

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	60,031	62,497	△ 2,466
普通預金	7,621,848	12,861,515	△ 5,239,667
未収金	15,101,452	17,523,797	△ 2,422,345
流動資産合計	22,783,331	30,447,809	△ 7,664,478
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	9,392,354	9,392,354	0
ワークプラザ建設積立資産	4,000,000	4,000,000	0
特定費用準備資産	4,578,000	0	4,578,000
特定資産合計	17,970,354	13,392,354	4,578,000
(2) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	149,969	149,969	0
固定資産合計	18,120,323	13,542,323	4,578,000
資産合計	40,903,654	43,990,132	△ 3,086,478
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,047,902	15,433,008	△ 2,385,106
前受金	1,112,000	1,138,000	△ 26,000
預り金	369,572	510,322	△ 140,750
流動負債合計	14,529,474	17,081,330	△ 2,551,856
負債合計	14,529,474	17,081,330	△ 2,551,856
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	26,374,180	26,908,802	△ 534,622
(うち特定資産への充当額)	(17,970,354)	(13,392,354)	(4,578,000)
正味財産合計	26,374,180	26,908,802	△ 534,622
負債及び正味財産合計	40,903,654	43,990,132	△ 3,086,478

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			
受託事業収益	209,624,079	224,669,389	△ 15,045,310
受取配分金	177,850,673	192,436,591	△ 14,585,918
受取材料費等	13,807,520	12,495,289	1,312,231
受取事務費	17,965,886	19,737,509	△ 1,771,623
労働者派遣事業等受託収益	5,166,973	6,083,901	△ 916,928
労働者派遣事業等受託収益	5,166,973	6,083,901	△ 916,928
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
高齢者活躍人材育成事業受託収益	64,442	64,750	△ 308
高齢者活躍人材育成事業受託収益	64,442	64,750	△ 308
受取会費	1,294,000	1,326,000	△ 32,000
正会員受取会費	1,294,000	1,326,000	△ 32,000
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取（市）補助金	10,000,000	10,000,000	0
特定資産運用益	2,139	2,136	3
特定資産受取利息	2,139	2,136	3
雑収益	6,925	11,694	△ 4,769
雑収益	6,925	11,694	△ 4,769
経常収益計	236,158,558	252,157,870	△ 15,999,312
(2) 経常費用			
事業費	232,174,695	247,079,043	△ 14,904,348
支払配分金	177,850,673	192,436,591	△ 14,585,918
支払材料費等	12,727,428	11,505,292	1,222,136
給料手当	22,996,745	8,605,357	14,391,388
臨時雇賃金	788,985	1,131,690	△ 342,705
法定福利費	4,150,707	4,227,541	△ 76,834
退職給付費用	303,000	520,000	△ 217,000
福利厚生費	55,876	49,455	6,421
会議費	219,671	288,727	△ 69,056
役員等旅費交通費	327,430	407,990	△ 80,560
旅費交通費	237,830	187,300	50,530
通信運搬費	986,772	919,802	66,970
減価償却費	0	6,051	△ 6,051
什器備品費	17,860	0	17,860
消耗品費	1,017,778	884,665	133,113
修繕費	55,944	172,822	△ 116,878
印刷製本費	256,944	269,284	△ 12,340
光熱水料費	663,015	640,445	22,570
賃借料	5,261,184	5,071,130	190,054
保険料	1,406,100	1,483,010	△ 76,910
諸謝金	53,000	15,471,149	△ 15,418,149
租税公課	1,139,600	1,206,500	△ 66,900
支払負担金	95,500	101,500	△ 6,000
委託費	1,515,210	1,433,061	82,149
教材費	11,143	20,240	△ 9,097
支払手数料	30,300	33,441	△ 3,141
雑費	6,000	6,000	0

