

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	2,791	4,533	△ 1,742
預金	12,565,160	14,184,652	△ 1,619,492
未収金	9,480,787	7,223,146	2,257,641
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	142,000	137,000	5,000
流動資産合計	22,190,738	21,549,331	641,407
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,404,242	4,668,796	△ 1,264,554
財政運営資金積立資産	1,268,000	1,268,000	0
記念事業積立資産	0	0	0
特定費用準備資金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産取得資金	0	0	0
特定資産合計	6,672,242	7,936,796	△ 1,264,554
(2) その他固定資産			
什器備品	1,780,601	2,468,465	△ 687,864
リース資産	3,158,352	4,800,384	△ 1,642,032
電話加入権	216,000	216,000	0
長期前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	5,154,953	7,484,849	△ 2,329,896
固定資産合計	11,827,195	15,421,645	△ 3,594,450
資産合計	34,017,933	36,970,976	△ 2,953,043
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,370,334	7,815,216	1,555,118
預り金	212,119	190,092	22,027
前受金	70,000	46,000	24,000
仮受金	0	0	0
リース負債(1年以内返済予定)	1,486,296	1,712,016	△ 225,720
流動負債合計	11,138,749	9,763,324	1,375,425
2 固定負債			
退職給付引当金	3,404,242	4,668,796	△ 1,264,554
リース負債	1,954,368	3,440,664	△ 1,486,296
固定負債合計	5,358,610	8,109,460	△ 2,750,850
負債合計	16,497,359	17,872,784	△ 1,375,425
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	17,520,574	19,098,192	△ 1,577,618
正味財産合計	17,520,574	19,098,192	△ 1,577,618
負債及び正味財産合計	34,017,933	36,970,976	△ 2,953,043

令和2年度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	備 考
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	140,346,316	143,730,103	△ 3,383,787	
受取配分金	100,384,273	104,825,245	△ 4,440,972	
受取材料費等	30,106,598	28,517,626	1,588,972	
受取事務費	9,855,445	10,387,232	△ 531,787	
労働者派遣事業等受託収益	12,296,126	13,521,332	△ 1,225,206	
労働者派遣事業等受託収益	12,296,126	13,521,332	△ 1,225,206	派遣事業手数料収入
受取会費	1,015,000	1,079,000	△ 64,000	
正特会員受取会費	960,000	1,024,000	△ 64,000	
賛助会員受取会費	55,000	55,000	0	11団体
受取補助金等	28,660,000	30,160,000	△ 1,500,000	
受取連合交付金	14,330,000	15,080,000	△ 750,000	国庫補助金
受取市(区)町村補助金	14,330,000	15,080,000	△ 750,000	富谷市補助金
受取負担金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	
受取寄付金	82,482	0	82,482	
受取寄付金	82,482	0	82,482	2団体より
特定資産運用益	596	597	△ 1	
特定資産受取利息	596	597	△ 1	
雑収益	40,208	40,800	△ 592	
受取利息	170	216	△ 46	
雑収益	40,038	40,584	△ 546	
経常収益計	182,440,728	188,531,832	△ 6,091,104	
(2) 経常費用				
事業費	175,634,405	185,156,115	△ 9,521,710	
支払配分金	100,384,273	104,825,245	△ 4,440,972	
支払材料費等	27,659,243	27,668,471	△ 9,228	
役員報酬	315,000	1,170,000	△ 855,000	役員報酬、配賦基準見直し
給料手当	17,641,336	17,347,398	293,938	職員給与・諸手当
臨時雇賃金	3,666,269	3,642,618	23,651	臨時職員賃金
法定福利費	3,990,957	4,122,164	△ 131,207	社会保険料

