

令和2年度 決算報告

1. 令和2年度 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	128,079	166,868	△ 38,789
普通預金	43,641,416	21,595,213	22,046,203
未収金	75,172,103	86,365,574	△ 11,193,471
立替金	420,012	0	420,012
前払金	1,291,422	260,612	1,030,810
流動資産合計	120,653,032	108,388,267	12,264,765
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	30,121,645	29,142,254	979,391
財政運営資金積立資産	30,078,687	30,078,685	2
減価償却引当資産	7,580,370	6,573,963	1,006,407
南事務所会議室増設準備積立金	0	9,137,845	△ 9,137,845
特定資産合計	67,780,702	74,932,747	△ 7,152,045
(2) その他固定資産			
建物	8,558,128	6,313,880	2,244,248
什器備品	6	7	△ 1
リース資産	23,232,000	0	23,232,000
その他固定資産合計	31,790,134	6,313,887	25,476,247
固定資産合計	99,570,836	81,246,634	18,324,202
資産合計	220,223,868	189,634,901	30,588,967
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	85,753,148	81,658,849	4,094,299
前受金	499,810	451,229	48,581
預り金	40,068	364,975	△ 324,907
流動負債合計	86,293,026	82,475,053	3,817,973
2. 固定負債			
退職給付引当金	30,121,645	29,142,254	979,391
リース債務	23,232,000	0	23,232,000
固定負債合計	53,353,645	29,142,254	24,211,391
負債合計	139,646,671	111,617,307	28,029,364
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	80,577,197	78,017,594	2,559,603
(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)	(37,659,057)	(45,790,493)	(△ 8,131,436)
正味財産合計	80,577,197	78,017,594	2,559,603
負債及び正味財産合計	220,223,868	189,634,901	30,588,967

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	128,079	0		128,079
普通預金	39,135,542	4,505,874		43,641,416
未収金	73,467,224	1,704,879		75,172,103
立替金	420,012	0		420,012
前払金	1,167,589	123,833		1,291,422
流動資産合計	114,318,446	6,334,586		120,653,032
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	30,121,645	0		30,121,645
財政運営資金積立資産	30,078,687	0		30,078,687
減価償却引当資産	7,580,370	0		7,580,370
南事務所会議室増設準備積立金	0	0		0
特定資産合計	67,780,702	0		67,780,702
(2) その他固定資産				
建物	8,558,128	0		8,558,128
什器備品	6	0		6
リース資産	18,585,600	4,646,400		23,232,000
その他固定資産合計	27,143,734	4,646,400		31,790,134
固定資産合計	94,924,436	4,646,400		99,570,836
資産合計	209,242,882	10,980,986		220,223,868

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	84,795,819	957,329		85,753,148
前受金	499,810	0		499,810
預り金	40,068	0		40,068
流動負債合計	85,335,697	957,329		86,293,026
2. 固定負債				
退職給付引当金	30,121,645	0		30,121,645
リース債務	18,585,600	4,646,400		23,232,000
固定負債合計	48,707,245	4,646,400		53,353,645
負債合計	134,042,942	5,603,729		139,646,671
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	75,199,940	5,377,257		80,577,197
(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)	(37,659,057)	(0)	()	(37,659,057)
正味財産合計	75,199,940	5,377,257		80,577,197
負債及び正味財産合計	209,242,882	10,980,986		220,223,868

2. 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日現在

(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	996,705,178	1,114,827,788	△ 118,122,610
受取配分金	865,434,877	986,989,929	△ 121,555,052
受取材料費等	40,129,979	45,497,092	△ 5,367,113
受取事務費	91,140,322	82,340,767	8,799,555
受託事業収益(施設の管理)	6,802,082	7,329,329	△ 527,247
受託事業収益(施設の管理)	6,802,082	7,329,329	△ 527,247
労働者派遣事業等受託収益	1,069,830	2,085,430	△ 1,015,600
労働者派遣事業等受託収益	1,069,830	2,085,430	△ 1,015,600
有料職業紹介事業受託収益	21,540	0	21,540
有料職業紹介事業受託収益	21,540	0	21,540
管理受託事業収益	666,528	23,637,300	△ 22,970,772
あじさい大学受託収益	666,528	23,637,300	△ 22,970,772
受取会費	4,663,500	4,983,000	△ 319,500
正会員受取会費	4,663,500	4,983,000	△ 319,500
受取補助金等	87,517,406	89,746,535	△ 2,229,129
受取連合交付金	21,718,000	22,172,000	△ 454,000
受取市補助金	65,799,406	67,574,535	△ 1,775,129
特定資産運用益	4,249	7,790	△ 3,541
特定資産受取利息	4,249	7,790	△ 3,541
雑収益	63,495	59,357	4,138
受取利息	553	637	△ 84
雑収益	62,942	58,720	4,222
経常収益計	1,097,513,808	1,242,676,529	△ 145,162,721
(2) 経常費用			
事業費	1,080,406,717	1,226,448,068	△ 146,041,351
支払配分金	865,434,877	986,989,929	△ 121,555,052
支払材料費等	40,129,979	45,497,092	△ 5,367,113
給料手当	49,554,652	45,116,739	4,437,913
臨時雇賃金	50,098,846	49,211,501	887,345
法定福利費	15,562,632	14,020,548	1,542,084
退職給付費用	2,624,531	2,181,059	443,472

