

【第2号議案】

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	70,000	76,208	△ 6,208
普通預金	11,010,968	6,478,131	4,532,837
未収金	9,931,893	11,671,726	△ 1,739,833
立替金	79,271	93,441	△ 14,170
流動資産合計	21,092,132	18,319,506	2,772,626
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	9,200,000	8,232,000	968,000
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	300,000	200,000	100,000
特定資産合計	30,659,000	29,591,000	1,068,000
(3) その他固定資産			
建物	6,399,528	6,706,286	△ 306,758
構築物	682,533	702,818	△ 20,285
車輛運搬具	1,207,785	2,236,864	△ 1,029,079
什器備品	2,325,481	3,094,165	△ 768,684
建物附属設備	1,799,999	1,938,964	△ 138,965
預託金	30,480	30,480	0
その他固定資産合計	12,445,806	14,709,577	△ 2,263,771
固定資産合計	43,104,806	44,300,577	△ 1,195,771
資産合計	64,196,938	62,620,083	1,576,855
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,449,659	10,882,998	1,566,661
前受金	51,000	32,000	19,000
預り金	443,315	722,910	△ 279,595
流動負債合計	12,943,974	11,637,908	1,306,066
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,200,000	8,232,000	968,000
固定負債合計	9,200,000	8,232,000	968,000
負債合計	22,143,974	19,869,908	2,274,066
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	42,052,964	42,750,175	△ 697,211
(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)	(30,659,000)	(29,591,000)	(1,068,000)
正味財産合計	42,052,964	42,750,175	△ 697,211
負債及び正味財産合計	64,196,938	62,620,083	1,576,855

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	165,496,196	163,950,062	1,546,134
受取配分金	140,518,900	139,593,726	925,174
受取材料費等	10,717,108	10,358,130	358,978
受取事務費	14,260,188	13,998,206	261,982
シルバーサロンショップ受託収益	0	40,485	△ 40,485
シルバーサロンショップ受託収益	0	40,485	△ 40,485
労働者派遣事業等受託収益	13,221,348	14,942,908	△ 1,721,560
労働者派遣事業等受託収益	13,221,348	14,942,908	△ 1,721,560
職業紹介事業受託収益	0	3,318	△ 3,318
職業紹介事業受託収益	0	3,318	△ 3,318
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	62,739	70,012	△ 7,273
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	62,739	70,012	△ 7,273
受取会費	1,484,000	1,527,000	△ 43,000
正会員受取会費	1,250,000	1,278,000	△ 28,000
賛助会員受取会費	234,000	249,000	△ 15,000
受取補助金等	25,000,000	25,000,000	0
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
受取負担金	13,900	10,000	3,900
受取負担金	13,900	10,000	3,900
特定資産運用益	2,375	2,557	△ 182
特定資産受取利息	2,375	2,557	△ 182
雑収益	336,213	387,802	△ 51,589
雑収益	336,213	387,802	△ 51,589
経常収益計	205,616,771	205,934,144	△ 317,373
(2) 経常費用			
事業費	200,678,939	201,253,272	△ 574,333
支払配分金	140,518,900	139,593,726	925,174
支払材料費等	8,689,919	9,143,883	△ 453,964
役員報酬	286,000	283,700	2,300
給料手当	10,075,986	9,738,400	337,586
臨時雇賃金	8,622,771	3,363,983	5,258,788
法定福利費	5,120,524	5,062,207	58,317
退職給付費用	1,979,167	1,822,400	156,767
会議費	28,773	37,746	△ 8,973
役員等旅費交通費	366,300	306,800	59,500
旅費交通費	121,920	169,200	△ 47,280
通信運搬費	802,621	1,025,631	△ 223,010
減価償却費	2,094,760	2,017,110	77,650
什器備品費	0	74,104	△ 74,104
消耗品費	896,453	1,327,636	△ 431,183
修繕費	140,940	139,958	982

