

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	30,000	30,000	0
普通預金	72,048,647	68,344,454	3,704,193
未収金	24,876,995	22,209,232	2,667,763
仮払金	348,700	0	348,700
立替金	0	0	0
前払金	116,000	1,958,600	△ 1,842,600
流動資産合計	97,420,342	92,542,286	4,878,056
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	15,823,202	15,823,202	0
財政運営資金積立資産	41,017,459	41,017,459	0
20周年記念事業積立資産	2,000,000	0	2,000,000
車両運搬具取得積立資産	1,200,000	0	1,200,000
特定資産合計	60,040,661	56,840,661	3,200,000
(2) その他固定資産			
建物	291,600	291,600	0
建物減価償却累計額	△ 291,599	△ 145,800	△ 145,799
* 車両運搬具	1	145,800	△ 145,799
* 車両運搬具減価償却累計額	11,697,920	10,416,120	1,281,800
* 什器備品	△ 6,778,797	△ 7,496,485	717,688
* 什器備品減価償却累計額	4,919,123	2,919,635	1,999,488
* 一括償却資産	10,800,610	10,800,610	0
* 電話加入権	△ 9,389,848	△ 9,189,595	△ 200,253
* 建物附属設備	1,410,762	1,611,015	△ 200,253
* 建物附属設備減価償却累計額	0	0	0
* 預託金	309,260	309,260	0
* リース資産	7,535,054	7,535,054	0
* リース資産減価償却累計額	△ 2,264,766	△ 1,568,028	△ 696,738
* その他固定資産合計	5,270,288	5,967,026	△ 696,738
* 固定資産合計	22,660	22,660	0
* 資産合計	4,484,160	4,484,160	0
* 負債及び正味財産合計	△ 1,793,664	△ 896,832	△ 896,832
* 流動負債合計	2,690,496	3,587,328	△ 896,832
* 固定負債合計	14,622,590	14,562,724	59,866
* 負債合計	74,663,251	71,403,385	3,259,866
* 正味財産合計	172,083,593	163,945,671	8,137,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	28,450,662	24,293,861	4,156,801
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
仮受金	7,549	37,980	△ 30,431
賞与引当金	1,880,000	2,030,000	△ 150,000
リース債務	896,832	896,832	0
流動負債合計	31,235,043	27,258,673	3,976,370
2. 固定負債			
リース債務	1,793,664	2,690,496	△ 896,832
固定負債合計	1,793,664	2,690,496	△ 896,832
負債合計	33,028,707	29,949,169	3,079,538
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	139,054,886	133,996,502	5,058,384
(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)	(60,040,661)	(56,840,661)	(3,200,000)
正味財産合計	139,054,886	133,996,502	5,058,384
負債及び正味財産合計	172,083,593	163,945,671	8,137,922

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	299,039,698	322,740,246	△ 23,700,548
受取配分金	244,478,925	268,166,532	△ 23,687,607
受取材料費等	29,498,907	27,220,226	2,278,681
受取事務費	25,061,866	27,353,488	△ 2,291,622
労働者派遣事業等受託収益	6,987,267	8,132,934	△ 1,145,667
労働者派遣事業受託収益	6,987,267	8,132,934	△ 1,145,667
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
介護予防日常生活支援総合事業収益	6,800	0	6,800
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	4,104	0	4,104
受取会費	2,733,500	2,800,500	△ 67,000
正会員受取会費	2,733,500	2,800,500	△ 67,000
受取補助金等	36,658,000	35,672,000	986,000
受取連合交付金	18,329,000	17,836,000	493,000
受取市補助金	18,329,000	17,836,000	493,000
受取負担金	632,008	634,451	△ 2,443
受取負担金	632,008	634,451	△ 2,443
特定資産運用益	15,470	17,440	△ 1,970
特定資産受取利息	15,470	17,440	△ 1,970
雑収益	150,183	22,176	128,007
受取利息	4	4	0
雑収益	150,179	22,172	128,007
経常収益計	346,222,926	370,019,747	△ 23,796,821
(2) 経常費用			
事業費	331,496,610	353,174,377	△ 21,677,767
支払配分金	244,483,725	268,166,532	△ 23,682,807
支払材料費等	28,630,960	25,435,344	3,195,616
給料手当	25,408,544	25,512,424	△ 103,880
臨時雇賃金	3,249,573	3,312,257	△ 62,684
法定福利費	3,328,063	3,474,849	△ 146,786
退職給付費用	1,243,280	1,198,400	44,880
福利厚生費	115,513	273,647	△ 158,134
会議費	49,444	326,792	△ 277,348
旅費交通費	185,000	842,170	△ 657,170
通信運搬費	2,921,773	3,073,010	△ 151,237
減価償却費	2,843,000	2,514,622	328,378
什器備品費	32,450	88,000	△ 55,550
消耗品費	2,384,515	1,824,169	560,346
修繕費	750,104	870,247	△ 120,143
印刷製本費	1,677,711	1,500,958	176,753
光熱水料費	1,004,574	1,116,604	△ 112,030
賃借料	3,453,006	3,899,394	△ 446,388
保険料	2,779,410	2,889,380	△ 109,970
諸謝金	218,600	268,411	△ 49,811
租税公課	1,175,150	1,161,150	14,000
支払負担金	979,824	619,798	360,026
委託費	2,736,594	2,997,207	△ 260,613
教材費	165,532	27,083	138,449
支払手数料	77,040	62,254	14,786
賞与引当金繰入額	1,570,000	1,650,000	△ 80,000
雑費	33,225	69,675	△ 36,450

