

## 令和2年度 収支決算報告

## 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            |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                |                |               |
| 1. 流動資産           |                |                |               |
| 現金                | 20,986         | 60,031         | △ 39,045      |
| 普通預金              | 8,440,662      | 7,621,848      | 818,814       |
| 未収金               | 15,953,619     | 15,101,452     | 852,167       |
| 流動資産合計            | 24,415,267     | 22,783,331     | 1,631,936     |
| 2. 固定資産           |                |                |               |
| (1) 基本財産          |                |                |               |
| 基本財産合計            | 0              | 0              | 0             |
| (2) 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          | 4,278,000      | 4,578,000      | △ 300,000     |
| 特定資産合計            | 17,670,354     | 17,970,354     | △ 300,000     |
| (3) 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            | 17,820,323     | 18,120,323     | △ 300,000     |
| 資産合計              | 42,235,590     | 40,903,654     | 1,331,936     |
| <b>II 負債の部</b>    |                |                |               |
| 1. 流動負債           |                |                |               |
| 未払金               | 14,754,635     | 13,047,902     | 1,706,733     |
| 前受金               | 1,088,000      | 1,112,000      | △ 24,000      |
| 預り金               | 316,746        | 369,572        | △ 52,826      |
| 流動負債合計            | 16,159,381     | 14,529,474     | 1,629,907     |
| 負債合計              | 16,159,381     | 14,529,474     | 1,629,907     |
| <b>III 正味財産の部</b> |                |                |               |
| 1. 指定正味財産         | 0              | 0              | 0             |
| 2. 一般正味財産         | 26,076,209     | 26,374,180     | △ 297,971     |
| (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)     | ( 17,670,354 ) | ( 17,970,354 ) | ( △ 300,000 ) |
| 正味財産合計            | 26,076,209     | 26,374,180     | △ 297,971     |
| 負債及び正味財産合計        | 42,235,590     | 40,903,654     | 1,331,936     |

# 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            | 204,799,520 | 209,624,079 | △ 4,824,559 |
| 受取配分金             | 173,338,682 | 177,850,673 | △ 4,511,991 |
| 受取材料費等            | 13,897,849  | 13,807,520  | 90,329      |
| 受取事務費             | 17,562,989  | 17,965,886  | △ 402,897   |
| 労働者派遣事業等受託収益      | 4,522,559   | 5,166,973   | △ 644,414   |
| 労働者派遣事業等受託収益      | 4,522,559   | 5,166,973   | △ 644,414   |
| 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           |
| 高齢者活躍人材確保育成事業受託収益 | 57,828      | 64,442      | △ 6,614     |
| 高齢者活躍人材確保育成事業受託収益 | 57,828      | 64,442      | △ 6,614     |
| 受取会費              | 1,240,000   | 1,294,000   | △ 54,000    |
| 正会員受取会費           | 1,240,000   | 1,294,000   | △ 54,000    |
| 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           | 2,136       | 2,139       | △ 3         |
| 特定資産受取利息          | 2,136       | 2,139       | △ 3         |
| 雑収益               | 9,000       | 6,925       | 2,075       |
| 雑収益               | 9,000       | 6,925       | 2,075       |
| 経常収益計             | 230,631,043 | 236,158,558 | △ 5,527,515 |
| (2) 経常費用          |             |             |             |
| 事業費               | 225,863,774 | 232,174,695 | △ 6,310,921 |
| 支払配分金             | 173,338,682 | 177,850,673 | △ 4,511,991 |
| 支払材料費等            | 13,264,715  | 12,727,428  | 537,287     |
| 給料手当              | 21,764,014  | 22,996,745  | △ 1,232,731 |
| 臨時雇賃金             | 978,522     | 788,985     | 189,537     |
| 法定福利費             | 3,593,294   | 4,150,707   | △ 557,413   |
| 退職給付費用            | 537,097     | 303,000     | 234,097     |
| 福利厚生費             | 58,521      | 55,876      | 2,645       |
| 会議費               | 194,572     | 219,671     | △ 25,099    |
| 役員等旅費交通費          | 366,050     | 327,430     | 38,620      |
| 旅費交通費             | 62,140      | 237,830     | △ 175,690   |
| 通信運搬費             | 961,462     | 986,772     | △ 25,310    |
| 什器備品費             | 0           | 17,860      | △ 17,860    |
| 消耗品費              | 783,051     | 1,017,778   | △ 234,727   |
| 修繕費               | 46,200      | 55,944      | △ 9,744     |
| 印刷製本費             | 251,082     | 256,944     | △ 5,862     |
| 光熱水料費             | 644,101     | 663,015     | △ 18,914    |
| 賃借料               | 4,980,500   | 5,261,184   | △ 280,684   |
| 保険料               | 1,342,470   | 1,406,100   | △ 63,630    |
| 諸謝金               | 29,000      | 53,000      | △ 24,000    |
| 租税公課              | 1,126,900   | 1,139,600   | △ 12,700    |
| 支払負担金             | 0           | 95,500      | △ 95,500    |
| 委託費               | 1,504,161   | 1,515,210   | △ 11,049    |
| 教材費               | 0           | 11,143      | △ 11,143    |
| 支払手数料             | 31,240      | 30,300      | 940         |
| 雑費                | 6,000       | 6,000       | 0           |