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	686,180	587,359	98,821
光熱水料費	522,565	705,313	△ 182,748
賃借料	2,349,352	3,600,593	△ 1,251,241
保険料	1,806,450	1,874,090	△ 67,640
諸謝金	10,555,318	16,781,454	△ 6,226,136
租税公課	1,634,200	743,600	890,600
委託費	3,326,190	2,731,885	594,305
教材費	0	37,106	△ 37,106
訓練委託費	6,500	7,000	△ 500
支払手数料	24,380	27,294	△ 2,914
雑費	22,770	51,094	△ 28,324
管理費	5,635,043	6,158,163	△ 523,120
役員報酬	521,200	560,200	△ 39,000
給料手当	1,778,115	1,718,541	59,574
法定福利費	466,514	461,678	4,836
退職給付費用	218,833	321,600	△ 102,767
福利厚生費	125,198	122,776	2,422
会議費	248,670	264,973	△ 16,303
役員等旅費交通費	69,920	83,720	△ 13,800
旅費交通費	38,800	47,160	△ 8,360
減価償却費	169,011	165,077	3,934
什器備品費	0	47,496	△ 47,496
消耗品費	134,478	223,770	△ 89,292
光熱水料費	52,610	68,847	△ 16,237
賃借料	366,374	585,579	△ 219,205
保険料	26,000	26,000	0
租税公課	0	8,515	△ 8,515
支払負担金	351,900	358,210	△ 6,310
委託費	894,410	993,612	△ 99,202
支払手数料	10,036	28,934	△ 18,898
雑費	162,974	71,475	91,499
経常費用計	206,313,982	207,411,435	△ 1,097,453
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 697,211	△ 1,477,291	780,080
当期経常増減額	△ 697,211	△ 1,477,291	780,080
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	△ 697,211	△ 1,477,291	780,080
一般正味財産期首残高	42,750,175	44,227,466	△ 1,477,291
一般正味財産期末残高	42,052,964	42,750,175	△ 697,211
Ⅱ 正味財産期末残高	42,052,964	42,750,175	△ 697,211

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

(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	160,603,153	0	160,603,153	4,893,043	165,496,196
受取配分金	140,518,900	0	140,518,900	0	140,518,900
受取材料費等	10,717,108	0	10,717,108	0	10,717,108
受取事務費	9,367,145	0	9,367,145	4,893,043	14,260,188
労働者派遣事業等受託収益	13,221,348	0	13,221,348	0	13,221,348
労働者派遣事業等受託収益	13,221,348	0	13,221,348	0	13,221,348
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	62,739	62,739	0	62,739
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	62,739	62,739	0	62,739
受取会費	742,000	0	742,000	742,000	1,484,000
正会員受取会費	625,000	0	625,000	625,000	1,250,000
賛助会員受取会費	117,000	0	117,000	117,000	234,000
受取補助金等	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
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
受取負担金	13,900	0	13,900	0	13,900
受取負担金	13,900	0	13,900	0	13,900
特定資産運用益	2,375	0	2,375	0	2,375
特定資産受取利息	2,375	0	2,375	0	2,375
雑収益	336,213	0	336,213	0	336,213
雑収益	336,213	0	336,213	0	336,213
経常収益計	199,918,989	62,739	199,981,728	5,635,043	205,616,771
(2) 経常費用					
事業費	200,616,200	62,739	200,678,939	0	200,678,939
支払配分金	140,518,900	0	140,518,900	0	140,518,900
支払材料費等	8,689,919	0	8,689,919	0	8,689,919
役員報酬	286,000	0	286,000	0	286,000
給料手当	10,075,986	0	10,075,986	0	10,075,986
臨時雇賃金	8,565,411	57,360	8,622,771	0	8,622,771
法定福利費	5,120,352	172	5,120,524	0	5,120,524
退職給付費用	1,979,167	0	1,979,167	0	1,979,167
会議費	28,168	605	28,773	0	28,773
役員等旅費交通費	366,300	0	366,300	0	366,300
旅費交通費	121,920	0	121,920	0	121,920
通信運搬費	802,621	0	802,621	0	802,621
減価償却費	2,094,760	0	2,094,760	0	2,094,760
消耗品費	896,453	0	896,453	0	896,453
修繕費	140,940	0	140,940	0	140,940
印刷製本費	686,180	0	686,180	0	686,180
光熱水料費	522,565	0	522,565	0	522,565
賃借料	2,349,352	0	2,349,352	0	2,349,352
保険料	1,806,450	0	1,806,450	0	1,806,450
諸謝金	10,555,318	0	10,555,318	0	10,555,318

