

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	264,878,319	280,711,337	△ 15,833,018
受取配分金	219,916,490	235,260,637	△ 15,344,147
受取材料費等	22,933,485	21,929,665	1,003,820
受取事務費	21,849,985	23,374,842	△ 1,524,857
シルバーカフェ事業収益	178,359	146,193	32,166
労働者派遣事業等受託収益	698,266	1,009,771	△ 311,505
労働者派遣事業等受託収益	698,266	1,009,771	△ 311,505
受取会費	1,320,000	1,339,200	△ 19,200
正会員受取会費	1,281,600	1,306,800	△ 25,200
特別会員受取会費	8,400	2,400	6,000
賛助会員受取会費	30,000	30,000	0
受取補助金等	30,260,800	32,069,800	△ 1,809,000
受取連合交付金	15,130,000	15,539,000	△ 409,000
受取(県)補助金	0	200,000	△ 200,000
受取(市)補助金	15,130,800	16,330,800	△ 1,200,000
雑収益	453,512	43,269	410,243
受取利息	2,423	2,277	146
雑収益	451,089	40,992	410,097
経常収益計	297,610,897	315,173,377	△ 17,562,480
(2) 経常費用			
事業費	295,729,047	306,186,068	△ 10,457,021
支払配分金	219,916,490	235,260,637	△ 15,344,147
支払材料費等	19,736,313	17,739,457	1,996,856
職員基本給	19,829,392	19,949,792	△ 120,400
職員特別手当	5,702,973	5,857,848	△ 154,875
職員諸手当	2,300,707	1,953,714	346,993
臨時雇賃金	0	36,540	△ 36,540
法定福利費	4,919,267	5,007,072	△ 87,805
退職給付費用	1,210,440	1,195,768	14,672
福利厚生費	83,963	89,671	△ 5,708
会議費	33,502	27,320	6,182
旅費交通費	222,000	240,400	△ 18,400
通信運搬費	1,224,298	1,294,505	△ 70,207
減価償却費	427,492	106,246	321,246
什器備品費	1,426,002	527,958	898,044
消耗品費	2,611,053	3,280,200	△ 669,147
修繕費	6,208,683	4,311,191	1,897,492
印刷製本費	632,123	663,154	△ 31,031
光熱水料費	527,990	282,227	245,763
賃借料	3,071,975	2,990,002	81,973
保険料	2,250,201	2,188,353	61,848
諸謝金	64,000	25,000	39,000
租税公課	800,902	1,297,785	△ 496,883
組織活動助成費	211,000	281,200	△ 70,200
委託費	1,903,699	1,339,314	564,385
教材費	22,759	35,304	△ 12,545
手数料	211,516	140,511	71,005
雑費	180,307	64,899	115,408
管理費	4,600,901	4,368,251	232,650
職員基本給	1,794,810	1,805,708	△ 10,898

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
職員特別手当	516,191	530,209	△ 14,018
職員諸手当	208,250	176,729	31,521
法定福利費	445,254	453,208	△ 7,954
退職給付費用	109,560	108,232	1,328
福利厚生費	7,600	8,117	△ 517
会議費	14,372	11,550	2,822
旅費交通費	176,000	138,000	38,000
通信運搬費	50,276	51,902	△ 1,626
減価償却費	3,716	2,811	905
消耗品費	243,687	253,001	△ 9,314
修繕費	168,911	150,458	18,453
印刷製本費	184,800	181,440	3,360
光熱水料費	9,168	0	9,168
賃借料	115,029	63,118	51,911
保険料	56,979	47,987	8,992
租税公課	20,698	38,595	△ 17,897
支払負担金	261,990	275,990	△ 14,000
委託費	129,849	49,592	80,257
手数料	20,461	9,494	10,967
雑費	63,300	12,110	51,190
経常費用計	300,329,948	310,554,319	△ 10,224,371
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,719,051	4,619,058	△ 7,338,109
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	△ 2,719,051	4,619,058	△ 7,338,109
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	40,000	△ 40,000
車両運搬具売却益	0	40,000	△ 40,000
経常外収益計	0	40,000	△ 40,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	1	2
車両運搬具除却損	1	1	0
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	3	1	2
当期経常外増減額	△ 3	39,999	△ 40,002
当期一般正味財産増減額	△ 2,719,054	4,659,057	△ 7,378,111
一般正味財産期首残高	39,917,386	35,258,329	4,659,057
一般正味財産期末残高	37,198,332	39,917,386	△ 2,719,054
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	37,198,332	39,917,386	△ 2,719,054