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
管理費	9,667,931	10,995,541	△ 1,327,610
給料手当	4,072,354	4,688,080	△ 615,726
臨時雇賃金	57,728	61,997	△ 4,269
法定福利費	758,395	923,542	△ 165,147
退職給付費用	170,000	213,600	△ 43,600
福利厚生費	33,880	30,233	3,647
会議費	50,000	50,000	0
旅費交通費	1,145,000	1,231,000	△ 86,000
通信運搬費	97,779	115,862	△ 18,083
減価償却費	163,933	163,933	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	299,099	339,208	△ 40,109
修繕費	153,711	50,000	103,711
印刷製本費	199,700	184,752	14,948
光熱水料費	871,931	953,179	△ 81,248
賃借料	42,062	128,730	△ 86,668
保険料	104,410	105,020	△ 610
諸謝金	0	78,182	△ 78,182
租税公課	930	480	450
支払負担金	451,875	488,850	△ 36,975
委託費	651,336	749,881	△ 98,545
支払手数料	25,784	25,080	704
賞与引当金繰入額	310,000	380,000	△ 70,000
雑費	8,024	33,932	△ 25,908
経常費用計	341,164,541	364,169,918	△ 23,005,377
評価損益等調整前当期経常増減額	5,058,385	5,849,829	△ 791,444
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	5,058,385	5,849,829	△ 791,444
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
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
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
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	5,058,384	5,849,829	△ 791,445
一般正味財産期首残高	133,996,502	128,146,673	5,849,829
一般正味財産期末残高	139,054,886	133,996,502	5,058,384
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	139,054,886	133,996,502	5,058,384

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
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	291,370,897	7,668,801	299,039,698
受取配分金	244,478,925	0	244,478,925
受取材料費等	29,498,907	0	29,498,907
受取事務費	17,393,065	7,668,801	25,061,866
労働者派遣事業等受託収益	6,987,267	0	6,987,267
労働者派遣事業受託収益	6,987,267	0	6,987,267
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
介護予防日常生活支援総合事業収益	6,800	0	6,800
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	4,104	0	4,104
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	2,696	0	2,696
受取会費	1,366,750	1,366,750	2,733,500
正会員受取会費	1,366,750	1,366,750	2,733,500
受取補助金等	36,658,000	0	36,658,000
受取連合交付金	18,329,000	0	18,329,000
受取市補助金	18,329,000	0	18,329,000
受取負担金	0	632,008	632,008
受取負担金	0	632,008	632,008
特定資産運用益	15,098	372	15,470
特定資産受取利息	15,098	372	15,470
雑収益	150,183	0	150,183
受取利息	4	0	4
雑収益	150,179	0	150,179
経常収益計	336,554,995	9,667,931	346,222,926
(2) 経常費用			
事業費	331,496,610	0	331,496,610
支払配分金	244,483,725	0	244,483,725
支払材料費等	28,630,960	0	28,630,960
給料手当	25,408,544	0	25,408,544
臨時雇賃金	3,249,573	0	3,249,573
法定福利費	3,328,063	0	3,328,063
退職給付費用	1,243,280	0	1,243,280
福利厚生費	115,513	0	115,513
会議費	49,444	0	49,444
旅費交通費	185,000	0	185,000
通信運搬費	2,921,773	0	2,921,773
減価償却費	2,843,000	0	2,843,000
什器備品費	32,450	0	32,450
消耗品費	2,384,515	0	2,384,515
修繕費	750,104	0	750,104
印刷製本費	1,677,711	0	1,677,711
光熱水料費	1,004,574	0	1,004,574
賃借料	3,453,006	0	3,453,006
保険料	2,779,410	0	2,779,410
諸謝金	218,600	0	218,600
租税公課	1,175,150	0	1,175,150
支払負担金	979,824	0	979,824
委託費	2,736,594	0	2,736,594
教材費	165,532	0	165,532
支払手数料	77,040	0	77,040
賞与引当金繰入額	1,570,000	0	1,570,000
雑費	33,225	0	33,225
管理費	0	9,667,931	9,667,931

