

## 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			
普通預金	32,907,043	18,021,123	14,885,920
未収金	27,384,346	23,360,936	4,023,410
未収会費	140,000	112,000	28,000
仮払金	25,000	0	25,000
立替金	7,000	0	7,000
流動資産合計	60,463,389	41,494,059	18,969,330
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
構築物	0	581,390	△ 581,390
構築物減価償却累計額	0	0	0
* 車両運搬具	2	6	△ 4
* 車両運搬具減価償却累計額	0	0	0
* 什器備品	269,757	54,644	215,113
* 什器備品減価償却累計額	0	0	0
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	21,770	53,460	△ 31,690
その他固定資産合計	441,497	839,468	△ 397,971
固定資産合計	441,497	839,468	△ 397,971
資産合計	60,904,886	42,333,527	18,571,359
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	21,117,864	20,257,307	860,557
前受金	2,875,798	1,335,362	1,540,436
預り金	1,281,452	1,115,752	165,700
流動負債合計	25,275,114	22,708,421	2,566,693
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	25,275,114	22,708,421	2,566,693
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	35,629,772	19,625,106	16,004,666
(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)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	35,629,772	19,625,106	16,004,666
負債及び正味財産合計	60,904,886	42,333,527	18,571,359

## 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	314,436,849	310,640,824	3,796,025
受取配分金	233,086,747	241,415,480	△ 8,328,733
受取材料費等	46,706,271	45,342,181	1,364,090
受取事務費	34,643,831	23,883,163	10,760,668
労働者派遣事業等受託収益	10,969,466	8,418,073	2,551,393
労働者派遣事業等受託収益	10,969,466	8,418,073	2,551,393
受取会費	2,818,760	2,712,800	105,960
正会員受取会費	2,620,760	2,487,800	132,960
賛助会員受取会費	198,000	225,000	△ 27,000
受取補助金等	26,472,000	26,672,000	△ 200,000
受取連合交付金	13,236,000	13,336,000	△ 100,000
受取(市)補助金	13,236,000	13,336,000	△ 100,000
雑収益	196,872	80,263	116,609
受取利息	265	628	△ 363
雑収益	196,607	79,635	116,972
経常収益計	354,893,947	348,523,960	6,369,987
(2) 経常費用			
事業費	339,703,241	356,971,757	△ 17,268,516
支払配分金	233,086,747	241,415,480	△ 8,328,733
支払材料費等	37,357,957	35,807,683	1,550,274
役員報酬	3,179,084	2,360,160	818,924
委員報酬	60,000	67,500	△ 7,500
給料手当	25,049,914	31,024,395	△ 5,974,481
臨時雇賃金	10,535,598	9,360,165	1,175,433
法定福利費	6,395,067	7,829,806	△ 1,434,739
退職給付費用	704,000	5,858,000	△ 5,154,000
福利厚生費	112,358	111,807	551
会議費	18,216	39,122	△ 20,906
役員等旅費交通費	74,715	119,545	△ 44,830
旅費交通費	71,190	83,310	△ 12,120
通信運搬費	2,157,025	2,081,070	75,955
減価償却費	82,086	75,106	6,980
什器備品費	0	32,184	△ 32,184
消耗品費	1,238,829	1,321,709	△ 82,880
修繕費	855,302	259,550	595,752
印刷製本費	713,745	768,156	△ 54,411
光熱水料費	1,042,288	1,160,267	△ 117,979
賃借料	7,702,056	8,377,476	△ 675,420
保険料	2,091,486	2,272,490	△ 181,004
諸謝金	683,535	402,352	281,183
租税公課	1,630,900	1,357,400	273,500
支払負担金	933,451	723,642	209,809
組織活動助成費	0	112,400	△ 112,400
委託費	3,281,724	3,339,691	△ 57,967
教材費	38,084	209,800	△ 171,716
訓練委託費	349,470	255,120	94,350
支払手数料	127,654	21,094	106,560
貸倒損失	107,165	0	107,165
雑費	23,595	125,277	△ 101,682
管理費	3,750,089	4,110,481	△ 360,392
役員報酬	247,500	297,500	△ 50,000
給料手当	1,252,644	1,721,926	△ 469,282
法定福利費	345,745	326,250	19,495
退職給付費用	64,000	78,000	△ 14,000

