

貸借対照表

令和3年3月31日現在

001 本部

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,792,829	16,078,177	△ 285,348
未収金	14,784,663	16,083,854	△ 1,299,191
流動資産合計	30,577,492	32,162,031	△ 1,584,539
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	△ 662,543	0
* 4	4	4	0
什器備品	4,210,618	4,210,618	0
什器備品減価償却累計額	△ 2,804,463	△ 2,343,572	△ 460,891
* 1,406,155	1,406,155	1,867,046	△ 460,891
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	1,727,359	2,188,250	△ 460,891
固定資産合計	21,299,729	21,760,620	△ 460,891
資産合計	51,877,221	53,922,651	△ 2,045,430
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,850,123	14,329,896	△ 1,479,773
前受金	87,402	68,202	19,200
預り金	163,564	108,252	55,312
流動負債合計	13,101,089	14,506,350	△ 1,405,261
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	16,213,459	17,618,720	△ 1,405,261
III 正味財産の部			
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	35,663,762	36,303,931	△ 640,169
(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	35,663,762	36,303,931	△ 640,169
負債及び正味財産合計	51,877,221	53,922,651	△ 2,045,430

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	172,061,453	204,619,475	△ 32,558,022
受取配分金	159,824,921	191,761,360	△ 31,936,439
受取材料費等	1,146,373	778,414	367,959
受取事務費	11,090,159	12,079,701	△ 989,542
労働者派遣事業等受託収益	2,343,729	2,183,432	160,297
労働者派遣事業等受託収益	2,343,729	2,183,432	160,297
受取会費	1,124,300	1,341,700	△ 217,400
正会員受取会費	1,014,300	1,211,700	△ 197,400
賛助会員受取会費	110,000	130,000	△ 20,000
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	4,984	5,335	△ 351
受取利息	1,984	1,978	6
雑収益	3,000	3,357	△ 357
経常収益計	197,994,466	230,609,942	△ 32,615,476
(2) 経常費用			
事業費	196,479,937	228,277,216	△ 31,797,279
支払配分金	159,824,921	191,761,360	△ 31,936,439
支払材料費等	1,191,960	920,796	271,164
給料手当	19,241,264	19,701,764	△ 460,500
臨時雇賃金	850,320	0	850,320
法定福利費	3,305,611	3,419,366	△ 113,755
退職給付費用	877,798	642,000	235,798
福利厚生費	51,225	42,774	8,451
会議費	720	17,391	△ 16,671
旅費交通費	128,890	509,580	△ 380,690
通信運搬費	783,960	1,046,159	△ 262,199
減価償却費	460,891	478,235	△ 17,344
什器備品費	0	99,990	△ 99,990
消耗品費	536,184	513,438	22,746
修繕費	108,411	38,000	70,411
印刷製本費	427,746	527,884	△ 100,138
光熱水料費	412,807	402,289	10,518
賃借料	3,170,810	3,263,532	△ 92,722
保険料	2,002,970	2,201,440	△ 198,470
諸謝金	85,800	65,000	20,800
租税公課	468,800	449,300	19,500
組織活動助成費	234,000	272,000	△ 38,000
委託費	2,156,349	1,824,582	331,767
教材費	0	4,896	△ 4,896
訓練委託費	158,500	75,440	83,060
管理費	2,154,698	2,424,805	△ 270,107
役員報酬	476,800	518,400	△ 41,600
給料手当	529,052	541,152	△ 12,100
法定福利費	92,171	99,546	△ 7,375
退職給付費用	24,122	18,000	6,122
福利厚生費	12,351	12,352	△ 1
会議費	14,580	11,294	3,286
通信運搬費	102,172	110,542	△ 8,370
消耗品費	32,350	11,664	20,686
印刷製本費	163,885	161,989	1,896
賃借料	59,508	76,788	△ 17,280
租税公課	80,000	80,000	0
支払負担金	236,500	236,500	0
委託費	37,487	81,956	△ 44,469

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
支払手数料	133,810	135,260	△ 1,450
雑費	159,910	329,362	△ 169,452
経常費用計	198,634,635	230,702,021	△ 32,067,386
当期経常増減額	△ 640,169	△ 92,079	△ 548,090
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	△ 640,169	△ 92,079	△ 548,090
一般正味財産期首残高	36,303,931	36,396,010	△ 92,079
一般正味財産期末残高	35,663,762	36,303,931	△ 640,169
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	35,663,762	36,303,931	△ 640,169

