光熱水料費	0	46,149	46,149
賃借料	0	107,399	107,399
保険料	0	225,986	225,986
租税公課	0	16,960	16,960
支払負担金	0	657,061	657,061
委託費	0	170,852	170,852
支払手数料	0	31,954	31,954
雑費	0	17,456	17,456
<b>経常費用計</b>	<b>324,683,466</b>	<b>4,048,094</b>	<b>328,731,560</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,485,576</b>	<b>0</b>	<b>3,485,576</b>
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	4	2	6
車両運搬具除却損	4	2	6
経常外費用計	4	2	6
当期経常外増減額	△ 4	△ 2	△ 6
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>3,485,572</b>	<b>△ 2</b>	<b>3,485,570</b>
一般正味財産期首残高	37,891,212	8,185,036	46,076,248
一般正味財産期末残高	41,376,784	8,185,034	49,561,818
<b>Ⅱ 正味財産期末残高</b>	<b>41,376,784</b>	<b>8,185,034</b>	<b>49,561,818</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

当法人が将来にわたって事業を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

### 2. 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

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく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。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (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。

### 3. 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
特定資産				
退職給付引当資産	4,493,925	0	0	4,493,925
減価償却引当資産	9,197,150	0	0	9,197,150
20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	15,191,075	0	0	15,191,075

### 4. 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				
退職給付引当資産	4,493,925	0	0	(4,493,925)
減価償却引当資産	9,197,150	0	(9,197,150)	0
20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	(1,500,000)	0
合 計	15,191,075	0	(10,697,150)	(4,493,925)

### 5. 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
建物附属設備	7,981,200	1,157,807	6,823,393
車輛運搬具	15,582,066	13,446,661	2,135,405
什器備品	9,414,047	7,996,104	1,417,943
合 計	32,977,313	22,600,572	10,376,741

6. 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						
運営補助金	厚生労働省	0	19,339,000	19,339,000	0	-
運営補助金	射水市	0	22,557,791	22,557,791	0	-
合 計		0	41,896,791	41,896,791	0	

## 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	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿 価格
特定資産	退職給付引当資産	4,493,925	0	0	4,493,925
	減価償却引当資産	9,197,150	0	0	9,197,150
	20周年記念事業積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
	特定資産計	15,191,075	0	0	15,191,075

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	
賞与引当金	3,829,000	3,209,000	3,829,000	0	3,209,000
退職給付引当金	4,493,925	0	0	0	4,493,925

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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金	138,204
	預金	普通預金 北陸銀行小杉支店	運転資金	27,427,457
		普通預金 いみず野農協大門支店	運転資金	3,966,273
	未収金	民間事業所等受注先	シルバー人材センター事業に係る配分金等の未収金	20,691,311
	立替金	2件	R2役員賠償保険料(役員負担分)等	7,347
	前払金	2件	R2役員賠償保険料等	39,450
流動資産合計				52,270,042
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている資産	4,493,925
	減価償却引当資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	資産取得資金として管理されている資産	9,197,150
	20周年記念事業積立資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	法人管理、及び公益目的事業の積立資産であり、記念事業資金として使用	1,500,000
その他 固定資産	建物附属設備	冷暖房設備	公益目的事業、及び法人管理に使用	6,823,393
	車輛運搬具	車輛13台	公益目的事業に使用	2,135,405
	什器備品	輪転機等19点	公益目的事業、及び法人管理に使用	1,417,943
	電話加入権	3本	公益目的事業、及び法人管理に使用	246,994
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業に使用	93,360
固定資産合計				25,908,170
資産合計				78,178,212
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	配分金等	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払額等	20,746,268
	預り金	職員住民税等	職員からの源泉所得税、社会保険料等の預り金	132,385
	仮受金	手数料等	コンビニエンスストア回収手数料(リース会社へ支払)等	34,816
	賞与引当金	職員に対するもの	令和2年6月賞与支給見込額のうち当期に帰属する額	3,209,000
流動負債合計				24,122,469
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	4,493,925
固定負債合計				4,493,925
負債合計				28,616,394
正味財産				49,561,818