

第2号議案

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	70,000	70,000	0
普通預金	9,020,999	11,010,968	△ 1,989,969
未収金	9,465,637	9,931,893	△ 466,256
立替金	36,034	79,271	△ 43,237
流動資産合計	18,592,670	21,092,132	△ 2,499,462
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,057,000	9,200,000	857,000
減価償却引当資産	4,764,000	4,764,000	0
財政運営資金積立資産	16,395,000	16,395,000	0
35周年記念事業積立資産	400,000	300,000	100,000
特定資産合計	31,616,000	30,659,000	957,000
(2) その他固定資産			
建物	6,092,770	6,399,528	△ 306,758
構築物	662,248	682,533	△ 20,285
車輛運搬具	259,456	1,207,785	△ 948,329
什器備品	1,639,096	2,325,481	△ 686,385
建物付属設備	1,661,034	1,799,999	△ 138,965
預託金	30,480	30,480	0
その他固定資産合計	10,345,084	12,445,806	△ 2,100,722
固定資産合計	41,961,084	43,104,806	△ 1,143,722
資産合計	60,553,754	64,196,938	△ 3,643,184
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,505,528	12,449,659	△ 944,131
前受金	46,055	51,000	△ 4,945
預り金	469,339	443,315	26,024
流動負債合計	12,020,922	12,943,974	△ 923,052
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,057,000	9,200,000	857,000
固定負債合計	10,057,000	9,200,000	857,000
負債合計	22,077,922	22,143,974	△ 66,052
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	38,475,832	42,052,964	△ 3,577,132
(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)	(31,616,000)	(30,659,000)	(957,000)
正味財産合計	38,475,832	42,052,964	△ 3,577,132
負債及び正味財産合計	60,553,754	64,196,938	△ 3,643,184

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	151,594,423	165,496,196	△ 13,901,773
受取配分金	127,648,217	140,518,900	△ 12,870,683
受取材料費等	11,090,303	10,717,108	373,195
受取事務費	12,855,903	14,260,188	△ 1,404,285
労働者派遣事業等受託収益	10,718,250	13,221,348	△ 2,503,098
労働者派遣事業等受託収益	10,718,250	13,221,348	△ 2,503,098
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	39,365	62,739	△ 23,374
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	39,365	62,739	△ 23,374
受取会費	1,376,000	1,484,000	△ 108,000
正会員受取会費	1,184,000	1,250,000	△ 66,000
賛助会員受取会費	192,000	234,000	△ 42,000
受取補助金等	25,200,000	25,000,000	200,000
受取連合交付金	12,500,000	12,500,000	0
受取(市)補助金	12,500,000	12,500,000	0
見附市雇用安定化事業補助金	100,000	0	100,000
新しい生活様式導入補助金	100,000	0	100,000
受取負担金	75,700	13,900	61,800
受取負担金	75,700	13,900	61,800
特定資産運用益	2,482	2,375	107
特定資産受取利息	2,482	2,375	107
雑収益	262,742	336,213	△ 73,471
雑収益	262,742	336,213	△ 73,471
経常収益計	189,268,962	205,616,771	△ 16,347,809
(2) 経常費用			
事業費	187,212,097	200,678,939	△ 13,466,842
支払配分金	127,648,217	140,518,900	△ 12,870,683
支払材料費等	8,992,602	8,689,919	302,683
役員報酬	187,000	286,000	△ 99,000
給料手当	10,229,326	10,075,986	153,340
臨時雇賃金	8,931,629	8,622,771	308,858
法定福利費	4,801,572	5,120,524	△ 318,952
退職給付費用	2,291,305	1,979,167	312,138
会議費	281	28,773	△ 28,492
役員等旅費交通費	186,000	366,300	△ 180,300
旅費交通費	30,400	121,920	△ 91,520
通信運搬費	890,077	802,621	87,456
減価償却費	1,931,710	2,094,760	△ 163,050
什器備品費	214,680	0	214,680
消耗品費	871,597	896,453	△ 24,856
修繕費	175,736	140,940	34,796

