

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	2,160	26,863	△24,703
普通預金	1,266,996	3,143,314	△1,876,318
未収金	4,685,586	5,221,169	△535,583
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	5,954,742	8,391,346	△2,436,604
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,629,480	15,807,960	821,520
減価償却引当資産	3,954,506	3,816,703	137,803
財政運営資金積立資産	2,179,295	2,179,289	6
特定資産合計	22,763,281	21,803,952	959,329
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	946,157	262,814	683,343
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
*	946,157	262,814	683,343
什器備品	271,334	359,334	△88,000
什器備品減価償却累計額	0	0	0
*	271,334	359,334	△88,000
預託金	12,410	23,470	△11,060
その他固定資産合計	1,229,901	645,618	584,283
固定資産合計	23,993,182	22,449,570	1,543,612
資産合計	29,947,924	30,840,916	△892,992
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,874,008	5,719,390	△845,382
前受金	0	0	0
預り金	96,781	47,919	48,862
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	4,970,789	5,767,309	△796,520

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
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,629,480	15,807,960	821,520
固定負債合計	16,629,480	15,807,960	821,520
負債合計	21,600,269	21,575,269	25,000
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	8,347,655	9,265,647	△917,992
(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)	(5,995,992)	(5,995,992)	(0)
正味財産合計	8,347,655	9,265,647	△917,992
負債及び正味財産合計	29,947,924	30,840,916	△892,992

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			
I. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	65,404,716	68,391,276	△2,986,560
受取配分金	51,878,349	53,788,230	△1,909,881
受取材料費等	8,422,179	9,311,044	△888,865
受取事務費	5,104,188	5,292,002	△187,814
労働者派遣事業等受託収益	2,132,732	2,583,732	△451,000
労働者派遣事業等受託収益	2,132,732	2,583,732	△451,000
職業紹介事業受託収益	0	5,241	△5,241
職業紹介事業受託収益	0	5,241	△5,241
受取会費	326,000	334,000	△8,000
正会員受取会費	326,000	334,000	△8,000
受取補助金等	14,800,000	15,000,000	△200,000
受取連合交付金	7,400,000	7,500,000	△100,000
受取(市)補助金	7,400,000	7,500,000	△100,000
特定資産運用益	355	165	190
特定資産受取利息	355	165	190
雑収益	1,561,548	321	1,561,227
受取利息	48	37	11
雑収益	1,561,500	284	1,561,216
経常収益計	84,225,351	86,314,735	△2,089,384
(2) 経常費用			
事業費	82,042,090	84,723,688	△2,681,598
支払配分金	51,878,349	53,788,230	△1,909,881
支払材料費等	7,379,145	8,553,725	△1,174,580
給料手当	12,983,805	12,783,341	200,464
臨時雇賃金	963,720	762,908	200,812
法定福利費	2,127,596	2,042,327	85,269
退職給付費用	802,160	786,459	15,701
福利厚生費	68,362	68,362	0
旅費交通費	108,791	70,615	38,176
通信運搬費	661,228	600,182	61,046
減価償却費	136,297	246,451	△110,154
会議費	9,178	3,733	5,445
什器備品費	187,920	150,000	37,920
消耗品費	630,126	985,058	△354,932
修繕費	197,340	18,079	179,261
印刷製本費	102,300	103,226	△926
賃借料	1,037,331	1,373,246	△335,915
保険料	725,873	689,565	36,308
諸謝金	270,272	275,100	△4,828