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	シバ-人材 センター事業	人材確保 育成事業	小計		
租税公課	1,629,598	4,602	1,634,200	0	1,634,200
委託費	3,326,190	0	3,326,190	0	3,326,190
訓練委託費	6,500	0	6,500	0	6,500
支払手数料	24,380	0	24,380	0	24,380
雑費	22,770	0	22,770	0	22,770
管理費	0	0	0	5,635,043	5,635,043
役員報酬	0	0	0	521,200	521,200
給料手当	0	0	0	1,778,115	1,778,115
法定福利費	0	0	0	466,514	466,514
退職給付費用	0	0	0	218,833	218,833
福利厚生費	0	0	0	125,198	125,198
会議費	0	0	0	248,670	248,670
役員等旅費交通費	0	0	0	69,920	69,920
旅費交通費	0	0	0	38,800	38,800
減価償却費	0	0	0	169,011	169,011
消耗品費	0	0	0	134,478	134,478
光熱水料費	0	0	0	52,610	52,610
賃借料	0	0	0	366,374	366,374
保険料	0	0	0	26,000	26,000
支払負担金	0	0	0	351,900	351,900
委託費	0	0	0	894,410	894,410
支払手数料	0	0	0	10,036	10,036
雑費	0	0	0	162,974	162,974
経常費用計	200,616,200	62,739	200,678,939	5,635,043	206,313,982
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 697,211	0	△ 697,211	0	△ 697,211
基本財産評価損益等		0	0	0	0
特定資産評価損益等		0	0	0	0
投資有価証券評価損益等		0	0	0	0
評価損益等計		0	0	0	0
当期経常増減額	△ 697,211	0	△ 697,211	0	△ 697,211
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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 697,211	0	△ 697,211	0	△ 697,211
他会計振替額	38,514	0	38,514	△ 38,514	0
当期一般正味財産増減額	△ 658,697	0	△ 658,697	△ 38,514	△ 697,211
一般正味財産期首残高	0		41,278,759	1,471,416	42,750,175
一般正味財産期末残高	0		40,620,062	1,432,902	42,052,964
II 正味財産期末残高	0		40,620,062	1,432,902	42,052,964

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	8,232,000	968,000	0	9,200,000
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	200,000	100,000	0	300,000
合 計	29,591,000	1,068,000	0	30,659,000

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	9,200,000	(0)	(9,200,000)	(9,200,000)
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	300,000	(0)	(300,000)	(0)
合 計	30,659,000	0	30,659,000	9,200,000

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	486,366	6,399,528
構 築 物	882,002	199,469	682,533
車 輜 運 搬 具	6,002,249	4,794,464	1,207,785
什 器 備 品	6,874,786	4,549,305	2,325,481
建 物 付 属 設 備	2,074,106	274,107	1,799,999
合 計	22,719,037	10,303,711	12,415,326

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	8,232,000	968,000	0	9,200,000
	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	200,000	100,000	0	300,000
	特定資産計	29,591,000	1,068,000	0	30,659,000

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	8,232,000	968,000	0	0	9,200,000

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	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 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	11,010,968
	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	9,931,893
	立替金	みつけ生涯現役 促進協議会他	シルバー人材センター事業の光熱費等	50,271
		㈱全福サービス	法人管理における令和2年度役員賠償保険料	29,000
流動資産合計			21,092,132	
(固定資産)				
特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 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	7,854,367
		定期預金 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	1,345,633
	減価償却 引当資産	定期預金 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	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 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
		普通預金 第四銀行 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	4,000,000
		普通預金 第四銀行 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	1,700,000
		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 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	300,000
	計			30,659,000
	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
事務所改修			法人管理に使用している	347,166
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	300,639
		カーポート 1台用	法人管理に使用している	381,894

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、バイク1台	シルバー人材センター事業に使用している	1,207,785
	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	2,113,603
		エアコン、紙折り機	法人管理に使用している	211,878
	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	1,361,939
		便器取替工事一式	法人管理に使用している	438,060
	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
	計			12,445,806
固定資産合計				43,104,806
資産合計				64,196,938
(流動負債)				
	未払金	配分金239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	12,174,563
		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	275,096
	前受金	会員会費	シルバー人材センター事業の令和2年度会費前受 金他	51,000
		会員会費	法人管理の令和2年度会費前受金	0
	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	443,315
流動負債合計				12,943,974
(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	7,854,367
	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	1,345,633
固定負債合計				9,200,000
負債合計				22,143,974
正味財産				42,052,964