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
給料手当	0	4,072,354	4,072,354
臨時雇賃金	0	57,728	57,728
法定福利費	0	758,395	758,395
退職給付費用	0	170,000	170,000
福利厚生費	0	33,880	33,880
会議費	0	50,000	50,000
旅費交通費	0	1,145,000	1,145,000
通信運搬費	0	97,779	97,779
減価償却費	0	163,933	163,933
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	299,099	299,099
修繕費	0	153,711	153,711
印刷製本費	0	199,700	199,700
光熱水料費	0	871,931	871,931
賃借料	0	42,062	42,062
保険料	0	104,410	104,410
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	930	930
支払負担金	0	451,875	451,875
委託費	0	651,336	651,336
支払手数料	0	25,784	25,784
賞与引当金繰入額	0	310,000	310,000
雑費	0	8,024	8,024
経常費用計	331,496,610	9,667,931	341,164,541
評価損益等調整前当期経常増減額	5,058,385	0	5,058,385
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	5,058,385	0	5,058,385
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
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
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,058,384	0	5,058,384
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,058,384	0	5,058,384
一般正味財産期首残高	124,724,019	9,272,483	133,996,502
一般正味財産期末残高	129,782,403	9,272,483	139,054,886
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	129,782,403	9,272,483	139,054,886

財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって組織を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は、存在しない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、建物附属設備、車両運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。
- ② 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
減価償却引当資産	15,823,202	0	0	15,823,202
財政運営資金積立資産	41,017,459	0	0	41,017,459
20周年記念事業積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
車両運搬具取得積立資産	0	1,200,000	0	1,200,000
合 計	56,840,661	3,200,000	0	60,040,661

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳及び明細は、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				
減価償却引当資産	15,823,202	(0)	(15,823,202)	(0)
財政運営資金積立資産	41,017,459	(0)	(41,017,459)	(0)
20周年記念事業積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
車両運搬具取得積立資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	(0)
合 計	60,040,661	0	60,040,661	0

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						
運営補助金	国	0	18,329,000	18,329,000	0	—
運営補助金	市	0	18,329,000	18,329,000	0	—
合 計		0	36,658,000	36,658,000	0	

6 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

附 属 明 細 書

1 特定資産の明細

財務諸表の注記において記載している。

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	
賞与引当金	2,030,000	1,880,000	2,030,000	0	1,880,000
合 計	2,030,000	1,880,000	2,030,000	0	1,880,000

財 産 目 録

(令和3年3月31日現在)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金 額	
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金	30,000
	預金	普通預金 北陸銀行井波支店	運転資金	52,696,692
		普通預金 なんと農協東部支店	運転資金	6,377,711
		普通預金 福光農協本店	運転資金	7,905,717
		普通預金 となみ野農協井波本町支店	運転資金	4,400,062
		普通預金 となみ野農協井波本町支店	運転資金 (指定管理)	668,465
	未収金	事業収入他 (817件)		24,876,995
	仮払金	施設修繕立替金他		348,700
前払金	令和3年度 役員賠償責任保険料		116,000	
流動資産合計			97,420,342	
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 となみ野農協井波本町支店	定期預金資産として 使用	9,111,568
		定期預金 福光農協本店	定期預金資産として 使用	6,711,634
	財政運営資金 積立資産	定期預金 福光農協 本店	定期預金資産として 使用	31,017,459
		定期預金 なんと農協 東部支店	定期預金資産として 使用	10,000,000
	20周年記念事業 積立資産	定期預金 北陸銀行井波支店	20周年記念事業 資金として使用	2,000,000
	車両運搬具取得 積立資産	定期預金 北陸銀行井波支店	車両取得資金として 使用	1,200,000
その他の固定資産	建物	プレハブハウス	シルバー人材センター 事業に使用	1
	車両運搬具	除雪機他8台	シルバー人材センター 事業に使用	4,919,123
	什器備品	コンプレッサー他8品	シルバー人材センター 事業に使用	1,410,757
		天井カセット4方向エアコン	シルバー人材センター事 業・法人管理共通で使 用	1
		プロジェクター他4品	法人管理として使用	4

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
	一括償却資産	袋詰めシーラー他2品	シルバー人材センター事業で使用	0
	電話加入権		シルバー人材センター事業で使用	309,260
	建物附属設備	事務所改装費・空調設備	シルバー人材センター事業・法人管理共通で使用	5,270,288
	預託金	自動車リサイクル料(3台分)	シルバー人材センター事業に使用	22,660
	リース資産	エイジレスリース	シルバー人材センター事業・法人管理共通で使用	2,690,496
固定資産合計				74,663,251
資産合計				172,083,593
(流動負債)				
	未払金	配分金(468名)	配分金の未払金額	22,291,226
		材料費等	材料費等の未払金額	2,084,823
		経費等	経費の未払金額	4,074,613
	預り金	社会保険料等預り金	職員の社会保険料預り金	0
	仮受金	仮受金(5件分)	契約代金他	7,549
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,880,000
	リース債務	エイジレスリース	翌年度のリース料支払いに備えたもの	896,832
流動負債合計				31,235,043
(固定負債)				
	リース債務	エイジレスリース	翌々年度以降のリース料支払いに備えたもの	1,793,664
固定負債合計				1,793,664
負債合計				33,028,707
正味財産				139,054,886