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	1,206,256	1,011,772	194,484
会議費	66,879	82,072	△ 15,193
旅費交通費	795,720	849,387	△ 53,667
通信運搬費	5,037,537	5,327,864	△ 290,327
減価償却費	5,652,152	4,502,360	1,149,792
什器備品費	855,593	1,915,870	△ 1,060,277
消耗品費	2,939,485	3,486,643	△ 547,158
修繕費	952,729	238,649	714,080
印刷製本費	1,620,240	2,046,990	△ 426,750
光熱水料費	2,257,303	2,458,520	△ 201,217
賃借料	4,197,303	4,267,477	△ 70,174
保険料	5,992,865	5,911,640	81,225
諸謝金	360,000	913,680	△ 553,680
租税公課	3,720,700	5,449,550	△ 1,728,850
支払負担金	1,375	27,350	△ 25,975
組織活動助成費	3,945,988	4,928,233	△ 982,245
委託費	17,140,093	39,585,299	△ 22,445,206
教材費	0	0	0
支払手数料	240,936	393,559	△ 152,623
雑費	18,046	34,285	△ 16,239
管理費	14,547,487	13,629,982	917,505
役員報酬	912,000	864,000	48,000
給料手当	4,644,000	4,644,000	0
法定福利費	867,574	789,581	77,993
福利厚生費	7,200	13,636	△ 6,436
会議費	8,862	108,715	△ 99,853
役員等旅費交通費	974,320	897,830	76,490
旅費交通費	3,210	72,918	△ 69,708
通信運搬費	1,221,244	486,686	734,558
減価償却費	1,161,600	893,652	267,948
消耗品費	821,787	746,029	75,758
修繕費	0	0	0
印刷製本費	842,748	743,300	99,448
光熱水料費	91,378	208,056	△ 116,678
賃借料	615,611	841,548	△ 225,937
保険料	211,191	227,186	△ 15,995
租税公課	4,314	2,735	1,579
支払負担金	505,500	536,650	△ 31,150

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	1,573,859	1,505,259	68,600
支払手数料	19,089	28,156	△ 9,067
雑費	62,000	20,045	41,955
経常費用計	1,094,954,204	1,240,078,050	△ 145,123,846
評価損益等調整前当期経常増減額	2,559,604	2,598,479	△ 38,875
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	2,559,604	2,598,479	△ 38,875
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外雑収益	0	0	0
雑収益	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
什器備品除却損	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	2,559,603	2,598,479	△ 38,876
一般正味財産期首残高	78,017,594	75,419,115	2,598,479
一般正味財産期末残高	80,577,197	78,017,594	2,559,603
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	80,577,197	78,017,594	2,559,603

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	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業	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	990,008,215	990,008,215	6,696,963		996,705,178
受取配分金	865,434,877	865,434,877	0		865,434,877
受取材料費等	40,129,979	40,129,979	0		40,129,979
受取事務費	84,443,359	84,443,359	6,696,963		91,140,322
受託事業収益(施設の管理)	6,802,082	6,802,082	0		6,802,082
受託事業収益(施設の管理)	6,802,082	6,802,082	0		6,802,082
労働者派遣事業等受託収益	1,069,830	1,069,830	0		1,069,830
労働者派遣事業等受託収益	1,069,830	1,069,830	0		1,069,830
有料職業紹介事業受託収益	21,540	21,540	0		21,540
有料職業紹介事業受託収益	21,540	21,540	0		21,540
管理受託事業収益	666,528	666,528	0		666,528
あじさい大学受託収益	666,528	666,528	0		666,528
受取会費	2,331,750	2,331,750	2,331,750		4,663,500
正会員受取会費	2,331,750	2,331,750	2,331,750		4,663,500
受取補助金等	81,998,632	81,998,632	5,518,774		87,517,406
受取連合交付金	21,718,000	21,718,000	0		21,718,000
受取市補助金	60,280,632	60,280,632	5,518,774		65,799,406
特定資産運用益	4,249	4,249	0		4,249
特定資産受取利息	4,249	4,249	0		4,249

