

# 貸借対照表

令和2年3月31日現在

001 本部

(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			
現金預金	16,078,177	17,230,284	△ 1,152,107
未収金	16,083,854	16,334,881	△ 251,027
流動資産合計	32,162,031	33,565,165	△ 1,403,134
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,112,370	3,112,370	0
財政運営資金積立資産	16,460,000	16,460,000	0
特定資産合計	19,572,370	19,572,370	0
(2) その他固定資産			
仮設建物	662,547	662,547	0
仮設建物減価償却累計額	△ 662,543	△ 648,720	△ 13,823
*	4	13,827	△ 13,823
什器備品	4,210,618	4,210,618	0
什器備品減価償却累計額	△ 2,343,572	△ 1,879,160	△ 464,412
*	1,867,046	2,331,458	△ 464,412
電話加入権	221,200	221,200	0
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	2,188,250	2,666,485	△ 478,235
固定資産合計	21,760,620	22,238,855	△ 478,235
資産合計	53,922,651	55,804,020	△ 1,881,369
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	14,329,896	15,928,240	△ 1,598,344
前受金	68,202	105,702	△ 37,500
預り金	108,252	261,698	△ 153,446
流動負債合計	14,506,350	16,295,640	△ 1,789,290
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,112,370	3,112,370	0
固定負債合計	3,112,370	3,112,370	0
負債合計	17,618,720	19,408,010	△ 1,789,290
<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	36,303,931	36,396,010	△ 92,079
(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)	( 16,460,000 )	( 16,460,000 )	( 0 )
正味財産合計	36,303,931	36,396,010	△ 92,079
負債及び正味財産合計	53,922,651	55,804,020	△ 1,881,369

# 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	204,619,475	223,674,247	△ 19,054,772
受取配分金	191,761,360	211,055,141	△ 19,293,781
受取材料費等	778,414	998,710	△ 220,296
受取事務費	12,079,701	11,620,396	459,305
労働者派遣事業等受託収益	2,183,432	2,520,148	△ 336,716
労働者派遣事業等受託収益	2,183,432	2,520,148	△ 336,716
受取会費	1,341,700	1,400,000	△ 58,300
正会員受取会費	1,211,700	1,260,000	△ 48,300
賛助会員受取会費	130,000	140,000	△ 10,000
受取補助金等	22,460,000	22,460,000	0
受取連合交付金	11,230,000	11,230,000	0
受取(市)補助金	11,230,000	11,230,000	0
雑収益	5,335	48,805	△ 43,470
受取利息	1,978	1,981	△ 3
雑収益	3,357	46,824	△ 43,467
経常収益計	230,609,942	250,103,200	△ 19,493,258
(2) 経常費用			
事業費	228,277,216	246,233,581	△ 17,956,365
支払配分金	191,761,360	211,055,141	△ 19,293,781
支払材料費等	920,796	1,157,104	△ 236,308
給料手当	19,701,764	17,853,577	1,848,187
法定福利費	3,419,366	3,185,326	234,040
退職給付費用	642,000	619,360	22,640
福利厚生費	42,774	48,508	△ 5,734
会議費	17,391	15,241	2,150
旅費交通費	509,580	469,300	40,280
通信運搬費	1,046,159	965,779	80,380
減価償却費	478,235	481,212	△ 2,977
什器備品費	99,990	562,032	△ 462,042
消耗品費	513,438	997,042	△ 483,604
修繕費	38,000	72,468	△ 34,468
印刷製本費	527,884	694,764	△ 166,880
光熱水料費	402,289	349,005	53,284
賃借料	3,263,532	3,116,004	147,528
保険料	2,201,440	2,124,290	77,150
諸謝金	65,000	88,400	△ 23,400
租税公課	449,300	275,300	174,000
組織活動助成費	272,000	311,000	△ 39,000
委託費	1,824,582	1,430,928	393,654
教材費	4,896	0	4,896
訓練委託費	75,440	361,800	△ 286,360
管理費	2,424,805	3,519,995	△ 1,095,190
役員報酬	518,400	627,200	△ 108,800
給料手当	541,152	1,056,630	△ 515,478
法定福利費	99,546	191,298	△ 91,752
退職給付費用	18,000	35,640	△ 17,640
福利厚生費	12,352	13,394	△ 1,042
会議費	11,294	8,844	2,450
通信運搬費	110,542	107,279	3,263
消耗品費	11,664	17,784	△ 6,120
修繕費	0	8,532	△ 8,532
印刷製本費	161,989	158,961	3,028
光熱水料費	0	38,344	△ 38,344
賃借料	76,788	312,693	△ 235,905
租税公課	80,000	80,000	0
支払負担金	236,500	282,500	△ 46,000

