

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	30,000	30,000	0
普通預金	68,344,454	70,249,070	△ 1,904,616
未収金	22,209,232	23,946,890	△ 1,737,658
仮払金	0	56,000	△ 56,000
立替金	0	0	0
前払金	1,958,600	116,000	1,842,600
流動資産合計	92,542,286	94,397,960	△ 1,855,674
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
特定資産合計	56,840,661	56,840,661	0
(2) その他固定資産			
建物	291,600	0	291,600
建物減価償却累計額	△ 145,800	0	△ 145,800
*	145,800	0	145,800
車輜運搬具	10,416,120	10,416,120	0
車輜運搬具減価償却累計額	△ 7,496,485	△ 6,794,269	△ 702,216
*	2,919,635	3,621,851	△ 702,216
什器備品	10,800,610	10,800,610	0
什器備品減価償却累計額	△ 9,189,595	△ 8,989,346	△ 200,249
*	1,611,015	1,811,264	△ 200,249
一括償却資産	0	36,720	△ 36,720
電話加入権	309,260	309,260	0
建物附属設備	7,535,054	7,535,054	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 1,568,028	△ 871,290	△ 696,738
*	5,967,026	6,663,764	△ 696,738
預託金	22,660	22,660	0
リース資産	4,484,160	0	4,484,160
リース資産減価償却累計額	△ 896,832	0	△ 896,832
*	3,587,328	0	3,587,328
その他固定資産合計	14,562,724	12,465,519	2,097,205
固定資産合計	71,403,385	69,306,180	2,097,205
資産合計	163,945,671	163,704,140	241,531
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,293,861	33,642,834	△ 9,348,973
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
仮受金	37,980	14,633	23,347
賞与引当金	2,030,000	1,900,000	130,000
リース債務	896,832	0	896,832
流動負債合計	27,258,673	35,557,467	△ 8,298,794
2. 固定負債			
リース債務	2,690,496	0	2,690,496
固定負債合計	2,690,496	0	2,690,496
負債合計	29,949,169	35,557,467	△ 5,608,298
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	133,996,502	128,146,673	5,849,829
(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)	(56,840,661)	(56,840,661)	(0)
正味財産合計	133,996,502	128,146,673	5,849,829
負債及び正味財産合計	163,945,671	163,704,140	241,531

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	322,740,246	345,184,904	△ 22,444,658
受取配分金	268,166,532	287,717,619	△ 19,551,087
受取材料費等	27,220,226	28,180,748	△ 960,522
受取事務費	27,353,488	29,286,537	△ 1,933,049
労働者派遣事業等受託収益	8,132,934	7,663,459	469,475
労働者派遣事業受託収益	8,132,934	7,663,459	469,475
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
受取会費	2,800,500	2,897,200	△ 96,700
正会員受取会費	2,800,500	2,897,200	△ 96,700
受取補助金等	35,672,000	37,072,000	△ 1,400,000
受取連合交付金	17,836,000	18,536,000	△ 700,000
受取市補助金	17,836,000	18,536,000	△ 700,000
受取負担金	634,451	679,552	△ 45,101
受取負担金	634,451	679,552	△ 45,101
特定資産運用益	17,440	171,262	△ 153,822
特定資産受取利息	17,440	171,262	△ 153,822
雑収益	22,176	25,614	△ 3,438
受取利息	4	4	0
雑収益	22,172	25,610	△ 3,438
経常収益計	370,019,747	393,693,991	△ 23,674,244
(2) 経常費用			
事業費	353,174,377	376,726,434	△ 23,552,057
支払配分金	268,166,532	287,717,619	△ 19,551,087
支払材料費等	25,435,344	26,424,914	△ 989,570
給料手当	25,512,424	10,957,289	14,555,135
臨時雇賃金	3,312,257	3,170,318	141,939
法定福利費	3,474,849	3,419,184	55,665
退職給付費用	1,198,400	1,152,070	46,330
福利厚生費	273,647	235,439	38,208
会議費	326,792	372,140	△ 45,348
旅費交通費	842,170	410,280	431,890
通信運搬費	3,073,010	3,315,634	△ 242,624
減価償却費	2,514,622	1,419,407	1,095,215
什器備品費	88,000	29,268	58,732
消耗品費	1,824,169	2,422,130	△ 597,961
修繕費	870,247	1,898,303	△ 1,028,056
印刷製本費	1,500,958	1,849,741	△ 348,783
光熱水料費	1,116,604	1,199,061	△ 82,457
賃借料	3,899,394	6,350,424	△ 2,451,030
保険料	2,889,380	2,888,830	550
諸謝金	268,411	14,740,550	△ 14,472,139
租税公課	1,161,150	2,822,600	△ 1,661,450
支払負担金	619,798	620,097	△ 299
委託費	2,997,207	1,508,344	1,488,863
教材費	27,083	167,355	△ 140,272
支払手数料	62,254	69,406	△ 7,152
賞与引当金繰入額	1,650,000	1,540,000	110,000
雑費	69,675	26,031	43,644