(単位:円)

雑収益	63,495	63,495	0	63,495
受取利息	553	553	0	553
雑収益	62,942	62,942	0	62,942
経常収益計	1,082,966,321	1,082,966,321	14,547,487	1,097,513,808
(2) 経常費用				
事業費	1,080,406,717	1,080,406,717	0	1,080,406,717
支払配分金	865,434,877	865,434,877	0	865,434,877
支払材料費等	40,129,979	40,129,979	0	40,129,979
給料手当	49,554,652	49,554,652	0	49,554,652
臨時雇賃金	50,098,846	50,098,846	0	50,098,846
法定福利費	15,562,632	15,562,632	0	15,562,632
退職給付費用	2,624,531	2,624,531	0	2,624,531
福利厚生費	1,206,256	1,206,256	0	1,206,256
会議費	66,879	66,879	0	66,879
旅費交通費	795,720	795,720	0	795,720
通信運搬費	5,037,537	5,037,537	0	5,037,537
減価償却費	5,652,152	5,652,152	0	5,652,152
什器備品費	855,593	855,593	0	855,593
消耗品費	2,939,485	2,939,485	0	2,939,485
修繕費	952,729	952,729	0	952,729
印刷製本費	1,620,240	1,620,240	0	1,620,240
光熱水料費	2,257,303	2,257,303	0	2,257,303
賃借料	4,197,303	4,197,303	0	4,197,303
保険料	5,992,865	5,992,865	0	5,992,865
諸謝金	360,000	360,000	0	360,000
租税公課	3,720,700	3,720,700	0	3,720,700

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業	小 計			
支払負担金	1,375	1,375	0		1,375
組織活動助成費	3,945,988	3,945,988	0		3,945,988
委託費	17,140,093	17,140,093	0		17,140,093
教材費	0	0	0		0
支払手数料	240,936	240,936	0		240,936
雑費	18,046	18,046	0		18,046
管理費	0	0	14,547,487		14,547,487
役員報酬	0	0	912,000		912,000
給料手当	0	0	4,644,000		4,644,000
法定福利費	0	0	867,574		867,574
福利厚生費	0	0	7,200		7,200
会議費	0	0	8,862		8,862
役員等旅費交通費	0	0	974,320		974,320
旅費交通費	0	0	3,210		3,210
通信運搬費	0	0	1,221,244		1,221,244
減価償却費	0	0	1,161,600		1,161,600
消耗品費	0	0	821,787		821,787
修繕費	0	0	0		0
印刷製本費	0	0	842,748		842,748
光熱水料費	0	0	91,378		91,378
賃借料	0	0	615,611		615,611
保険料	0	0	211,191		211,191
租税公課	0	0	4,314		4,314
支払負担金	0	0	505,500		505,500

(単位:円)

委託費	0	0	1,573,859	1,573,859
支払手数料	0	0	19,089	19,089
雑費	0	0	62,000	62,000
経常費用計	1,080,406,717	1,080,406,717	14,547,487	1,094,954,204
評価損益等調整前当期経常増減額	2,559,604	2,559,604	0	2,559,604
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	2,559,604	2,559,604	0	2,559,604
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外雑収益	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
固定資産除却損	1	1	0	1
什器備品除却損	1	1	0	1
経常外費用計	1	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,559,603	2,559,603	0	2,559,603
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,559,603	2,559,603	0	2,559,603
一般正味財産期首残高		72,640,337	5,377,257	78,017,594

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業	小 計			
一般正味財産期末残高		75,199,940	5,377,257		80,577,197
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0		0
(2) 費用					
費用計	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	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		75,199,940	5,377,257		80,577,197

3. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

有価証券及び投資有価証券は、移動平均法による原価基準を採用する。

(2) 固定資産の減価償却について

減価償却資産は、定額法による減価償却を実施する。

また、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は、リース期間を耐用年数として、残存価格をゼロとしてリース期間定額法により処理する。

ただし、一リース取引につき300万円未満の取引については、賃借料として処理するものとする。

(3) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額及び公益財団法人神奈川県福利協会退職金共済給付額（ただし、加入者負担金を除く。）を控除した金額を計上する。