# 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
委託費	81,956	178,104	△ 96,148
支払手数料	135,260	146,482	△ 11,222
雑費	329,362	256,310	73,052
経常費用計	230,702,021	249,753,576	△ 19,051,555
当期経常増減額	△ 92,079	349,624	△ 441,703
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	△ 92,079	349,624	△ 441,703
一般正味財産期首残高	36,396,010	36,046,386	349,624
一般正味財産期末残高	36,303,931	36,396,010	△ 92,079
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	36,303,931	36,396,010	△ 92,079

# 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	合計
	シルバー人材センター事業		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	202,870,855	0	202,870,855	0	1,748,620	204,619,475
受取配分金	191,761,360	0	191,761,360	0	0	191,761,360
受取材料費等	778,414	0	778,414	0	0	778,414
受取事務費	10,331,081	0	10,331,081	0	1,748,620	12,079,701
労働者派遣事業等受託収益	2,183,432	0	2,183,432	0	0	2,183,432
労働者派遣事業等受託収益	2,183,432	0	2,183,432	0	0	2,183,432
受取会費	670,850	0	670,850	0	670,850	1,341,700
正会員受取会費	605,850	0	605,850	0	605,850	1,211,700
賛助会員受取会費	65,000	0	65,000	0	65,000	130,000
受取補助金等	22,460,000	0	22,460,000	0	0	22,460,000
受取連合交付金	11,230,000	0	11,230,000	0	0	11,230,000
受取(市)補助金	11,230,000	0	11,230,000	0	0	11,230,000
雑収益	0	0	0	0	5,335	5,335
受取利息	0	0	0	0	1,978	1,978
雑収益	0	0	0	0	3,357	3,357
経常収益計	228,185,137	0	228,185,137	0	2,424,805	230,609,942
(2) 経常費用						
事業費	228,277,216	0	228,277,216	0	0	228,277,216
支払配分金	191,761,360	0	191,761,360	0	0	191,761,360
支払材料費等	920,796	0	920,796	0	0	920,796
給料手当	19,701,764	0	19,701,764	0	0	19,701,764
法定福利費	3,419,366	0	3,419,366	0	0	3,419,366
退職給付費用	642,000	0	642,000	0	0	642,000
福利厚生費	42,774	0	42,774	0	0	42,774
会議費	17,391	0	17,391	0	0	17,391
旅費交通費	509,580	0	509,580	0	0	509,580
通信運搬費	1,046,159	0	1,046,159	0	0	1,046,159
減価償却費	478,235	0	478,235	0	0	478,235
什器備品費	99,990	0	99,990	0	0	99,990
消耗品費	513,438	0	513,438	0	0	513,438
修繕費	38,000	0	38,000	0	0	38,000
印刷製本費	527,884	0	527,884	0	0	527,884
光熱水料費	402,289	0	402,289	0	0	402,289
賃借料	3,263,532	0	3,263,532	0	0	3,263,532
保険料	2,201,440	0	2,201,440	0	0	2,201,440
諸謝金	65,000	0	65,000	0	0	65,000
租税公課	449,300	0	449,300	0	0	449,300
組織活動助成費	272,000	0	272,000	0	0	272,000
委託費	1,824,582	0	1,824,582	0	0	1,824,582
教材費	4,896	0	4,896	0	0	4,896
訓練委託費	75,440	0	75,440	0	0	75,440
管理費	0	0	0	0	2,424,805	2,424,805
役員報酬					518,400	518,400
給料手当					541,152	541,152
法定福利費					99,546	99,546
退職給付費用					18,000	18,000
福利厚生費					12,352	12,352
会議費					11,294	11,294
通信運搬費					110,542	110,542
消耗品費					11,664	11,664
印刷製本費					161,989	161,989
賃借料					76,788	76,788
租税公課					80,000	80,000
支払負担金					236,500	236,500
委託費					81,956	81,956
支払手数料					135,260	135,260
雑費					329,362	329,362
経常費用計	228,277,216	0	228,277,216	0	2,424,805	230,702,021
当期経常増減額	△ 92,079	0	△ 92,079	0	0	△ 92,079
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 92,079	0	△ 92,079	0	0	△ 92,079
一般正味財産期首残高			36,396,010	0	0	36,396,010
一般正味財産期末残高			36,303,931	0	0	36,303,931
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計			0	0	0	0
(2) 費用						
費用計			0	0	0	0
当期指定正味財産増減額			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			36,303,931	0	0	36,303,931