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
管理費	10,995,541	10,940,381	55,160
給料手当	4,688,080	4,674,349	13,731
臨時雇賃金	61,997	79,232	△ 17,235
法定福利費	923,542	903,437	20,105
退職給付費用	213,600	213,270	330
福利厚生費	30,233	125,697	△ 95,464
会議費	50,000	50,000	0
旅費交通費	1,231,000	1,046,000	185,000
通信運搬費	115,862	197,888	△ 82,026
減価償却費	163,933	56,133	107,800
什器備品費	0	0	0
消耗品費	339,208	431,681	△ 92,473
修繕費	50,000	0	50,000
印刷製本費	184,752	211,474	△ 26,722
光熱水料費	953,179	951,457	1,722
賃借料	128,730	445,522	△ 316,792
保険料	105,020	104,410	610
諸謝金	78,182	0	78,182
租税公課	480	960	△ 480
支払負担金	488,850	472,850	16,000
委託費	749,881	577,837	172,044
支払手数料	25,080	17,926	7,154
賞与引当金繰入額	380,000	360,000	20,000
雑費	33,932	20,258	13,674
経常費用計	364,169,918	387,666,815	△ 23,496,897
評価損益等調整前当期経常増減額	5,849,829	6,027,176	△ 177,347
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	5,849,829	6,027,176	△ 177,347
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	593,998	△ 593,998
経常外収益計	0	593,998	△ 593,998
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	3	△ 3
経常外費用計	0	3	△ 3
当期経常外増減額	0	593,995	△ 593,995
当期一般正味財産増減額	5,849,829	6,621,171	△ 771,342
一般正味財産期首残高	128,146,673	121,525,502	6,621,171
一般正味財産期末残高	133,996,502	128,146,673	5,849,829
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	133,996,502	128,146,673	5,849,829

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
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	313,773,781	8,966,465	322,740,246
受取配分金	268,166,532	0	268,166,532
受取材料費等	27,220,226	0	27,220,226
受取事務費	18,387,023	8,966,465	27,353,488
労働者派遣事業等受託収益	8,132,934	0	8,132,934
労働者派遣事業受託収益	8,132,934	0	8,132,934
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
受取会費	1,400,250	1,400,250	2,800,500
正会員受取会費	1,400,250	1,400,250	2,800,500
受取補助金等	35,672,000	0	35,672,000
受取連合交付金	17,836,000	0	17,836,000
受取市補助金	17,836,000	0	17,836,000
受取負担金	5,998	628,453	634,451
受取負担金	5,998	628,453	634,451
特定資産運用益	17,067	373	17,440
特定資産受取利息	17,067	373	17,440
雑収益	22,176	0	22,176
受取利息	4	0	4
雑収益	22,172	0	22,172
経常収益計	359,024,206	10,995,541	370,019,747
(2) 経常費用			
事業費	353,174,377	0	353,174,377
支払配分金	268,166,532	0	268,166,532
支払材料費等	25,435,344	0	25,435,344
給料手当	25,512,424	0	25,512,424
臨時雇賃金	3,312,257	0	3,312,257
法定福利費	3,474,849	0	3,474,849
退職給付費用	1,198,400	0	1,198,400
福利厚生費	273,647	0	273,647
会議費	326,792	0	326,792
旅費交通費	842,170	0	842,170
通信運搬費	3,073,010	0	3,073,010
減価償却費	2,514,622	0	2,514,622
什器備品費	88,000	0	88,000
消耗品費	1,824,169	0	1,824,169
修繕費	870,247	0	870,247
印刷製本費	1,500,958	0	1,500,958
光熱水料費	1,116,604	0	1,116,604
賃借料	3,899,394	0	3,899,394
保険料	2,889,380	0	2,889,380
諸謝金	268,411	0	268,411
租税公課	1,161,150	0	1,161,150
支払負担金	619,798	0	619,798
委託費	2,997,207	0	2,997,207
教材費	27,083	0	27,083
支払手数料	62,254	0	62,254
賞与引当金繰入額	1,650,000	0	1,650,000
雑費	69,675	0	69,675