(4) 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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	29,142,254	979,391	0	30,121,645
財政運営資金積立資産	30,078,685	2	0	30,078,687
減価償却引当資産	6,573,963	1,006,407	0	7,580,370
南事務所会議室増設準備積立金	9,137,845	862,932	10,000,777	0
合 計	74,932,747	2,848,732	10,000,777	67,780,702

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	30,121,645	(0)	(0)	(30,121,645)
財政運営資金積立資産	30,078,687	(0)	(30,078,687)	(0)
減価償却引当資産	7,580,370	(0)	(7,580,370)	(0)
合 計	67,780,702	0	37,659,057	30,121,645

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	16,135,456	7,577,328	8,558,128
什器備品	3,582,200	3,582,194	6
リース資産	29,040,000	5,808,000	23,232,000
合 計	48,757,656	16,967,522	31,790,134

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	75,172,103	0	75,172,103
合 計	75,172,103	0	75,172,103

6. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
補助金					
連合交付金	国	0	21,718,000	21,718,000	0
市補助金	市	0	65,799,406	65,799,406	0
合 計		0	87,517,406	87,517,406	0

4. 附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

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	29,142,254	979,391	0	0	30,121,645

5. 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	手許現金	運転資金として	128,079		
	普通預金	横浜銀行相模原駅前支店	運転資金として	26,191,213		
	普通預金	横浜銀行相模大野支店	運転資金として	1,844,228		
	普通預金	横浜銀行橋本支店	運転資金として	912,852		
	普通預金	相模原市農業協同組合中央支店	運転資金として	271,478		
	普通預金	ゆうちょ銀行普通口座	運転資金として	4,477,327		
	普通預金	神奈川つくい農業協同組合 相模湖支店	運転資金として	2,644,243		
	普通預金	きらぼし銀行千代田出張所	運転資金として	417,169		
	普通預金	神奈川つくい農業協同組合 相模湖支店	相模湖ふれあいパーク事業用として	154,128		
	普通預金	横浜銀行相模原駅前支店(補)	補助金用口座として	6,121,271		
	普通預金	横浜銀行相模原駅前支店(預)	職員の社会保険料等預り金口座として	607,507		
	未収金		事業収入未収金分等 1,423 件	75,172,103		
	立替金		相模湖ふれあいパーク立替金	420,012		
	前払金		第10回定時総会会場基本使用料等10件	1,291,422		
流動資産合計				120,653,032		
(固定資産)	特定資産	退職給付	定期預金	職員退職金支払いの財源積立	9,699,260	
		引当資産	きらぼし銀行千代田出張所			
			定期預金	職員退職金支払いの財源積立	7,658,115	
			みずほ銀行相模原支店			
			普通預金	職員退職金支払いの財源積立	116,848	
			みずほ銀行相模原支店			
	その他 固定資産	財政運営資金 積立資産 減価償却 引当資産	定期預金	スルガ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	3,139,129
			定期預金	相模原市農業協同組合中央支店	職員退職金支払いの財源積立	9,508,293
			普通預金	山梨信用金庫相模原中央支店	財政運営の変化に備えて積立てた引当資産	30,078,687
			定期預金	山梨信用金庫相模原中央支店	南事務所建物減価償却分積立	7,580,370
	建物	306㎡ 相模原市南区相模大野 8-9-6	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用	8,558,128		
	什器備品	耐火金庫等固定資産	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用 (共有財産)	6		
	リース資産	事務局及び各事務所、連絡所 パソコン等	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用 管理目的として使用する財産	18,585,600 4,646,400		
固定資産合計				99,570,836		
資産合計				220,223,868		
(流動負債)	未払金	支払配分金等に対する未払額	3月分配分金支払他 107 件	85,753,148		
	前受金 預り金		相模湖ふれあいパーク事業収益他 9 件 発注者過剰入金他 1 件	499,810 40,068		
流動負債合計				86,293,026		
(固定負債)	退職給付 引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えた引当金	30,121,645		
	リース債務	事務局及び各事務所、連絡所パソコン等	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している機器の債務	23,232,000		
固定負債合計				53,353,645		
負債合計				139,646,671		
正味財産				80,577,197		

公益目的保有財産の明細

(単位:円)

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
建 物			306 m ² 相模原市南区相模大野 8-9-6 8,558,128	シルバー人材セン ター事業に使用
什器備品			耐火金庫 1 耐火ファイリングキャビネット 1 中央事務所防犯カメラ 1 中央事務所空調機 1 中央事務所空調機 1 南事務所空調機 1	
リース資産			事務局及び各事務所、連絡所 パソコン等リース機器 18,585,600	
合 計			27,143,734	