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	4,518,485	4,630,874	△ 112,389
役員報酬	276,000	288,000	△ 12,000
給料手当	2,410,000	2,433,437	△ 23,437
法定福利費	432,402	409,969	22,433
退職給付費用	33,000	56,000	△ 23,000
福利厚生費	7,000	7,000	0
会議費	30,360	27,228	3,132
役員等旅費交通費	117,355	150,780	△ 33,425
通信運搬費	58,703	35,973	22,730
消耗品費	46,888	44,924	1,964
修繕費	0	0	0
印刷製本費	71,820	73,440	△ 1,620
光熱水料費	40,000	40,000	0
貸借料	414,558	386,238	28,320
保険料	124,230	127,584	△ 3,354
租税公課	1,865	0	1,865
支払負担金	264,500	263,500	1,000
委託費	176,750	254,565	△ 77,815
支払手数料	8,054	7,236	818
雑費	5,000	25,000	△ 20,000
經常費用計	236,693,180	251,709,917	△ 15,016,737
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 534,622	447,953	△ 982,575
当期經常増減額	△ 534,622	447,953	△ 982,575
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 534,622	447,953	△ 982,575
一般正味財産期首残高	26,908,802	26,460,849	447,953
一般正味財産期末残高	26,374,180	26,908,802	△ 534,622
Ⅱ 正味財産期末残高	26,374,180	26,908,802	△ 534,622

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			
受託事業収益	205,752,594	3,871,485	209,624,079
受取配分金	177,850,673	0	177,850,673
受取材料費等	13,807,520	0	13,807,520
受取事務費	14,094,401	3,871,485	17,965,886
労働者派遣事業等受託収益	5,166,973	0	5,166,973
労働者派遣事業等受託収益	5,166,973	0	5,166,973
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
高齢者活躍人材育成事業受託収益	64,442	0	64,442
高齢者活躍人材育成事業受託収益	64,442	0	64,442
受取会費	647,000	647,000	1,294,000
正会員受取会費	647,000	647,000	1,294,000
受取補助金等	20,000,000	0	20,000,000
受取連合交付金	10,000,000	0	10,000,000
受取(市)補助金	10,000,000	0	10,000,000
特定資産運用益	2,139	0	2,139
特定資産受取利息	2,139	0	2,139
雑収益	6,925	0	6,925
雑収益	6,925	0	6,925
経常収益計	231,640,073	4,518,485	236,158,558
(2) 経常費用			
事業費	232,174,695	0	232,174,695
支払配分金	177,850,673	0	177,850,673
支払材料費等	12,727,428	0	12,727,428
給料手当	22,996,745	0	22,996,745
臨時雇賃金	788,985	0	788,985
法定福利費	4,150,707	0	4,150,707
退職給付費用	303,000	0	303,000
福利厚生費	55,876	0	55,876
会議費	219,671	0	219,671
役員等旅費交通費	327,430	0	327,430
旅費交通費	237,830	0	237,830
通信運搬費	986,772	0	986,772
什器備品費	17,860	0	17,860
消耗品費	1,017,778	0	1,017,778
修繕費	55,944	0	55,944
印刷製本費	256,944	0	256,944
光熱水料費	663,015	0	663,015
賃借料	5,261,184	0	5,261,184
保険料	1,406,100	0	1,406,100
諸謝金	53,000	0	53,000
租税公課	1,139,600	0	1,139,600
支払負担金	95,500	0	95,500
委託費	1,515,210	0	1,515,210
教材費	11,143	0	11,143
支払手数料	30,300	0	30,300
雑費	6,000	0	6,000