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
退職給付費用	113,160	116,372	△ 3,212	職員退職給付引当金
中退共掛金費用	918,720	916,608	2,112	中退共掛金
福利厚生費	70,789	121,127	△ 50,338	職員健康診断料
研修費	399,370	146,282	253,088	会員訓練費
会議費	155,157	194,774	△ 39,617	会議に要する費用
旅費交通費	354,201	1,273,893	△ 919,692	職員等旅費
通信運搬費	1,113,696	1,226,342	△ 112,646	郵送代・電話代等
減価償却費	1,933,813	1,967,901	△ 34,088	什器備品減価償却費
什器備品費	40,700	342,393	△ 301,693	備品購入等
消耗品費	700,029	1,320,467	△ 620,438	事業実施に係る消耗品費
修繕費	67,000	322,749	△ 255,749	備品修繕費等
印刷製本費	424,490	2,926,470	△ 2,501,980	会報・チラシ等
光熱水料費	628,437	582,185	46,252	施設等光熱費
賃借料	4,276,359	4,320,177	△ 43,818	車両・施設等家賃
保険料	1,538,099	1,228,564	309,535	会員シルバー保険
諸謝金	6,308,259	6,502,839	△ 194,580	講習会諸謝金、臨時職員賃金
租税公課	775,049	746,393	28,656	消費税、印紙代
支払負担金	0	0	0	
組織活動助成費	136,409	133,702	2,707	
委託費	1,941,030	1,881,145	59,885	業者委託料等
教材費	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
支払手数料	0	0	0	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	82,560	109,836	△ 27,276	各種雑費
管理費	8,383,941	8,070,852	313,089	
役員報酬	1,692,000	956,000	736,000	理事会等役員報酬、配賦基準見直し
給料手当	2,636,062	2,638,084	△ 2,022	法人管理に係る職員給与等
臨時雇賃金	0	0	0	〃 臨時雇賃金
法定福利費	605,730	481,715	124,015	〃 職員社会保険料
退職給付費用	16,910	17,698	△ 788	〃 職員退職給付引当金
中退共掛金費用	137,280	139,392	△ 2,112	〃 職員中退共掛金
福利厚生費	14,499	26,590	△ 12,091	〃 職員社会保険料
会議費	46,180	174,139	△ 127,959	〃 会議費
旅費交通費	27,376	82,976	△ 55,600	法人管理に係る職員旅費交通費
通信運搬費	0	0	0	〃 郵送代・電話代等

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
減価償却費	396,083	431,979	△ 35,896	什器備品減価償却費
什器備品費	0	3,696	△ 3,696	備品購入代
消耗品費	63,618	75,624	△ 12,006	事務用消耗品費
修繕費	0	14,000	△ 14,000	法人管理に係る備品修繕費
印刷製本費	224,400	220,320	4,080	" 印刷代
光熱水料費	104,802	108,312	△ 3,510	事務所等光熱費
賃借料	505,809	520,893	△ 15,084	事務所等家賃
保険料	75,600	40,496	35,104	役員賠償責任保険料
諸謝金	1,129,834	1,183,147	△ 53,313	臨時職員賃金
租税公課	41,951	31,507	10,444	法人管理に係る消費税
支払負担金	217,336	235,750	△ 18,414	全シ協会費等
委託費	256,572	490,435	△ 233,863	各種保守料等
支払利息	94,854	91,556	3,298	国庫補助金借入利息等
支払手数料	87,150	76,460	10,690	振込手数料等
支払委託金等返還	0	0	0	
雑費	9,895	30,083	△ 20,188	各種雑費
経常費用計	184,018,346	193,226,967	△ 9,208,621	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,577,618	△ 4,695,135	3,117,517	
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	△ 1,577,618	△ 4,695,135	3,117,517	
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				
固定資産売却(除却)損	0	5	△ 5	
経常外費用計	0	5	△ 5	
当期経常外増減額	0	△ 5	5	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,577,618	△ 4,695,140	3,117,522	
一般正味財産期首残高	19,098,192	23,793,332	△ 4,695,140	
一般正味財産期末残高	17,520,574	19,098,192	△ 1,577,618	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	17,520,574	19,098,192	△ 1,577,618	

