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	190,400	175,515	14,885
預　　金	13,129,925	17,197,697	△ 4,067,772
未　収　金	15,308,215	15,748,554	△ 440,339
仮　払　金	0	46,800	△ 46,800
前　払　金	188,515	190,958	△ 2,443
流 動 資 産 合 計	28,817,055	33,359,524	△ 4,542,469
2　固 定 資 産			
(1)　特 定 資 産			
退職給付引当資産	3,104,200	2,467,200	637,000
財政運営資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
記念事業積立資産	3,087,000	3,087,000	0
ﾜｰｸﾌﾟﾗｻﾞ設置設備資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
施設移転積立資産	1,296,000	648,000	648,000
特 定 資 産 合 計	51,487,200	50,202,200	1,285,000
(2)　その他固定資産			
土　　地	3,346,140	3,346,140	0
車両運搬具	4,851,246	1,561,782	3,289,464
什器備品	349,499	198,479	151,020
仮設建物	3	3	0
電話加入権	277,200	277,200	0
預　託　金	34,170	27,600	6,570
その他固定資産合計	8,858,258	5,411,204	3,447,054
固 定 資 産 合 計	60,345,458	55,613,404	4,732,054
資　産　合　計	89,162,513	88,972,928	189,585
Ⅱ　負 債 の 部			
1　流 動 負 債			
未　払　金	22,698,112	23,675,950	△ 977,838
前　受　金	655,200	691,200	△ 36,000
預　り　金	201,255	565,659	△ 364,404
仮　受　金	58,046	17,583	40,463
流 動 負 債 合 計	23,612,613	24,950,392	△ 1,337,779
2　固 定 負 債			
退職給付引当金	3,104,200	2,467,200	637,000
固 定 負 債 合 計	3,104,200	2,467,200	637,000
負　債　合　計	26,716,813	27,417,592	△ 700,779
Ⅲ　正味財産の部			
1　一般正味財産	62,445,700	61,555,336	890,364
（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）	(48,383,000)	(47,735,000)	(648,000)
正 味 財 産 合 計	62,445,700	61,555,336	890,364
負債及び正味財産合計	89,162,513	88,972,928	189,585

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	239,526,568	234,390,040	5,136,528
受取配分金	214,565,382	207,889,150	6,676,232
受取材料費等	4,593,882	6,453,763	△ 1,859,881
受取事務費	20,367,304	20,047,127	320,177
労働者派遣事業等受託収益	6,076,871	5,777,541	299,330
労働者派遣事業等受託収益	6,076,871	5,777,541	299,330
受取会費	1,912,975	1,897,700	15,275
正会員受取会費	1,122,975	1,127,700	△ 4,725
賛助会員受取会費	790,000	770,000	20,000
受取補助金等	33,078,000	31,078,000	2,000,000
受取連合交付金	16,539,000	15,539,000	1,000,000
受取市補助金	16,539,000	15,539,000	1,000,000
受取委託料	63,822,597	54,143,666	9,678,931
受取委託料	63,822,597	54,143,666	9,678,931
受取利用料	3,263,770	4,399,740	△ 1,135,970
受取利用料	3,263,770	4,399,740	△ 1,135,970
雑収益	252,173	320,114	△ 67,941
受取利息	3,208	3,208	0
雑収益	248,965	316,906	△ 67,941
経常収益計	347,932,954	332,006,801	15,926,153
(2) 経常費用			
事業費	342,402,526	322,498,658	19,903,868
支払配分金	214,565,382	207,889,150	6,676,232
支払材料費等	4,593,882	6,453,763	△ 1,859,881
給料手当	43,739,248	41,603,156	2,136,092
臨時雇賃金	6,716,770	7,104,548	△ 387,778
法定福利費	7,872,482	7,453,450	419,032
退職給付費用	1,670,770	1,628,048	42,722
福利厚生費	187,132	173,711	13,421
会議費	16,341	39,582	△ 23,241
旅費交通費	850,860	702,160	148,700

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
通信運搬費	1,867,533	1,747,575	119,958
減価償却費	1,421,419	944,524	476,895
什器備品費	177,640	803,120	△ 625,480
消耗品費	4,235,203	2,760,268	1,474,935
修繕費	1,570,832	1,818,407	△ 247,575
印刷製本費	1,974,480	1,623,006	351,474
光熱水料費	12,206,061	10,446,692	1,759,369
賃借料	1,885,492	2,069,646	△ 184,154
保険料	2,425,270	2,319,530	105,740
諸謝金	42,500	92,500	△ 50,000
租税公課	2,261,800	2,130,100	131,700
組織活動助成費	314,500	315,000	△ 500
委託費	26,456,196	17,137,118	9,319,078
研修費	157,175	313,652	△ 156,477
作業適応訓練費	31,746	10,562	21,184
支払手数料	287,023	48,006	239,017
委員等報酬費	45,000	45,000	0
燃料費	2,621,864	2,616,630	5,234
報償費	1,718,450	1,778,450	△ 60,000
食糧費	119,970	104,863	15,107
雑費	369,505	326,441	43,064
管理費	**4,651,423**	**6,398,989**	**△ 1,747,566**
役員報酬	1,131,000	1,144,000	△ 13,000
給料手当	910,346	1,699,912	△ 789,566
法定福利費	161,537	303,027	△ 141,490
退職給付費用	30,830	27,852	2,978
福利厚生費	2,757	5,471	△ 2,714
会議費	60,976	29,987	30,989
旅費交通費	24,280	111,850	△ 87,570
通信運搬費	68,400	76,494	△ 8,094
什器備品費	113,940	79,315	34,625
消耗品費	234,435	244,532	△ 10,097
修繕費	0	2,160	△ 2,160
印刷製本費	277,020	267,300	9,720
光熱水料費	47,641	50,052	△ 2,411
賃借料	114,405	96,952	17,453
保険料	169,740	169,730	10
租税公課	453,050	994,000	△ 540,950