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
管理費	0	10,995,541	10,995,541
給料手当	0	4,688,080	4,688,080
臨時雇賃金	0	61,997	61,997
法定福利費	0	923,542	923,542
退職給付費用	0	213,600	213,600
福利厚生費	0	30,233	30,233
会議費	0	50,000	50,000
旅費交通費	0	1,231,000	1,231,000
通信運搬費	0	115,862	115,862
減価償却費	0	163,933	163,933
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	339,208	339,208
修繕費	0	50,000	50,000
印刷製本費	0	184,752	184,752
光熱水料費	0	953,179	953,179
賃借料	0	128,730	128,730
保険料	0	105,020	105,020
諸謝金	0	78,182	78,182
租税公課	0	480	480
支払負担金	0	488,850	488,850
委託費	0	749,881	749,881
支払手数料	0	25,080	25,080
賞与引当金繰入額	0	380,000	380,000
雑費	0	33,932	33,932
経常費用計	353,174,377	10,995,541	364,169,918
評価損益等調整前当期経常増減額	5,849,829	0	5,849,829
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	5,849,829	0	5,849,829
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	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	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,849,829	0	5,849,829
一般正味財産期首残高	118,874,190	9,272,483	128,146,673
一般正味財産期末残高	124,724,019	9,272,483	133,996,502
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	124,724,019	9,272,483	133,996,502

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

当法人が将来にわたって事業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
合 計	56,840,661	0	0	56,840,661

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)
合 計	56,840,661	0	56,840,661	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	17,836,000	17,836,000	0	—
運営補助金	市	0	17,836,000	17,836,000	0	—
合 計		0	35,672,000	35,672,000	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	1,900,000	2,030,000	1,900,000	0	2,030,000
合 計	1,900,000	2,030,000	1,900,000	0	2,030,000

財 産 目 録

(令和2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	39,512,204
		普通預金 なんと農協東部支店	運転資金	6,919,880
		普通預金 福光農協本店	運転資金	11,632,483
		普通預金 となみ野農協井波本町支店	運転資金	9,814,093
		普通預金 となみ野農協井波本町支店	運転資金 (指定管理)	465,794
	未収金	事業収入他 (612件)		21,908,232
		消費税還付分		301,000
前払金	令和2年度役員賠償責任保険料 令和2年度シルバー傷害保険料		1,958,600	
流動資産合計			92,542,286	
(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
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	145,800
	車輛運搬具	除雪機他8台	シルバー人材センター 事業に使用	2,919,635
	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	1,611,010
		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3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1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・法人管理共通で使用	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	5,967,026
	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	3,587,328
固定資産合計				71,403,385
資産合計				163,945,671
(流動負債)				
	未払金	配分金(452名)	配分金の未払金額	20,099,079
		材料費等	材料費等の未払金額	829,943
		経費等	経費の未払金額	3,364,839
	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(11件分)	契約代金他	37,980
	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	2,030,000
	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				27,258,673
(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	2,690,496
固定負債合計				2,690,496
負債合計				29,949,169
正味財産				133,996,502