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	658,500	686,180	△ 27,680
光熱水料費	455,029	522,565	△ 67,536
賃借料	2,636,590	2,349,352	287,238
保険料	1,724,720	1,806,450	△ 81,730
諸謝金	9,259,808	10,555,318	△ 1,295,510
租税公課	1,376,600	1,634,200	△ 257,600
委託費	3,386,142	3,326,190	59,952
教材費	110,000	0	110,000
訓練委託費	185,500	6,500	179,000
支払手数料	35,720	24,380	11,340
雑費	1,356	22,770	△ 21,414
管理費	5,633,996	5,635,043	△ 1,047
役員報酬	490,400	521,200	△ 30,800
給料手当	1,805,174	1,778,115	27,059
臨時雇賃金	189,997	0	189,997
法定福利費	383,788	466,514	△ 82,726
退職給付費用	228,985	218,833	10,152
福利厚生費	97,953	125,198	△ 27,245
会議費	97,500	248,670	△ 151,170
役員等旅費交通費	3,800	69,920	△ 66,120
旅費交通費	3,480	38,800	△ 35,320
減価償却費	169,011	169,011	0
消耗品費	321,815	134,478	187,337
光熱水料費	50,856	52,610	△ 1,754
賃借料	336,362	366,374	△ 30,012
保険料	26,250	26,000	250
租税公課	2,128	0	2,128
支払負担金	246,300	351,900	△ 105,600
委託費	1,059,150	894,410	164,740
支払手数料	12,090	10,036	2,054
雑費	108,957	162,974	△ 54,017
経常費用計	192,846,093	206,313,982	△ 13,467,889
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,577,131	△ 697,211	△ 2,879,920
当期経常増減額	△ 3,577,131	△ 697,211	△ 2,879,920
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			
固定資産除却損	1	0	1
車輛運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 3,577,132	△ 697,211	△ 2,879,921
一般正味財産期首残高	42,052,964	42,750,175	△ 697,211
一般正味財産期末残高	38,475,832	42,052,964	△ 3,577,132

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 正味財産期末残高	38,475,832	42,052,964	△ 3,577,132

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
	シルバー人材センター事業	人材確保育成事業	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	146,848,427	0	146,848,427	4,745,996	151,594,423
受取配分金	127,648,217	0	127,648,217	0	127,648,217
受取材料費等	11,090,303	0	11,090,303	0	11,090,303
受取事務費	8,109,907	0	8,109,907	4,745,996	12,855,903
労働者派遣事業等受託収益	10,718,250	0	10,718,250	0	10,718,250
労働者派遣事業等受託収益	10,718,250	0	10,718,250	0	10,718,250
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	39,365	39,365	0	39,365
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	39,365	39,365	0	39,365
受取会費	688,000	0	688,000	688,000	1,376,000
正会員受取会費	592,000	0	592,000	592,000	1,184,000
賛助会員受取会費	96,000	0	96,000	96,000	192,000
受取補助金等	25,000,000	0	25,000,000	200,000	25,200,000
受取連合交付金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取（市）補助金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
見附市雇用安定化事業補助金	0	0	0	100,000	100,000
新しい生活様式導入補助金	0	0	0	100,000	100,000
受取負担金	75,700	0	75,700	0	75,700
受取負担金	75,700	0	75,700	0	75,700
特定資産運用益	2,482	0	2,482	0	2,482
特定資産受取利息	2,482	0	2,482	0	2,482
雑収益	262,742	0	262,742	0	262,742
雑収益	262,742	0	262,742	0	262,742
経常収益計	183,595,601	39,365	183,634,966	5,633,996	189,268,962
(2) 経常費用					
事業費	187,172,732	39,365	187,212,097	0	187,212,097
支払配分金	127,648,217	0	127,648,217	0	127,648,217
支払材料費等	8,992,602	0	8,992,602	0	8,992,602
役員報酬	187,000	0	187,000	0	187,000
給料手当	10,229,326	0	10,229,326	0	10,229,326
臨時雇賃金	8,896,204	35,425	8,931,629	0	8,931,629
法定福利費	4,801,466	106	4,801,572	0	4,801,572
退職給付費用	2,291,305	0	2,291,305	0	2,291,305
会議費	0	281	281	0	281
役員等旅費交通費	186,000	0	186,000	0	186,000
旅費交通費	30,400	0	30,400	0	30,400
通信運搬費	890,077	0	890,077	0	890,077
減価償却費	1,931,710	0	1,931,710	0	1,931,710
什器備品費	214,680	0	214,680	0	214,680
消耗品費	871,597	0	871,597	0	871,597
修繕費	175,736	0	175,736	0	175,736
印刷製本費	658,500	0	658,500	0	658,500

