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	140,681	138,204	2,477
普通預金	32,974,879	31,393,730	1,581,149
未収金	21,390,432	20,691,311	699,121
立替金	2,550	7,347	△ 4,797
前払金	26,450	39,450	△ 13,000
流動資産合計	54,534,992	52,270,042	2,264,950
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
特定資産合計	15,191,075	15,191,075	0
(2) その他固定資産			
建物附属設備	6,216,822	6,823,393	△ 606,571
車輌運搬具	1,171,963	2,135,405	△ 963,442
什器備品	1,507,211	1,417,943	89,268
電話加入権	246,994	246,994	0
預託金	82,800	93,360	△ 10,560
その他固定資産合計	9,225,790	10,717,095	△ 1,491,305
固定資産合計	24,416,865	25,908,170	△ 1,491,305
資産合計	78,951,857	78,178,212	773,645
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,292,306	20,746,268	△ 453,962
預り金	418,393	132,385	286,008
仮受金	76,911	34,816	42,095
賞与引当金	2,417,000	3,209,000	△ 792,000
流動負債合計	23,204,610	24,122,469	△ 917,859
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,493,925	4,493,925	0
固定負債合計	4,493,925	4,493,925	0
負債合計	27,698,535	28,616,394	△ 917,859
Ⅲ正味財産の部			
1. 一般正味財産	51,253,322	49,561,818	1,691,504
（うち特定資産への充当額）	(10,697,150)	(10,697,150)	(0)
正味財産合計	51,253,322	49,561,818	1,691,504
負債及び正味財産合計	78,951,857	78,178,212	773,645

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	255,093,549	284,592,838	△ 29,499,289
受取配分金	209,949,162	236,378,826	△ 26,429,664
受取材料費等	24,109,060	24,582,899	△ 473,839
受取事務費	21,035,327	23,631,113	△ 2,595,786
労働者派遣事業等受託収益	3,079,795	1,711,401	1,368,394
労働者派遣事業等受託収益	3,079,795	1,711,401	1,368,394
職業紹介事業受託収益	91,334	92,059	△ 725
職業紹介事業受託収益	91,334	92,059	△ 725
受取会費	1,887,000	1,886,000	1,000
正会員受取会費	1,887,000	1,886,000	1,000
受取補助金等	43,457,968	41,896,791	1,561,177
受取連合交付金	20,339,000	19,339,000	1,000,000
受取市補助金	23,118,968	22,557,791	561,177
受取負担金	11,000	19,400	△ 8,400
受取負担金	11,000	19,400	△ 8,400
受取寄附金	390,000	395,000	△ 5,000
受取寄附金	390,000	395,000	△ 5,000
特定資産運用益	1,288	543	745
特定資産受取利息	1,288	543	745
雑収益	131,630	1,623,104	△ 1,491,474
雑収益	131,630	1,623,104	△ 1,491,474
経常収益計	304,143,564	332,217,136	△ 28,073,572
(2)経常費用			
事業費	299,427,400	324,683,466	△ 25,256,066
支払配分金	209,949,162	236,378,826	△ 26,429,664
支払材料費等	22,519,871	23,709,931	△ 1,190,060
給料手当	28,867,054	29,111,668	△ 244,614
賞与引当金繰入額	2,393,000	3,081,000	△ 688,000
臨時雇賃金	929,313	1,469,412	△ 540,099
法定福利費	5,340,888	5,600,648	△ 259,760
退職給付費用	1,811,901	934,800	877,101
福利厚生費	236,640	233,771	2,869
会議費	71,847	202,803	△ 130,956
旅費交通費	183,600	348,880	△ 165,280
通信運搬費	2,792,127	2,638,601	153,526
減価償却費	1,751,403	2,273,807	△ 522,404
什器備品費	117,565	34,549	83,016
消耗品費	1,623,417	2,189,197	△ 565,780
修繕費	3,502,081	475,540	3,026,541
印刷製本費	1,120,639	1,162,413	△ 41,774
光熱水料費	1,539,182	1,719,226	△ 180,044
賃借料	3,734,523	2,424,588	1,309,935
保険料	4,129,571	4,148,264	△ 18,693
諸謝金	84,000	201,632	△ 117,632