# 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の方法

減価償却資産について、定額法により実施している。

### (2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### (4) 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みと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。

## 2. 特定資産の増減及びその残高

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	3,112,370	0	0	3,112,370
財政運営資金積立資産	16,460,000	0	0	16,460,000
合 計	19,572,370	0	0	19,572,370

## 3. 特定資産の財源等の内訳

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	3,112,370	(0)	(0)	(3,112,370)
財政運営資金積立資産	16,460,000	(0)	(16,460,000)	(0)
合 計	19,572,370	0	16,460,000	3,112,370

## 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
補 助 金						
運 営 補 助 金	国	0	11,230,000	11,230,000	0	-
運 営 補 助 金	市	0	11,230,000	11,230,000	0	-
合 計		0	22,460,000	22,460,000	0	

## 5. その他

### 退職給付関係

#### (1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は、確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用しているが、法人の追加負担額はない。

# 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	3,112,370	0	0	3,112,370
	財政運営資金積立資産	16,460,000	0	0	16,460,000
	特定資産計	19,572,370	0	0	19,572,370

## 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	
退職給付引当金	3,112,370	0	0	0	3,112,370

# 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
(流動資産)	現 金 預 金	手元保管	運転資金として	38,872
		当座預金 釧路信用金庫本店		15,190
		普通預金 釧路信用金庫本店		3,169,266
		普通預金 釧路信用金庫 共栄大通支店		224,617
		普通預金 釧路信用金庫 西港支店		717,444
		普通預金 釧路信用金庫 美原支店		13,539
		普通預金 釧路信用金庫 春採支店		1,502,833
		普通預金 北洋銀行 釧路中央支店		10,396,416
	未 収 金	釧路市教員委員会 他	公益目的事業の受託事業契約金他	16,083,854
流動資産合計				32,162,031
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	定期預金 釧路信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職 員退職金支払い財源として	1,915,108
		普通預金 釧路信用金庫本店		1,197,262
	財政運営資金積立 資 産	定期預金 釧路信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払 不足の備えとして	9,400,000
		定期預金 北洋銀行 釧路中央支店		7,060,000
その他 固定資産	仮 設 建 物	新富町倉庫 4棟	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。	4
	什 器 備 品	自走式芝刈機 7台		1,454,182
		カーテン		35,871
		シュレッダー1台		376,993
	出 資 金	釧路信用金庫会員(200口)		100,000
	電 話 加 入 権	3回線		法人管理に使用している。
固定資産合計				21,760,620
資 産 合 計				53,922,651
(流動負債)	未 払 金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	14,329,896
	前 受 金	独自事業等分(3件)	公益目的事業の受託事業と独自事業 契約金	8,202
		次年度会費	公益目的事業と法人管理に係る次年 度会費	60,000
	預 り 金	職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理に供する役 職員からの預り金	108,252
流動負債合計				14,506,350
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職 員退職金支払いに備えて	3,112,370
固定負債合計				3,112,370
負 債 合 計				17,618,720
正 味 財 産				36,303,931