## 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
福利厚生費	7,160	9,198	△ 2,038
会議費	11,626	6,423	5,203
役員等旅費交通費	44,630	51,140	△ 6,510
旅費交通費	10,590	11,810	△ 1,220
通信運搬費	143,431	131,054	12,377
減価償却費	6,747	0	6,747
消耗品費	65,969	76,850	△ 10,881
印刷製本費	21,095	23,328	△ 2,233
光熱水料費	60,086	0	60,086
賃借料	560,008	503,724	56,284
諸謝金	105,560	125,282	△ 19,722
租税公課	0	16,800	△ 16,800
支払負担金	571,454	569,400	2,054
委託費	211,440	140,616	70,824
支払手数料	12,074	6,528	5,546
雑費	8,330	14,652	△ 6,322
経常費用計	343,453,330	361,082,238	△ 17,628,908
評価損益等調整前当期経常増減額	11,440,617	△ 12,558,278	23,998,895
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	11,440,617	△ 12,558,278	23,998,895
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度収益修正	0	2,613	△ 2,613
過年度収益修正	0	2,613	△ 2,613
移転補償金	7,281,938	0	7,281,938
移転補償金	7,281,938	0	7,281,938
経常外収益計	7,281,938	2,613	7,279,325
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	524,044	0	524,044
建物除却損	524,044	0	524,044
移転費用	2,193,845	0	2,193,845
移転費用	2,193,845	0	2,193,845
経常外費用計	2,717,889	0	2,717,889
当期経常外増減額	4,564,049	2,613	4,561,436
当期一般正味財産増減額	16,004,666	△ 12,555,665	28,560,331
一般正味財産期首残高	19,625,106	32,180,771	△ 12,555,665
一般正味財産期末残高	35,629,772	19,625,106	16,004,666
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	35,629,772	19,625,106	16,004,666

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

001 本部

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			その他会計	法人会計	内訳科目	合計
	シルバー人材センター事業	共通	小計				
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	312,081,560	0	312,081,560	0	2,355,289		314,436,849
受取配分金	233,086,747	0	233,086,747	0	0		233,086,747
受取材料費等	46,706,271	0	46,706,271	0	0		46,706,271
受取事務費	32,288,542	0	32,288,542	0	2,355,289		34,643,831
労働者派遣事業等受託収益	10,969,466	0	10,969,466	0	0		10,969,466
労働者派遣事業等受託収益	10,969,466	0	10,969,466	0	0		10,969,466
受取会費	0	1,423,960	1,423,960	0	1,394,800		2,818,760
正会員受取会費	0	1,323,960	1,323,960	0	1,296,800		2,620,760
賛助会員受取会費	0	100,000	100,000	0	98,000		198,000
受取補助金等	26,472,000	0	26,472,000	0	0		26,472,000
受取連合交付金	13,236,000	0	13,236,000	0	0		13,236,000
受取(市)補助金	13,236,000	0	13,236,000	0	0		13,236,000
雑収益	0	196,872	196,872	0	0		196,872
受取利息	0	265	265	0	0		265
雑収益	0	196,607	196,607	0	0		196,607
経常収益計	349,523,026	1,620,832	351,143,858	0	3,750,089		354,893,947
(2) 経常費用							
事業費	339,703,241	0	339,703,241	0	0		339,703,241
支払配分金	233,086,747	0	233,086,747	0	0		233,086,747
支払材料費等	37,357,957	0	37,357,957	0	0		37,357,957
役員報酬	3,179,084	0	3,179,084	0	0		3,179,084
委員報酬	60,000	0	60,000	0	0		60,000
給料手当	25,049,914	0	25,049,914	0	0		25,049,914
臨時雇賃金	10,535,598	0	10,535,598	0	0		10,535,598
法定福利費	6,395,067	0	6,395,067	0	0		6,395,067
退職給付費用	704,000	0	704,000	0	0		704,000
福利厚生費	112,358	0	112,358	0	0		112,358
会議費	18,216	0	18,216	0	0		18,216
役員等旅費交通費	74,715	0	74,715	0	0		74,715
旅費交通費	71,190	0	71,190	0	0		71,190
通信運搬費	2,157,025	0	2,157,025	0	0		2,157,025
減価償却費	82,086	0	82,086	0	0		82,086
消耗品費	1,238,829	0	1,238,829	0	0		1,238,829
修繕費	855,302	0	855,302	0	0		855,302
印刷製本費	713,745	0	713,745	0	0		713,745
光熱水料費	1,042,288	0	1,042,288	0	0		1,042,288
賃借料	7,702,056	0	7,702,056	0	0		7,702,056
保険料	2,091,486	0	2,091,486	0	0		2,091,486
諸謝金	683,535	0	683,535	0	0		683,535
租税公課	1,630,900	0	1,630,900	0	0		1,630,900
支払負担金	933,451	0	933,451	0	0		933,451
委託費	3,281,724	0	3,281,724	0	0		3,281,724
教材費	38,084	0	38,084	0	0		38,084
訓練委託費	349,470	0	349,470	0	0		349,470
支払手数料	127,654	0	127,654	0	0		127,654
貸倒損失	107,165	0	107,165	0	0		107,165
雑費	23,595	0	23,595	0	0		23,595
管理費	0	0	0	0	3,750,089		3,750,089
役員報酬	0	0	0	0	247,500		247,500
給料手当	0	0	0	0	1,252,644		1,252,644
法定福利費	0	0	0	0	345,745		345,745
退職給付費用	0	0	0	0	64,000		64,000
福利厚生費	0	0	0	0	7,160		7,160
会議費	0	0	0	0	11,626		11,626
役員等旅費交通費	0	0	0	0	44,630		44,630
旅費交通費	0	0	0	0	10,590		10,590
通信運搬費	0	0	0	0	143,431		143,431
減価償却費	0	0	0	0	6,747		6,747
消耗品費	0	0	0	0	65,969		65,969
印刷製本費	0	0	0	0	21,095		21,095
光熱水料費	0	0	0	0	60,086		60,086
賃借料	0	0	0	0	560,008		560,008
諸謝金	0	0	0	0	105,560		105,560
支払負担金	0	0	0	0	571,454		571,454
委託費	0	0	0	0	211,440		211,440
支払手数料	0	0	0	0	12,074		12,074
雑費	0	0	0	0	8,330		8,330
経常費用計	339,703,241	0	339,703,241	0	3,750,089		343,453,330
評価損益等調整前当期経常増減額	9,819,785	1,620,832	11,440,617	0	0		11,440,617
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	9,819,785	1,620,832	11,440,617	0	0		11,440,617