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増　減
租税公課	765,112	546,440	218,672
委託費	5,488,615	5,370,679	117,936
訓練委託費	0	261,800	△ 261,800
支払手数料	8,120	0	8,120
貸倒損失	49,150	6,300	42,850
雑費	418,619	158,691	259,928
管理費	3,024,656	4,048,094	△ 1,023,438
役員報酬	420,000	420,000	0
給料手当	278,718	561,823	△ 283,105
賞与引当金繰入額	24,000	128,000	△ 104,000
臨時雇賃金	9,387	29,988	△ 20,601
法定福利費	53,903	107,659	△ 53,756
退職給付費用	18,305	19,200	△ 895
福利厚生費	2,390	4,770	△ 2,380
会議費	51,029	90,080	△ 39,051
役員等旅費交通費	855,000	998,000	△ 143,000
通信運搬費	26,657	35,683	△ 9,026
減価償却費	68,138	149,254	△ 81,116
什器備品費	2,399	1,069	1,330
消耗品費	37,080	36,743	337
修繕費	71,288	17,554	53,734
印刷製本費	136,056	174,454	△ 38,398
光熱水料費	26,857	46,149	△ 19,292
賃借料	49,148	107,399	△ 58,251
保険料	78,079	225,986	△ 147,907
租税公課	18,888	16,960	1,928
支払負担金	610,970	657,061	△ 46,091
委託費	138,271	170,852	△ 32,581
支払手数料	32,377	31,954	423
雑費	15,716	17,456	△ 1,740
経常費用計	302,452,056	328,731,560	△ 26,279,504
当期経常増減額	1,691,508	3,485,576	△ 1,794,068
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	6	△ 2
車両運搬具除却損	2	6	△ 4
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	4	6	△ 2
当期経常外増減額	△ 4	△ 6	2
当期一般正味財産増減額	1,691,504	3,485,570	△ 1,794,066
一般正味財産期首残高	49,561,818	46,076,248	3,485,570
一般正味財産期末残高	51,253,322	49,561,818	1,691,504
Ⅱ　正味財産期末残高	51,253,322	49,561,818	1,691,504

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
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	253,013,181	2,080,368	255,093,549
受取配分金	209,949,162	0	209,949,162
受取材料費等	24,109,060	0	24,109,060
受取事務費	18,954,959	2,080,368	21,035,327
労働者派遣事業等受託収益	3,079,795	0	3,079,795
労働者派遣事業等受託収益	3,079,795	0	3,079,795
職業紹介事業受託収益	91,334	0	91,334
職業紹介事業受託収益	91,334	0	91,334
受取会費	944,000	943,000	1,887,000
正会員受取会費	944,000	943,000	1,887,000
受取補助金等	43,457,968	0	43,457,968
受取連合交付金	20,339,000	0	20,339,000
受取市補助金	23,118,968	0	23,118,968
受取負担金	11,000	0	11,000
受取負担金	11,000	0	11,000
受取寄附金	390,000	0	390,000
受取寄附金	390,000	0	390,000
特定資産運用益	0	1,288	1,288
特定資産受取利息	0	1,288	1,288
雑収益	131,630	0	131,630
雑収益	131,630	0	131,630
経常収益計	301,118,908	3,024,656	304,143,564
(2)経常費用			
事業費	299,427,400	0	299,427,400
支払配分金	209,949,162	0	209,949,162
支払材料費等	22,519,871	0	22,519,871
給料手当	28,867,054	0	28,867,054
賞与引当金繰入額	2,393,000	0	2,393,000
臨時雇賃金	929,313	0	929,313
法定福利費	5,340,888	0	5,340,888
退職給付費用	1,811,901	0	1,811,901
福利厚生費	236,640	0	236,640
会議費	71,847	0	71,847
旅費交通費	183,600	0	183,600
通信運搬費	2,792,127	0	2,792,127
減価償却費	1,751,403	0	1,751,403
什器備品費	117,565	0	117,565
消耗品費	1,623,417	0	1,623,417
修繕費	3,502,081	0	3,502,081
印刷製本費	1,120,639	0	1,120,639
光熱水料費	1,539,182	0	1,539,182
賃借料	3,734,523	0	3,734,523
保険料	4,129,571	0	4,129,571
諸謝金	84,000	0	84,000