(単位：円)

| 科 目             | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 管理費             | 5,065,240   | 4,518,485   | 546,755     |
| 役員報酬            | 308,000     | 276,000     | 32,000      |
| 給料手当            | 2,436,938   | 2,410,000   | 26,938      |
| 法定福利費           | 400,449     | 432,402     | △ 31,953    |
| 退職給付費用          | 108,853     | 33,000      | 75,853      |
| 福利厚生費           | 6,000       | 7,000       | △ 1,000     |
| 会議費             | 7,048       | 30,360      | △ 23,312    |
| 役員等旅費交通費        | 48,500      | 117,355     | △ 68,855    |
| 通信運搬費           | 58,415      | 58,703      | △ 288       |
| 消耗品費            | 129,850     | 46,888      | 82,962      |
| 修繕費             | 0           | 0           | 0           |
| 印刷製本費           | 78,650      | 71,820      | 6,830       |
| 光熱水料費           | 40,000      | 40,000      | 0           |
| 賃借料             | 576,929     | 414,558     | 162,371     |
| 保険料             | 123,858     | 124,230     | △ 372       |
| 租税公課            | 1,930       | 1,865       | 65          |
| 支払負担金           | 238,500     | 264,500     | △ 26,000    |
| 委託費             | 486,650     | 176,750     | 309,900     |
| 支払手数料           | 9,670       | 8,054       | 1,616       |
| 雑費              | 5,000       | 5,000       | 0           |
| 経常費用計           | 230,929,014 | 236,693,180 | △ 5,764,166 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 297,971   | △ 534,622   | 236,651     |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0           |
| 当期経常増減額         | △ 297,971   | △ 534,622   | 236,651     |
| 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       |             |             |             |
| 経常外費用計          | 0           | 0           | 0           |
| 当期経常外増減額        | 0           | 0           | 0           |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 297,971   | △ 534,622   | 236,651     |
| 一般正味財産期首残高      | 26,374,180  | 26,908,802  | △ 534,622   |
| 一般正味財産期末残高      | 26,076,209  | 26,374,180  | △ 297,971   |
| Ⅱ 正味財産期末残高      | 26,076,209  | 26,374,180  | △ 297,971   |