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
支払負担金	384,600	492,980	△ 108,380
委託費	209,210	251,780	△ 42,570
支払手数料	18,519	23,936	△ 5,417
委員等報酬費	94,000	107,000	△ 13,000
雑費	144,737	220,659	△ 75,922
経常費用計	**347,053,949**	**328,897,647**	**18,156,302**
評価損益等調整前当期経常増減額	879,005	3,109,154	△ 2,230,149
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	**879,005**	**3,109,154**	**△ 2,230,149**
２．経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	**11,359**	**0**	**11,359**
車両運搬具売却益	11,359	0	11,359
経常外収益計	**11,359**	**0**	**11,359**
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	**0**	**1**	**△ 1**
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	**0**	**1**	**△ 1**
当期経常外増減額	**11,359**	**△ 1**	**11,360**
当期一般正味財産増減額	**890,364**	**3,109,153**	**△ 2,218,789**
一般正味財産期首残高	**61,555,336**	**58,446,183**	**3,109,153**
一般正味財産期末残高	**62,445,700**	**61,555,336**	**890,364**
Ⅱ　正味財産期末残高	**62,445,700**	**61,555,336**	**890,364**

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 シルバー人材センター事業	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	236,083,805	3,442,763	239,526,568
受取配分金	214,565,382	0	214,565,382
受取材料費等	4,593,882	0	4,593,882
受取事務費	16,924,541	3,442,763	20,367,304
労働者派遣事業収益	6,076,871	0	6,076,871
労働者派遣事業収益	6,076,871	0	6,076,871
受取会費	956,488	956,487	1,912,975
正会員受取会費	561,488	561,487	1,122,975
賛助会員受取会費	395,000	395,000	790,000
受取補助金等	33,078,000	0	33,078,000
受取連合交付金	16,539,000	0	16,539,000
受取市補助金	16,539,000	0	16,539,000
受取委託料	63,822,597	0	63,822,597
受取委託料	63,822,597	0	63,822,597
受取利用料	3,263,770	0	3,263,770
受取利用料	3,263,770	0	3,263,770
雑収益	0	252,173	252,173
受取利息	0	3,208	3,208
雑収益	0	248,965	248,965
経常収益計	343,281,531	4,651,423	347,932,954
(2) 経常費用			
事業費	342,402,526		342,402,526
支払配分金	214,565,382		214,565,382
支払材料費等	4,593,882		4,593,882
給料手当	43,739,248		43,739,248
臨時雇賃金	6,716,770		6,716,770
法定福利費	7,872,482		7,872,482
退職給付費用	1,670,770		1,670,770
福利厚生費	187,132		187,132
会議費	16,341		16,341
旅費交通費	850,860		850,860
通信運搬費	1,867,533		1,867,533
減価償却費	1,421,419		1,421,419
什器備品費	177,640		177,640
消耗品費	4,235,203		4,235,203
修繕費	1,570,832		1,570,832
印刷製本費	1,974,480		1,974,480
光熱水料費	12,206,061		12,206,061
賃借料	1,885,492		1,885,492
保険料	2,425,270		2,425,270
諸謝金	42,500		42,500
租税公課	2,261,800		2,261,800

科　　目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	合　　計
組織活動助成費	314,500		314,500
委託費	26,456,196		26,456,196
研修費	157,175		157,175
作業適応訓練費	31,746		31,746
支払手数料	287,023		287,023
委員等報酬費	45,000		45,000
燃料費	2,621,864		2,621,864
報償費	1,718,450		1,718,450
食糧費	119,970		119,970
雑費	369,505		369,505
管理費		**4,651,423**	**4,651,423**
役員報酬		1,131,000	1,131,000
給料手当		910,346	910,346
法定福利費		161,537	161,537
退職給付費用		30,830	30,830
福利厚生費		2,757	2,757
会議費		60,976	60,976
旅費交通費		24,280	24,280
通信運搬費		68,400	68,400
什器備品費		113,940	113,940
消耗品費		234,435	234,435
修繕費		0	0
印刷製本費		277,020	277,020
光熱水料費		47,641	47,641
賃借料		114,405	114,405
保険料		169,740	169,740
租税公課		453,050	453,050
支払負担金		384,600	384,600
委託費		209,210	209,210
支払手数料		18,519	18,519
委員等報酬費		94,000	94,000
雑費		144,737	144,737
経常費用計	**342,402,526**	**4,651,423**	**347,053,949**
評価損益調整前当期経常増減額	879,005	0	879,005
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	**879,005**	**0**	**879,005**
２．経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	**11,359**	**0**	**11,359**
車両運搬具売却益	11,359	0	11,359
経常外収益計	**0**	**0**	**0**
(2) 経常外費用			
経常外費用計	**0**	**0**	**0**
当期経常外増減額	**11,359**	**0**	**11,359**
当期一般正味財産増減額	**890,364**	**0**	**890,364**
一般正味財産期首残高	**61,555,336**	**0**	**61,555,336**
一般正味財産期末残高	**62,445,700**	**0**	**62,445,700**
Ⅱ　正味財産期末残高	**62,445,700**	**0**	**62,445,700**