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

001 本部

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			その他会計	法人会計	内訳別項目	合計
	シルバー人材センター事業	共通	小計				
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産売却益	0	0	0	0	0		0
移転補償金	7,281,938	0	7,281,938	0	0		7,281,938
移転補償金	7,281,938	0	7,281,938	0	0		7,281,938
経常外収益計	7,281,938	0	7,281,938	0	0		7,281,938
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	524,044	0	524,044	0	0		524,044
建物除却損	524,044	0	524,044	0	0		524,044
移転費用	2,193,845	0	2,193,845	0	0		2,193,845
移転費用	2,193,845	0	2,193,845	0	0		2,193,845
経常外費用計	2,717,889	0	2,717,889	0	0		2,717,889
当期経常外増減額	4,564,049	0	4,564,049	0	0		4,564,049
他会計振替前当期一般正味財産増減額	14,383,834	1,620,832	16,004,666	0	0		16,004,666
他会計振替額	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	14,383,834	1,620,832	16,004,666	0	0		16,004,666
一般正味財産期首残高			18,333,044	0	1,292,062		19,625,106
一般正味財産期末残高			34,337,710	0	1,292,062		35,629,772
II 指定正味財産増減の部							
(1) 収益							
収益計	0	0	0	0	0		0
(2) 費用							
費用計	0	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高			0	0	0		0
指定正味財産期末残高			0	0	0		0
III 正味財産期末残高			34,337,710	0	1,292,062		35,629,772

## 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について

減価償却資産について、定額法による直接減価償却を実施している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方法によっている。

### 2. 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	0	0	0	0

### 3. 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	2,374,230	2,374,228	2
器具・備品	1,594,380	1,324,623	269,757
合計	3,968,610	3,698,851	269,759

### 4. 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
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	0	6,886,000	6,886,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	〃	0	6,350,000	6,350,000	0	—
高年齢者労働能力活用事業補助金	市	0	13,236,000	13,236,000	0	—
合計		0	26,472,000	26,472,000	0	

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

### 2. 引当金の明細

該当なし。

## 財産目録

令和2年3月31日現在

(単位 円)

貸借対照表科目

流動資産			残 高	
普通預金	島根県農業協同組合出雲市役所支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	7,315,988	
	島根中央信用金庫 本店営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	711,836	
	山陰合同銀行 出雲支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	15,086,186	
	島根県農業協同組合出雲市役所支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	4,620,690	
	中国労働金庫 出雲支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	123,385	
	島根県農業協同組合 斐川支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	2,651,428	
	島根県農業協同組合出雲市役所支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	14	
	山陰合同銀行 出雲支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	1,723,886	
	ゆうちょ銀行 記号：15320	シルバー人材センター事業の運転資金として	673,630	
				<b>32,907,043</b>
未収金	シルバー人材センター事業の受託事業他未収金	27,384,346		
未収会費	シルバー人材センター事業の正会員会費の未収金	140,000		
仮払金	シルバー人材センター事業の仮払金	25,000		
立替金	シルバー人材センター事業の立替金	7,000		
流動資産合計			<b>60,463,389</b>	
<b>固定資産</b>				
その他固定	構築物	大社支部増築・物置	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している	0 (除却)
	車輛運搬具	車輛2台	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している	2
	什器備品	動力噴霧器等6点	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している	269,757
	電話加入権		法人管理目的として保有している	149,968
	預託金	自動車リサイクル料金	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している	21,770
その他の固定資産合計			<b>441,497</b>	
資産合計			<b>60,904,886</b>	
<b>流動負債</b>				
未払金	配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金他の未払い金額	21,117,864	
前受金	市委託業務等前受分	シルバー人材センター事業に係る市委託業務前受け金額	2,875,798	
預り金	源泉所得税等	職員からの社会保険等預り金	1,281,452	
流動負債合計			<b>25,275,114</b>	
負債合計			<b>25,275,114</b>	
正味財産			<b>35,629,772</b>	