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

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	170,473,889	0	170,473,889	0	1,587,564	172,061,453
受取配分金	159,824,921	0	159,824,921	0	0	159,824,921
受取材料費等	1,146,373	0	1,146,373	0	0	1,146,373
受取事務費	9,502,595	0	9,502,595	0	1,587,564	11,090,159
労働者派遣事業等受託収益	2,343,729	0	2,343,729	0	0	2,343,729
労働者派遣事業等受託収益	2,343,729	0	2,343,729	0	0	2,343,729
受取会費	562,150	0	562,150	0	562,150	1,124,300
正会員受取会費	507,150	0	507,150	0	507,150	1,014,300
賛助会員受取会費	55,000	0	55,000	0	55,000	110,000
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	4,984	4,984
受取利息	0	0	0	0	1,984	1,984
雑収益	0	0	0	0	3,000	3,000
経常収益計	195,839,768	0	195,839,768	0	2,154,698	197,994,466
(2) 経常費用						
事業費	196,479,937	0	196,479,937	0	0	196,479,937
支払配分金	159,824,921	0	159,824,921	0	0	159,824,921
支払材料費等	1,191,960	0	1,191,960	0	0	1,191,960
給料手当	19,241,264	0	19,241,264	0	0	19,241,264
臨時雇賃金	850,320	0	850,320	0	0	850,320
法定福利費	3,305,611	0	3,305,611	0	0	3,305,611
退職給付費用	877,798	0	877,798	0	0	877,798
福利厚生費	51,225	0	51,225	0	0	51,225
会議費	720	0	720	0	0	720
旅費交通費	128,890	0	128,890	0	0	128,890
通信運搬費	783,960	0	783,960	0	0	783,960
減価償却費	460,891	0	460,891	0	0	460,891
什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	536,184	0	536,184	0	0	536,184
修繕費	108,411	0	108,411	0	0	108,411
印刷製本費	427,746	0	427,746	0	0	427,746
光熱水料費	412,807	0	412,807	0	0	412,807
賃借料	3,170,810	0	3,170,810	0	0	3,170,810
保険料	2,002,970	0	2,002,970	0	0	2,002,970
諸謝金	85,800	0	85,800	0	0	85,800
租税公課	468,800	0	468,800	0	0	468,800
組織活動助成費	234,000	0	234,000	0	0	234,000
委託費	2,156,349	0	2,156,349	0	0	2,156,349
教材費	0	0	0	0	0	0
訓練委託費	158,500	0	158,500	0	0	158,500
管理費	0	0	0	0	2,154,698	2,154,698
役員報酬					476,800	476,800
給料手当					529,052	529,052
法定福利費					92,171	92,171
退職給付費用					24,122	24,122
福利厚生費					12,351	12,351
会議費					14,580	14,580
通信運搬費					102,172	102,172
消耗品費					32,350	32,350
印刷製本費					163,885	163,885
賃借料					59,508	59,508
租税公課					80,000	80,000
支払負担金					236,500	236,500
委託費					37,487	37,487
支払手数料					133,810	133,810
雑費					159,910	159,910
経常費用計	196,479,937	0	196,479,937	0	2,154,698	198,634,635
当期経常増減額	△ 640,169	0	△ 640,169	0	0	△ 640,169
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	△ 640,169	0	△ 640,169	0	0	△ 640,169
一般正味財産期首残高			36,303,931	0	0	36,303,931
一般正味財産期末残高			35,663,762	0	0	35,663,762
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			35,663,762	0	0	35,663,762

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 預金	手元保管	運転資金として	79,909
		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		4,891,982
		普通預金 釧路信用金庫 共栄大通支店		16,075
		普通預金 釧路信用金庫 西港支店		214,071
		普通預金 釧路信用金庫 美原支店		7,723
		普通預金 釧路信用金庫 春採支店		587,322
		普通預金 北洋銀行 釧路中央支店		9,980,557
	未収金	釧路市市民環境部 他	公益目的事業の受託事業契約金他	14,784,663
流動資産合計				30,577,492
(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		1,158,415
		カーテン		1
		シュレッダー1台		247,739
	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				21,299,729
資 産 合 計				51,877,221
(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	12,850,123
		独自事業等分(5件)		公益目的事業の受託事業と独自事業契約金
	前受金	次年度会費	公益目的事業と法人管理に係る次年度会費	75,000
		職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理に供する役員からの預り金	163,564
流動負債合計				13,101,089
(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				16,213,459
正 味 財 産				35,663,762