# 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            | 200,354,280 | 4,445,240 | 204,799,520 |
| 受取配分金             | 173,338,682 | 0         | 173,338,682 |
| 受取材料費等            | 13,897,849  | 0         | 13,897,849  |
| 受取事務費             | 13,117,749  | 4,445,240 | 17,562,989  |
| 労働者派遣事業等受託収益      | 4,522,559   | 0         | 4,522,559   |
| 労働者派遣事業等受託収益      | 4,522,559   | 0         | 4,522,559   |
| 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           |
| 高齢者活躍人材確保育成事業受託収益 | 57,828      | 0         | 57,828      |
| 高齢者活躍人材確保育成事業受託収益 | 57,828      | 0         | 57,828      |
| 受取会費              | 620,000     | 620,000   | 1,240,000   |
| 正会員受取会費           | 620,000     | 620,000   | 1,240,000   |
| 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           | 2,136       | 0         | 2,136       |
| 特定資産受取利息          | 2,136       | 0         | 2,136       |
| 雑収益               | 9,000       | 0         | 9,000       |
| 雑収益               | 9,000       | 0         | 9,000       |
| 経常収益計             | 225,565,803 | 5,065,240 | 230,631,043 |
| (2) 経常費用          |             |           |             |
| 事業費               | 225,863,774 | 0         | 225,863,774 |
| 支払配分金             | 173,338,682 | 0         | 173,338,682 |
| 支払材料費等            | 13,264,715  | 0         | 13,264,715  |
| 給料手当              | 21,764,014  | 0         | 21,764,014  |
| 臨時雇賃金             | 978,522     | 0         | 978,522     |
| 法定福利費             | 3,593,294   | 0         | 3,593,294   |
| 退職給付費用            | 537,097     | 0         | 537,097     |
| 福利厚生費             | 58,521      | 0         | 58,521      |
| 会議費               | 194,572     | 0         | 194,572     |
| 役員等旅費交通費          | 366,050     | 0         | 366,050     |
| 旅費交通費             | 62,140      | 0         | 62,140      |
| 通信運搬費             | 961,462     | 0         | 961,462     |
| 什器備品費             | 0           | 0         | 0           |
| 消耗品費              | 783,051     | 0         | 783,051     |
| 修繕費               | 46,200      | 0         | 46,200      |
| 印刷製本費             | 251,082     | 0         | 251,082     |
| 光熱水料費             | 644,101     | 0         | 644,101     |
| 賃借料               | 4,980,500   | 0         | 4,980,500   |
| 保険料               | 1,342,470   | 0         | 1,342,470   |
| 諸謝金               | 29,000      | 0         | 29,000      |
| 租税公課              | 1,126,900   | 0         | 1,126,900   |
| 支払負担金             | 0           | 0         | 0           |
| 委託費               | 1,504,161   | 0         | 1,504,161   |
| 教材費               | 0           | 0         | 0           |
| 支払手数料             | 31,240      | 0         | 31,240      |
| 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           | 5,065,240 | 5,065,240   |
| 役員報酬              | 0           | 308,000   | 308,000     |
| 給料手当              | 0           | 2,436,938 | 2,436,938   |
| 法定福利費             | 0           | 400,449   | 400,449     |
| 退職給付費用            | 0           | 108,853   | 108,853     |
| 福利厚生費             | 0           | 6,000     | 6,000       |
| 会議費               | 0           | 7,048     | 7,048       |
| 役員等旅費交通費          | 0           | 48,500    | 48,500      |
| 通信運搬費             | 0           | 58,415    | 58,415      |
| 消耗品費              | 0           | 129,850   | 129,850     |
| 修繕費               | 0           | 0         | 0           |
| 印刷製本費             | 0           | 78,650    | 78,650      |
| 光熱水料費             | 0           | 40,000    | 40,000      |
| 賃借料               | 0           | 576,929   | 576,929     |
| 保険料               | 0           | 123,858   | 123,858     |
| 租税公課              | 0           | 1,930     | 1,930       |
| 支払負担金             | 0           | 238,500   | 238,500     |
| 委託費               | 0           | 486,650   | 486,650     |
| 支払手数料             | 0           | 9,670     | 9,670       |
| 雑費                | 0           | 5,000     | 5,000       |
| 経常費用計             | 225,863,774 | 5,065,240 | 230,929,014 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | △ 297,971   | 0         | △ 297,971   |
| 評価損益等計            | 0           | 0         | 0           |
| 当期経常増減額           | △ 297,971   | 0         | △ 297,971   |
| 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         |             |           |             |
| 経常外費用計            | 0           | 0         | 0           |
| 当期経常外増減額          | 0           | 0         | 0           |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 297,971   | 0         | △ 297,971   |
| 他会計振替額            | 0           | 0         | 0           |
| 当期一般正味財産増減額       | △ 297,971   | 0         | △ 297,971   |
| 一般正味財産期首残高        | 23,574,180  | 2,800,000 | 26,374,180  |
| 一般正味財産期末残高        | 23,276,209  | 2,800,000 | 26,076,209  |
| II 正味財産期末残高       | 23,276,209  | 2,800,000 | 26,076,209  |