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	公益事業会計	収益事業会計	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	258,528,319	0	6,350,000	264,878,319
受取配分金	219,916,490	0	0	219,916,490
受取材料費等	22,933,485	0	0	22,933,485
受取事務費	15,499,985	0	6,350,000	21,849,985
シルバーカフェ事業収益	178,359	0	0	178,359
労働者派遣事業等受託収益	698,266	0	0	698,266
労働者派遣事業等受託収益	698,266	0	0	698,266
受取会費	675,000	211,000	434,000	1,320,000
正会員受取会費	640,800	206,800	434,000	1,281,600
特別会員受取会費	4,200	4,200	0	8,400
賛助会員受取会費	30,000	0	0	30,000
受取補助金等	30,260,800	0	0	30,260,800
受取連合交付金	15,130,000	0	0	15,130,000
受取（市）補助金	15,130,800	0	0	15,130,800
雑収益	453,512	0	0	453,512
受取利息	2,423	0	0	2,423
雑収益	451,089	0	0	451,089
経常収益計	290,615,897	211,000	6,784,000	297,610,897
(2) 経常費用				
事業費	295,518,047	211,000	0	295,729,047
支払配分金	219,916,490	0	0	219,916,490
支払材料費等	19,736,313	0	0	19,736,313
職員基本給	19,829,392	0	0	19,829,392
職員特別手当	5,702,973	0	0	5,702,973
職員諸手当	2,300,707	0	0	2,300,707
法定福利費	4,919,267	0	0	4,919,267
退職給付費用	1,210,440	0	0	1,210,440
福利厚生費	83,963	0	0	83,963
会議費	33,502	0	0	33,502
旅費交通費	222,000	0	0	222,000
通信運搬費	1,224,298	0	0	1,224,298
減価償却費	427,492	0	0	427,492
什器備品費	1,426,002	0	0	1,426,002
消耗品費	2,611,053	0	0	2,611,053
修繕費	6,208,683	0	0	6,208,683
印刷製本費	632,123	0	0	632,123
光熱水料費	527,990	0	0	527,990
賃借料	3,071,975	0	0	3,071,975
保険料	2,250,201	0	0	2,250,201
諸謝金	64,000	0	0	64,000
租税公課	800,902	0	0	800,902
組織活動助成費	0	211,000	0	211,000
委託費	1,903,699	0	0	1,903,699
教材費	22,759	0	0	22,759
手数料	211,516	0	0	211,516
雑費	180,307	0	0	180,307
管理費	0	0	4,600,901	4,600,901
職員基本給	0	0	1,794,810	1,794,810
職員特別手当	0	0	516,191	516,191
職員諸手当	0	0	208,250	208,250

法定福利費	0	0	445,254	445,254
退職給付費用	0	0	109,560	109,560
福利厚生費	0	0	7,600	7,600
会議費	0	0	14,372	14,372
旅費交通費	0	0	176,000	176,000
通信運搬費	0	0	50,276	50,276
減価償却費	0	0	3,716	3,716
消耗品費	0	0	243,687	243,687
修繕費	0	0	168,911	168,911
印刷製本費	0	0	184,800	184,800
光熱水料費	0	0	9,168	9,168
賃借料	0	0	115,029	115,029
保険料	0	0	56,979	56,979
租税公課	0	0	20,698	20,698
支払負担金	0	0	261,990	261,990
委託費	0	0	129,849	129,849
手数料	0	0	20,461	20,461
雑費	0	0	63,300	63,300
経常費用計	295,518,047	211,000	4,600,901	300,329,948
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,902,150	0	2,183,099	△ 2,719,051
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	△ 4,902,150	0	2,183,099	△ 2,719,051
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	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	3	0	0	3
車両運搬具除却損	1	0	0	1
什器備品除却損	2	0	0	2
経常外費用計	3	0	0	3
当期経常外増減額	△ 3	0	0	△ 3
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,902,153	0	2,183,099	△ 2,719,054
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,902,153	0	2,183,099	△ 2,719,054
一般正味財産期首残高	39,254,774	100,000	562,612	39,917,386
一般正味財産期末残高	34,352,621	100,000	2,745,711	37,198,332
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	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	34,352,621	100,000	2,745,711	37,198,332