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計	法人会計	合　計
租税公課	765,112	0	765,112
委託費	5,488,615	0	5,488,615
訓練委託費	0	0	0
支払手数料	8,120	0	8,120
貸倒損失	49,150	0	49,150
雑費	418,619	0	418,619
管理費	0	3,024,656	3,024,656
役員報酬	0	420,000	420,000
給料手当	0	278,718	278,718
賞与引当金繰入額	0	24,000	24,000
臨時雇賃金	0	9,387	9,387
法定福利費	0	53,903	53,903
退職給付費用	0	18,305	18,305
福利厚生費	0	2,390	2,390
会議費	0	51,029	51,029
役員等旅費交通費	0	855,000	855,000
通信運搬費	0	26,657	26,657
減価償却費	0	68,138	68,138
什器備品費	0	2,399	2,399
消耗品費	0	37,080	37,080
修繕費	0	71,288	71,288
印刷製本費	0	136,056	136,056
光熱水料費	0	26,857	26,857
賃借料	0	49,148	49,148
保険料	0	78,079	78,079
租税公課	0	18,888	18,888
支払負担金	0	610,970	610,970
委託費	0	138,271	138,271
支払手数料	0	32,377	32,377
雑費	0	15,716	15,716
経常費用計	299,427,400	3,024,656	302,452,056
当期経常増減額	1,691,508	0	1,691,508
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	0	4
車両運搬具除却損	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	4	0	4
当期経常外増減額	△ 4	0	△ 4
当期一般正味財産増減額	1,691,504	0	1,691,504
一般正味財産期首残高	41,376,784	8,185,034	49,561,818
一般正味財産期末残高	43,068,288	8,185,034	51,253,322
Ⅱ　正味財産期末残高	43,068,288	8,185,034	51,253,322

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	1,764,378	6,216,822
車輌運搬具	13,677,566	12,505,603	1,171,963
什器備品	7,936,347	6,429,136	1,507,211
合　　計	29,595,113	20,699,117	8,895,996

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	20,339,000	20,339,000	0	－
運営補助金	射水市	0	23,118,968	23,118,968	0	－
合　　計		0	43,457,968	43,457,968	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	3,209,000	2,417,000	3,209,000	0	2,417,000
退職給付引当金	4,493,925	0	0	0	4,493,925

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	140,681
	預金	普通預金 北陸銀行小杉支店	運転資金	29,022,928
		普通預金 いみず野農協大門支店	運転資金	3,951,951
	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	21,390,432
	立替金	2件	R3役員賠償保険料（役員負担分）等	2,550
	前払金	2件	R3保険料(役員賠償等)	26,450
流動資産合計				54,534,992
（固定資産）				
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	6,216,822
	車輌運搬具	車輌11台	公益目的事業、及び法人管理に使用	1,171,963
	什器備品	輪転機等18点	公益目的事業、及び法人管理に使用	1,507,211
	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、及び法人管理に使用	82,800
固定資産合計				24,416,865
資産合計				78,951,857
（流動負債）				
	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	20,292,306
	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	418,393
	仮受金	手数料等	ｺﾝﾋﾞﾆｴﾝｽｽﾄｱ回収手数料（ﾘｰｽ会社へ支払）等	76,911
	賞与引当金	職員に対するもの	令和3年6月賞与支給見込額のうち当期に帰属する額	2,417,000
流動負債合計				23,204,610
（固定負債）				
	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				27,698,535
正味財産				51,253,322