## 財務諸表に対する注記

1 継続組織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

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。

(4) 引当金の計上方法

該当事項なし

(5) キャッシュ・フロー計算書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額及びその残高

基本財産及び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      |            |       |         |            |
| 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     | 4,578,000  | 0     | 300,000 | 4,278,000  |
| 合 計          | 17,970,354 | 0     | 300,000 | 17,670,354 |

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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に<br>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     | 4,278,000  | 0                    | (4,278,000)          | 0                |
| 合 計          | 17,670,354 | 0                    | (17,670,354)         | 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当期末残高

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額、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・フロー計算書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)

| 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 | 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     | 4,578,000  | 0     | 300,000 | 4,278,000  |
|      | 特定資産計        | 17,970,354 | 0     | 300,000 | 17,670,354 |

### 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                     | 手元保管             | 運転資金として                               | 20,986     |           |
|              | 預金                     | 普通預金             | 第四北越銀行 糸魚川支店                          | 運転資金として    | 8,440,662 |
|              |                        |                  | 〃 青海中央支店                              | 運転資金として    | 2,845,884 |
|              |                        |                  | 〃 能生支店                                | 運転資金として    | 55,251    |
|              |                        |                  | 〃 糸魚川中央支店                             | 運転資金として    | 119,142   |
|              |                        |                  | 〃 青海支店                                | 運転資金として    | 96,502    |
|              |                        |                  | ひすい農協 糸魚川支店                           | 運転資金として    | 1,336,115 |
|              |                        |                  | 〃 青海支店                                | 運転資金として    | 2,856,611 |
|              |                        |                  | 〃 能生支店                                | 運転資金として    | 78,623    |
|              |                        |                  | 糸魚川信用組合 本店                            | 運転資金として    | 209,092   |
|              | 未収金                    | 受託事業他            | 未収の事業収入                               | 843,442    |           |
|              |                        |                  | 15,953,619                            |            |           |
| 流動資産合計       |                        |                  |                                       | 24,415,267 |           |
| (固定資産)       | 特定資産<br>財政運営資金<br>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 |            |           |
|              |                        |                  |                                       |            |           |
|              |                        | 第四北越銀行 糸魚川中央支店   |                                       | 6,423,550  |           |
|              |                        | 〃 能生支店           |                                       | 2,968,804  |           |
|              | ワークプラザ建設<br>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                   | 事業運営資金として管理されている |                                       |            |           |
|              |                        |                  |                                       |            |           |
|              | ひすい農協 糸魚川支店            |                  | 4,278,000                             |            |           |
| その他<br>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       |                        |                  |                                       | 17,820,323 |           |
| 資産合計         |                        |                  |                                       | 42,235,590 |           |
| (流動負債)       | 未払金                    | 配分金・立替材料費他       | シルバー人材センター事業に供する配分金・立替材料費等の未払金額等      | 14,754,635 |           |
|              | 前受金                    | 正会員会費            | 令和3年度正会員会費前受金額                        | 1,088,000  |           |
|              | 預り金                    | 職員社会保険料等         | シルバー人材センター事業の職員からの社会保険料等預り金           | 316,746    |           |
| 流動負債合計       |                        |                  |                                       | 16,159,381 |           |
| 負債合計         |                        |                  |                                       | 16,159,381 |           |
| 正味財産         |                        |                  |                                       | 26,076,209 |           |