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	101,234	107,592	△ 6,358
普通預金	10,977,803	12,661,591	△ 1,683,788
郵便貯金	141,300	0	141,300
未収金	18,456,605	17,668,570	788,035
前払金	29,000	1,740,110	△ 1,711,110
流動資産合計	29,705,942	32,177,863	△ 2,471,921
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	8,583,009	9,353,009	△ 770,000
財政運営資金積立資産	13,554,480	13,554,480	0
30周年記念行事積立資産	1,100,000	1,100,000	0
法人設立記念事業積立資産	1,800,000	1,200,000	600,000
特定資産合計	25,037,489	25,207,489	△ 170,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	2,298,034	1,434,908	863,126
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
*	2,298,034	1,434,908	863,126
什器備品	162,850	198,767	△ 35,917
什器備品減価償却累計額	0	0	0
*	162,850	198,767	△ 35,917
電話加入権	380,968	380,968	0
預託金	93,140	90,820	2,320
その他固定資産合計	2,934,992	2,105,463	829,529
固定資産合計	27,972,481	27,312,952	659,529
資産合計	57,678,423	59,490,815	△ 1,812,392
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,954,130	17,953,736	1,000,394
前受金	1,182,000	1,270,800	△ 88,800
預り金	343,961	348,893	△ 4,932
流動負債合計	20,480,091	19,573,429	906,662
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,480,091	19,573,429	906,662
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	37,198,332	39,917,386	△ 2,719,054
(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)	(25,037,489)	(25,207,489)	(△ 170,000)
正味財産合計	37,198,332	39,917,386	△ 2,719,054
負債及び正味財産合計	57,678,423	59,490,815	△ 1,812,392

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。

(2) 引当金の計上方法

減価償却引当金は、当年度の減価償却額に相当する額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

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。 (単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	9,353,009	430,000	1,200,000	8,583,009
財政運営資金積立資産	13,554,480	3,500,000	3,500,000	13,554,480
30周年記念事業積立資産	1,100,000	0	0	1,100,000
法人設立記念事業積立資産	1,200,000	600,000	0	1,800,000
合 計	25,207,489	4,530,000	4,700,000	25,037,489

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。 (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	8,583,009	0	8,583,009	0
財政運営資金積立資産	13,554,480	0	13,554,480	0
30周年記念事業積立資産	1,100,000	0	1,100,000	0
法人設立記念事業積立資産	1,800,000	0	1,800,000	0
合 計	25,037,489	0	25,037,489	0

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	17,251,518	14,953,484	2,298,034
什器備品	1,159,628	996,778	162,850
合 計	18,411,146	15,950,262	2,460,884

5.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
補助金 シルバー人材センター 事業費連合交付金	国	0	15,130,000	15,130,000	0	-
シルバー人材センター 運営事業補助金	市	0	15,130,800	15,130,800	0	-
合 計		0	30,260,800	30,260,800	0	

付 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、付属明細書への記載を省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表の注記に記載しているため、付属明細書への記載を省略する。

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	手元保管	運転資金として	101,234	
預金	普通預金 群馬銀行 渋川支店	運転資金として	10,877,388	
	北群渋川農協中央支店	運転資金として	47,828	
	赤城橘農協しきしま支所	運転資金として	52,587	
	ゆうちょ銀行渋川郵便局	運転資金として	141,300	
未収金	発注者との契約代金	事業収入未収金273件	18,167,590	
	渋川市商工振興課	中退共加入促進補助金	18,000	
	渋川市高齢者安心課	シルバーカフェ受託事業費	178,359	
	群馬県シルバー連合	派遣事業手数料収入	92,656	
前払金	(株)全福サービス	法人会計のR2年度役員賠償責任保険料として	29,000	
流動資産合計			29,705,942	
固定資産				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	減価償却引当資産として管理している	8,583,009
その他の固定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	運転資金として	13,554,480
	30周年記念事業 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	30周年記念事業積立資産として管理している	1,100,000
	法人設立記念事業 積立資産	定期預金 群馬銀行渋川支店	法人設立記念事業積立資産として管理している	1,800,000
	車両運搬具	軽トラック他20台	公益目的事業と管理運営の用に供している	2,298,034
	什器備品	銘板、エアコン、 耐火金庫他	公益目的事業と管理運営の用に供している	162,850
	電話加入権	電話回線	公益目的事業と管理運営の用に供している	380,968
	預託金	軽トラック他20台	公益目的事業と管理運営の用に供している	93,140
固定資産合計			27,972,481	
資産合計			57,678,423	
流動負債				
未払金	会員配分金、立替材料	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額他	17,015,105	
	諸経費等	諸経費の未払い分	1,939,025	
前受金	R3年度会員前受会費	シルバー正会員年会費の前受金	1,171,200	
	R3年度会員前受会費	シルバーゴールド会員年会費の前受金	10,800	
預り金	職員社会保険料他	個人負担の社会保険料等の預り金他	343,961	

流動負債合計	20,480,091
固定負債	0
固定負債合計	0
負債合計	20,480,091
正味財産	37,198,332