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	人材確保育成事業	小計		
光熱水料費	455,029	0	455,029	0	455,029
賃借料	2,636,590	0	2,636,590	0	2,636,590
保険料	1,724,720	0	1,724,720	0	1,724,720
諸謝金	9,259,808	0	9,259,808	0	9,259,808
租税公課	1,373,047	3,553	1,376,600	0	1,376,600
委託費	3,386,142	0	3,386,142	0	3,386,142
教材費	110,000	0	110,000	0	110,000
訓練委託費	185,500	0	185,500	0	185,500
支払手数料	35,720	0	35,720	0	35,720
雑費	1,356	0	1,356	0	1,356
管理費	0	0	0	5,633,996	5,633,996
役員報酬	0	0	0	490,400	490,400
給料手当	0	0	0	1,805,174	1,805,174
臨時雇賃金	0	0	0	189,997	189,997
法定福利費	0	0	0	383,788	383,788
退職給付費用	0	0	0	228,985	228,985
福利厚生費	0	0	0	97,953	97,953
会議費	0	0	0	97,500	97,500
役員等旅費交通費	0	0	0	3,800	3,800
旅費交通費	0	0	0	3,480	3,480
減価償却費	0	0	0	169,011	169,011
消耗品費	0	0	0	321,815	321,815
光熱水料費	0	0	0	50,856	50,856
賃借料	0	0	0	336,362	336,362
保険料	0	0	0	26,250	26,250
租税公課	0	0	0	2,128	2,128
支払負担金	0	0	0	246,300	246,300
委託費	0	0	0	1,059,150	1,059,150
支払手数料	0	0	0	12,090	12,090
雑費	0	0	0	108,957	108,957
経常費用計	187,172,732	39,365	187,212,097	5,633,996	192,846,093
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,577,131	0	△ 3,577,131	0	△ 3,577,131
当期経常増減額	△ 3,577,131	0	△ 3,577,131	0	△ 3,577,131
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
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	1	0	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1	0	1
経常外費用計	1	0	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,577,132	0	△ 3,577,132	0	△ 3,577,132
他会計振替額	85,863	0	85,863	△ 85,863	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,491,269	0	△ 3,491,269	△ 85,863	△ 3,577,132
一般正味財産期首残高	40,620,062		40,620,062	1,432,902	42,052,964
一般正味財産期末残高	37,128,793		37,128,793	1,347,039	38,475,832

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	人材確保育成事業	小計		
Ⅱ 正味財産期末残高	37,128,793		37,128,793	1,347,039	38,475,832

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

①固定資産（車輛運搬具・什器備品・構築物・建物及び建物付属設備）定額法による直接減価償却を採用している。

(2) リース取引の処理方法

①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。

②リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	9,200,000	857,000	0	10,057,000
減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
35周年記念事業積立資産	300,000	100,000	0	400,000
合 計	30,659,000	957,000	0	31,616,000