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
管理費	0	4,518,485	4,518,485
役員報酬	0	276,000	276,000
給料手当	0	2,410,000	2,410,000
法定福利費	0	432,402	432,402
退職給付費用	0	33,000	33,000
福利厚生費	0	7,000	7,000
会議費	0	30,360	30,360
役員等旅費交通費	0	117,355	117,355
通信運搬費	0	58,703	58,703
消耗品費	0	46,888	46,888
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	71,820	71,820
光熱水料費	0	40,000	40,000
賃借料	0	414,558	414,558
保険料	0	124,230	124,230
租税公課	0	1,865	1,865
支払負担金	0	264,500	264,500
委託費	0	176,750	176,750
支払手数料	0	8,054	8,054
雑費	0	5,000	5,000
經常費用計	232,174,695	4,518,485	236,693,180
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 534,622	0	△ 534,622
当期經常増減額	△ 534,622	0	△ 534,622
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 534,622	0	△ 534,622
一般正味財産期首残高	24,108,802	2,800,000	26,908,802
一般正味財産期末残高	23,574,180	2,800,000	26,374,180
Ⅱ 正味財産期末残高	23,574,180	2,800,000	26,374,180

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3)固定資産の減価償却の方法

原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

(4)引当金の計上方法

該当事項なし

(5)キャッシュ・フロー計算における資金の範囲

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6)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。

(7)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。

3 会計方針の変更

該当事項なし

4 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				
財政運営資金積立資産	9,392,354	0	0	9,392,354
ワークプラザ建設積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000
特定費用準備資産	0	4,578,000	0	4,578,000
合 計	13,392,354	4,578,000	0	17,970,354

5 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				
財政運営資金積立資産	9,392,354	0	(9,392,354)	0
ワークプラザ建設積立資産	4,000,000	0	(4,000,000)	0
特定費用準備資産	4,578,000	0	(4,578,000)	0
合 計	17,970,354	0	(17,970,354)	0

6 担保に供している資産

該当事項なし

7 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
什 器 備 品	110,000	109,999	1
合 計	110,000	109,999	1

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の期末残高

該当事項なし

9 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当事項なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当事項なし

11 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	連 合 会	0	10,000,000	10,000,000	0	—
運 営 補 助 金	糸魚川市	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	20,000,000	20,000,000	0	

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当事項なし

14 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

15 キャッシュ・フロー計算の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16 重要な後発事象

該当事項なし

17 その他

該当事項なし

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(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				
財政運営資金積立資産	9,392,354	0	0	9,392,354
ワークプラザ建設積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000
特定費用準備資産	0	4,578,000	0	4,578,000
合 計	13,392,354	4,578,000	0	17,970,354

2 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

令和2年度年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	金 額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	60,031	
	預金	普通預金		運転資金として	7,621,848
		第四銀行 糸魚川支店		運転資金として	1,765,318
		〃 青海中央支店		運転資金として	688,369
		〃 能生支店		運転資金として	107,247
		北越銀行 糸魚川中央支店		運転資金として	109,899
		〃 青海支店		運転資金として	1,036,381
		ひすい農協 糸魚川支店		運転資金として	2,609,035
		〃 青海支店		運転資金として	154,855
		〃 能生支店		運転資金として	593,525
	未収金	糸魚川信用組合 本店	運転資金として	557,219	
	受託事業他	未収の事業収入	15,101,452		
流動資産合計			22,783,331		
(固定資産)	特定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金	シルバー人材センター事業の積立資産であり、事業運営資金として管理されている。	
			北越銀行 糸魚川支店		6,423,550
		第四銀行 能生支店	2,968,804		
	ワークプラザ建設 積立資産	定期預金	ワークプラザ建設のため積立資金として管理されている。		
		ひすい農協 糸魚川支店		4,000,000	
特定費用準備資産	普通預金	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用する特定費用準備資金として管理されている預金	4,578,000		
	ひすい農協 糸魚川支店				
その他 の固定資産	什器備品	金庫	公益目的事業資産として使用	1	
	電話加入権	電話2本	公益目的事業資産として使用	149,968	
固定資産合計			18,120,323		
資産合計			40,903,654		
(流動負債)	未払金	3月分会員配分金等	公益目的事業の未払金	13,047,902	
		材料費他			
	前受金	正会員会費	令和2年度会費の前受金	1,112,000	
預り金	職員社会保険料等		369,572		
流動負債合計			14,529,474		
負債合計			14,529,474		
正味財産			26,374,180		