令和2年度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(実施事業等会計)					法人会計	合計
	シルバー人材センター事業			共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	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	130,490,871	1,999,406	132,490,277	0	132,490,277	7,856,039	140,346,316
受取配分金	100,384,273	0	100,384,273	0	100,384,273	0	100,384,273
受取材料費等	30,106,598	0	30,106,598	0	30,106,598	0	30,106,598
受取事務費	0	1,999,406	1,999,406	0	1,999,406	7,856,039	9,855,445
労働者派遣事業等受託収益	0	12,296,126	12,296,126	0	12,296,126	0	12,296,126
労働者派遣事業等受託収益	0	12,296,126	12,296,126	0	12,296,126	0	12,296,126
受取会費	0	0	0	507,500	507,500	507,500	1,015,000
正会員受取会費	0	0	0	480,000	480,000	480,000	960,000
賛助会員受取会費	0	0	0	27,500	27,500	27,500	55,000
受取補助金等	0	28,660,000	28,660,000	0	28,660,000	0	28,660,000
受取連合交付金	0	14,330,000	14,330,000	0	14,330,000	0	14,330,000
受取都道府県補助金	0	0	0	0	0	0	0
受取市(区)町村補助金	0	14,330,000	14,330,000	0	14,330,000	0	14,330,000
受取連合助成金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	82,482	82,482	0	82,482
受取寄付金	0	0	0	82,482	82,482	0	82,482
特定資産運用益	0	0	0	298	298	298	596
特定資産受取利息	0	0	0	298	298	298	596
雑収益	0	0	0	20,104	20,104	20,104	40,208
受取利息	0	0	0	85	85	85	170
雑収益	0	0	0	20,019	20,019	20,019	40,038
経常収益計	130,490,871	42,955,532	173,446,403	610,384	174,056,787	8,383,941	182,440,728
(2) 経常費用							
事業費	128,043,516	47,590,889	175,634,405	0	175,634,405	0	175,634,405
支払配分金	100,384,273	0	100,384,273	0	100,384,273	0	100,384,273
支払材料費等	27,659,243	0	27,659,243	0	27,659,243	0	27,659,243
役員報酬	0	315,000	315,000	0	315,000	0	315,000
給料手当	0	17,641,336	17,641,336	0	17,641,336	0	17,641,336
臨時雇賃金	0	3,666,269	3,666,269	0	3,666,269	0	3,666,269
法定福利費	0	3,990,957	3,990,957	0	3,990,957	0	3,990,957
退職給付費用	0	113,160	113,160	0	113,160	0	113,160
中退共掛金費用	0	918,720	918,720	0	918,720	0	918,720
福利厚生費	0	70,789	70,789	0	70,789	0	70,789
研修費	0	399,370	399,370	0	399,370	0	399,370
会議費	0	155,157	155,157	0	155,157	0	155,157
旅費交通費	0	354,201	354,201	0	354,201	0	354,201
通信運搬費	0	1,113,696	1,113,696	0	1,113,696	0	1,113,696
減価償却費	0	1,933,813	1,933,813	0	1,933,813	0	1,933,813
什器備品費	0	40,700	40,700	0	40,700	0	40,700
消耗品費	0	700,029	700,029	0	700,029	0	700,029
修繕費	0	67,000	67,000	0	67,000	0	67,000
印刷製本費	0	424,490	424,490	0	424,490	0	424,490
光熱水料費	0	628,437	628,437	0	628,437	0	628,437
賃借料	0	4,276,359	4,276,359	0	4,276,359	0	4,276,359
保険料	0	1,538,099	1,538,099	0	1,538,099	0	1,538,099
請謝金	0	6,308,259	6,308,259	0	6,308,259	0	6,308,259
租税公課	0	775,049	775,049	0	775,049	0	775,049
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0
組織活動助成費	0	136,409	136,409	0	136,409	0	136,409
委託費	0	1,941,030	1,941,030	0	1,941,030	0	1,941,030
教材費	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	82,560	82,560	0	82,560	0	82,560

科 目	公益目的事業会計(実施事業等会計)					法人会計	合計
	シルバー人材センター事業			共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
管理費						8,383,941	8,383,941
役員報酬						1,692,000	1,692,000
給料手当						2,636,062	2,636,062
臨時雇賃金						0	0
法定福利費						605,730	605,730
退職給付費用						16,910	16,910
中退共掛金費用						137,280	137,280
福利厚生費						14,499	14,499
会議費						46,180	46,180
旅費交通費						27,376	27,376
通信運搬費						0	0
減価償却費						396,083	396,083
什器備品費						0	0
消耗品費						63,618	63,618
修繕費						0	0
印刷製本費						224,400	224,400
光熱水料費						104,802	104,802
賃借料						505,809	505,809
保険料						75,600	75,600
諸謝金						1,129,834	1,129,834
租税公課						41,951	41,951
支払負担金						217,336	217,336
委託費						256,572	256,572
支払利息						94,854	94,854
支払手数料						87,150	87,150
支払委託金等返還						0	0
雑費						9,895	9,895
経常費用計	128,043,516	47,590,889	175,634,405	0	175,634,405	8,383,941	184,018,346
評価損益等調整前 当期経常増減額	2,447,355	△ 4,635,357	△ 2,188,002	610,384	△ 1,577,618	0	△ 1,577,618
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	2,447,355	△ 4,635,357	△ 2,188,002	610,384	△ 1,577,618	0	△ 1,577,618
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,447,355	△ 4,635,357	△ 2,188,002	610,384	△ 1,577,618	0	△ 1,577,618
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	19,098,192	0	19,098,192
一般正味財産期末残高	2,447,355	△ 4,635,357	△ 2,188,002	610,384	17,520,574	0	17,520,574
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,447,355	△ 4,635,357	△ 2,188,002	610,384	17,520,574	0	17,520,574