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	10,057,000	(0)	(10,057,000)	(10,057,000)
減価償却引当資産	4,764,000	(0)	(4,764,000)	(0)
財政運営資金積立資産	16,395,000	(0)	(16,395,000)	(0)
35周年記念事業積立資産	400,000	(0)	(400,000)	(0)
合 計	31,616,000	0	31,616,000	10,057,000

4. 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
建 物	6,885,894	793,124	6,092,770
構 築 物	882,002	219,754	662,248
車 輜 運 搬 具	6,002,249	5,742,793	259,456
什 器 備 品	6,874,786	5,235,690	1,639,096
建 物 付 属 設 備	2,074,106	413,072	1,661,034
合 計	22,719,037	12,404,433	10,314,604

5. 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（連合会）						
高年齢者就業機会						
確保事業費等補助金	厚生労働省	0	12,500,000	12,500,000	0	—
運営費補助金	見附市	0	12,500,000	12,500,000	0	—
合 計		0	25,000,000	25,000,000	0	

附属明細書

1. 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	退職給付引当資産	9,200,000	857,000	0	10,057,000
	減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
	財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
	35周年記念事業積立資産	300,000	100,000	0	400,000
	特定資産計	30,659,000	957,000	0	31,616,000

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	9,200,000	857,000	0	0	10,057,000

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	シルバー人材センター事業の運転資金	70,000	
	預金	普通預金 第四北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業の運転資金	9,020,999	
	未収金	市役所他216件	シルバー人材センター事業の契約金額未収額他	9,464,931	
		新潟労働局	法人管理における令和2年度労働保険還付額	706	
	立替金		事業おつり他	7,034	
		㈱全福サービス	法人管理における令和3年度役員賠償保険料	29,000	
流動資産合計				18,592,670	
(固定資産) 特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する職員退職金 支払のための積立資産として管理されている預金	8,614,017	
		定期預金 第四北越銀行 見附支店	法人管理に使用する職員退職金支払のための 積立資産として管理されている預金	1,442,983	
	減価償却 引当資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産 買換え資金として管理されている預金	2,314,000	
		定期預金 第四北越銀行 見附中央支 店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産 買換え資金として管理されている預金	450,000	
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産 買換え資金として管理されている預金	2,000,000	
	財政運営資金 積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,695,000	
		定期預金 第四北越銀行 見附中央支 店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,700,000	
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,000,000	
	35周年記念事業 積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	35周年記念事業資金として管理されている預金	400,000	
	特定資産計			31,616,000	
	その他 固定資産	建 物	事務所改修(アンテナショップ)	シルバー人材センター事業に使用している	5,761,341
			事務所改修	法人管理に使用している	331,429
		構築物	カーポート 2台用	シルバー人材センター事業に使用している	291,704
			カーポート 1台用	法人管理に使用している	370,544

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	車輛運搬具	車輛3台	シルバー人材センター事業に使用している	259,456
	什器備品	除雪機他15台	シルバー人材センター事業に使用している	1,531,622
		エアコン、紙折り機	法人管理に使用している	107,474
	建物付属設備	電気給排水設備、 外部トイレ(アンテナショップ)	シルバー人材センター事業に使用している	1,260,494
		便器取替工事一式	法人管理に使用している	400,540
	預託金	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	30,480
	その他の固定資産計			10,345,084
固定資産合計				41,961,084
資産合計				60,553,754
(流動負債)	未払金	配分金219名他	シルバー人材センター事業に供する配分金、 業者に支払う材料費等の未払い金額	11,212,874
		業者等未払額	法人管理に供する社会保険料等の未払い金額	292,654
	前受金	会員会費他	令和3年度会費前受金他	46,055
	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	469,339
流動負債合計				12,020,922
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に使用する 職員退職手当規程における退職金要支給額	8,614,017
	退職給付引当金	職員に対するもの	法人管理に使用する職員退職手当規程に おける退職金要支給額	1,442,983
固定負債合計				10,057,000
負債合計				22,077,922
正味財産				38,475,832