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

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を控除した金額を計上している。

(3)　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　特定資産及びその他の固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。

（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				
退職給付引当資産	2,467,200	637,000	0	3,104,200
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
ﾜｰｸﾌﾟﾗｻﾞ設置設備資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
施設移転積立資産	648,000	648,000	0	1,296,000
合　　計	50,202,200	1,285,000	0	51,487,200

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増減及びその残高は、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				
退職給付引当資産	3,104,200	(0)	(0)	(3,104,200)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
記念事業積立資産	3,087,000	(0)	(3,087,000)	(0)
ﾜｰｸﾌﾟﾗｻﾞ設置設備資金積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(0)
施設移転積立資産	1,296,000	(0)	(1,296,000)	(0)
合　　計	51,487,200	(0)	(48,383,000)	(3,104,200)

4　固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

（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	8,648,408	3,797,162	4,851,246
什器備品	3,082,334	2,732,835	349,499
仮設建物	3,692,770	3,692,767	3
合　　計	15,423,512	10,222,764	5,200,748

※　令和２年度車両運搬具取得（軽貨物２台購入～ハイゼット1,666,825円・ダイナ2,968,479円）

※　令和２年度什器備品取得（プロジェクター購入～226,600円）

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	16,539,000	16,539,000	0	―
運営補助金	市	0	16,539,000	16,539,000	0	―
合　　計		0	33,078,000	33,078,000	0	

6　退職給付関係

(1)　採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

(2)　退職給付の債務及びその内訳

（単位：円）

①退職給付債務	△ 21,706,584
②中退共退職金資産額	18,602,384
③退職金引当金（①＋②）	△ 3,104,200

(3)　退職給付費用に関する事項

（単位：円）

退職給付費用（勤務費用）	1,701,600

(4)　退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、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事業からの給付額を控除した金額を計上している。

附 属 明 細 書

1　基本財産及び特定資産

（単位：円）

区　分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	2,467,200	637,000	0	3,104,200
	財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
	ワークプラザ設置設備資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
	施設移転積立資産	648,000	648,000	0	1,296,000
	特定資産計	50,202,200	1,285,000	0	51,487,200

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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,467,200	637,000	0	0	3,104,200

財　産　目　録

令和２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	190,400
	預　　金	普通預金苫小牧信用金庫本店		13,129,925
	未　収　金	苫小牧市総合政策部　他	公益目的事業の受託事業契約金他	15,308,215
	前　払　金	保険会社等	法人管理に供する保険料等	188,515
流　動　資　産　合　計				28,817,055
（固定資産）				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払財源として	3,104,200
	財政運営資金積立資産	定期預金苫小牧信用金庫本店 普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	30,000,000
	記念事業積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	記念事業を実施する際の諸費用として	3,087,000
	ﾜｰｸﾌﾟﾗｻﾞ設置設備資金積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	ワークプラザ設置時の工事及び備品等の資金として	14,000,000
	施設移転積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	事務所移転に要する費用の備えとして	1,296,000
そ　の　他 固定資産				
	土　　地	作業用土地	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している	3,346,140
	車両運搬具	貨物自動車　　４台		4,851,246
	什器備品	書庫 等　２６台		26
		プロジェクター 他　１１台		349,473
	仮設建物	物　置 等　　３棟		3
	預　託　金	自動車リサイクル預託金		34,170
	電話加入権	４本	法人管理に使用している	277,200
固　定　資　産　合　計				60,345,458
資　　産　　合　　計				89,162,513
（流動負債）				
	未　払　金	３月分会員配分金　他	公益目的事業に供する配分金他	22,698,112
	前　受　金	令和２年度正会員会費	公益目的事業と法人管理に供する令和２年度会費	655,200
	預　り　金	職員社会保険料　他	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	201,255
	仮　受　金	発注者仮受金	公益目的事業に供する仮受金	58,046
流　動　負　債　合　計				23,612,613
（固定負債）				
	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払に備えて	3,104,200
固　定　負　債　合　計				3,104,200
負　　債　　合　　計				26,716,813
正　　味　　財　　産				62,445,700