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方法

- ・ 什器備品 定額法により減価償却を実施している。
- ・ 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り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。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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	4,668,796	130,070	1,394,624	3,404,242
財政運営資金積立資産	1,268,000	0	0	1,268,000
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産取得資金	0	0	0	0
合 計	7,936,796	130,070	1,394,624	6,672,242

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)	(うち負債に対する額)
特定資産				
退職給付引当資産	3,404,242	0	0	3,404,242
財政運営資金積立資産	1,268,000	0	1,268,000	0
記念事業積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	2,000,000	0	2,000,000	0
特定資産取得資金	0	0	0	0
合 計	6,672,242	0	3,268,000	3,404,242

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	5,781,880	4,001,279	1,780,601
リース資産	8,560,080	5,401,728	3,158,352
合 計	14,341,960	9,403,007	4,938,953

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						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	14,330,000	14,330,000	0	-
シルバー人材センター活動推進事業費補助金	市	0	14,330,000	14,330,000	0	-
合 計		0	28,660,000	28,660,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿残高
特定資産	退職給付引当資産	4,668,796	130,070	1,394,624	3,404,242
	財政運営資金積立資産	1,268,000	0	0	1,268,000
	特定費用準備資金	2,000,000	0	0	2,000,000
	特定資産取得資金	0	0	0	0
	特定資産計	7,936,796	130,070	1,394,624	6,672,242

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	4,668,796	130,070	1,394,624	0	3,404,242

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
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	2,791
普通預金			12,565,160
	七十七銀行富谷支店	運転資金として	(12,564,471)
	仙台銀行 大富支店	運転資金として	(689)
未収金			9,480,787
(一般)	受託事業の未収額	受託事業の請求額	(6,558,387)
(派遣)	派遣事業の未収額	派遣事業の請求額	(1,527,776)
(退職給付引当 資産取崩)	退職給付引当資産取崩	退職金支払い予定額	(1,394,624)
前払金			142,000
		次年度の役員保険料等	(105,000)
		4月分駐車場等賃借料	(37,000)
流動資産合計			22,190,738
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当金としての積立	3,404,242
	七十七銀行富谷支店		
財政運営積立資産	普通預金	財政運営資産としての積立	1,268,000
	七十七銀行富谷支店		
特定費用準備資金	定期預金	創立20周年記念事業費用	2,000,000
	七十七銀行富谷支店		
(2) その他固定資産			
什器備品			1,780,601
	プロジェクター式	公益目的事業と管理運営の用に供している	(1)
	シュレツダ	公益目的事業と管理運営の用に供している	(1)
	カメラ等	公益目的事業と管理運営の用に供している	(3)
	防災備品	公益目的事業と管理運営の用に供している	(561,681)
	自走式草刈機	公益目的事業の用に供している	(376,768)
	農耕用設備運搬車	公益目的事業の用に供している	(164,368)
	応接セット	公益目的事業と管理運営の用に供している	(317,734)
	パソコン一式	公益目的事業と管理運営の用に供している	(360,045)
リース資産		公益目的事業と管理運営の用に供している	3,158,352
電話加入権		公益目的事業と管理運営の用に供している	216,000
固定資産合計			11,827,195
資産合計			34,017,933

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
1. 流動負債			
未払金			9,370,334
		3月分会員配分金	(5,543,002)
		3月分業者払い等	(2,432,708)
		退職金支払い予定額	(1,394,624)
預り金		職員源泉所得税ほか	212,119
前受金		令和3年度会員会費35人分	70,000
リース債務 (1年以内返済予定)		事業管理に関するリース債務である	1,486,296
流動負債合計			11,138,749
2. 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の支給に備えたもの	3,404,242
リース債務		事業管理に関するリース債務である	1,954,368
固定負債合計			5,358,610
負債合計			16,497,359
正味財産			17,520,574