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
租税公課	274,407	385,716	△111,309
研修費	12,550	28,360	△15,810
委託費	1,362,370	478,126	884,244
教材費	0	19,600	△19,600
支払手数料	106,271	74,359	31,912
貸倒損失	0	436,920	△436,920
雑費	16,699	0	16,699
管理費	2,903,290	1,247,101	1,656,189
役員報酬	488,500	457,500	31,000
給料手当	312,110	307,272	4,838
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	50,967	48,924	2,043
退職給付費用	19,360	18,981	379
福利厚生費	1,638	1,638	0
会議費	23,919	28,047	△4,128
役員等旅費交通費	55,500	30,000	25,500
旅費交通費	1,959	865	1,094
通信運搬費	10,116	8,387	1,729
減価償却費	1,157	3,971	△2,814
消耗品費	11,708	18,740	△7,032
修繕費	3,237	0	3,237
印刷製本費	81,000	81,000	0
賃借料	24,850	32,897	△8,047
保険料	3,146	2,255	891
租税公課	1,883	1,184	699
支払負担金	185,000	157,000	28,000
委託費	65,036	43,853	21,183
支払手数料	2,391	3,665	△1,274
リース契約解約損	1,555,200	0	1,555,200
雑費	4,613	922	3,691
経常費用計	84,945,380	85,970,789	△1,025,409
評価損益等調整前当期経常増減額	△720,029	343,946	△1,063,975
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	△720,029	343,946	△1,063,975
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	197,963	0	197,963

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
車両運搬具除却損	197,963	0	197,963
経常外費用計	197,963	0	197,963
当期経常外増減額	△197,963	0	△197,963
当期一般正味財産増減額	△917,992	343,946	△1,261,938
一般正味財産期首残高	9,265,647	9,265,647	0
一般正味財産期末残高	8,347,655	9,609,593	△1,261,938
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	8,347,655	9,609,593	△1,261,938

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、定額法により直接減価償却を実施している。

ただし、平成19年3月31日までに残存価額となった資産については、法令に従い定額法で直接減価償却している。

(2) 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。

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。

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	15,807,960	821,520		16,629,480
減価償却引当資産	3,816,703	137,803		3,954,506
財政運営資金積立資産	2,179,289	6		2,179,295
合 計	21,803,952	959,329		22,763,281

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。

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	16,629,480		16,629,480	16,629,480
減価償却引当資産	3,954,506		3,954,506	0
財政運営資金積立資産	2,179,295		2,179,295	0
合 計	22,763,281		22,763,281	16,629,480

4. 固定資産の増減及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,995,610	1,049,453	946,157
自走式草刈機	440,000	168,666	271,334
合 計	2,435,610	1,218,119	1,217,491

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	4,685,586	0	4,685,586
合 計	4,685,586	0	4,685,586

6. 補助金等の名称内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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		7,400,000		0	—
運営補助金	市		7,400,000		0	—
合 計		0	14,800,000		0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

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	
退職給付引当金	15,807,960	821,520	0	0	16,629,480

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

那須烏山市シルバー人材センター

(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 普通預金	那須南農業協同組合 荒川支店	運営資金	1,204,912
	足利銀行 烏山支店	運営資金	62,084
	烏山信用金庫 本店	運営資金	0
現金		運営資金	2,160
未収金 未収金		契約金額	4,685,586
流動資産合計			5,954,742
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	全国社会福祉協議会	職員退職金支払いのための積立資金として管理されている積立金	16,629,480
減価償却引当資産	定期貯金 那須南農業協同組合 荒川支店	減価償却資産を取得するため管理されている預金	3,954,506
財政運営資金積立資産	普通貯金 那須南農業協同組合 荒川支店	シルバー人材センター事業の財政運営資金として使用している	2,179,295
その他固定資産			
車両運搬具	軽トラック他1台	(共有財産) 公益目的保有財産として97.7%使用 法人の管理運営の用に供する財産として2.3%使用	924,395 21,762
什器簿品	自走式草刈機	公益目的保有財産として使用	271,334
預託金	自動車リサイクル	(共有財産) 公益目的保有財産として97.7%使用 法人の管理運営の用に供する財産として2.3%使用	12,125 285
固定資産合計			23,993,182
資産合計			29,947,924
(流動負債)			
未払金	配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額、各業者への未払い金額	4,874,008
未払金 預り金 源泉所得税等	職員源泉所得税等 その他	職員からの預り金 顧客からの預り金	91,531 5,250
流動負債合計			4,970,789
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	16,629,480
固定負債合計			16,629,480
負債合計			21,600,269
正味財産			8,347,655