

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			
現金預金	29,272,013	28,352,510	919,503
未収金	9,732,386	10,850,930	△ 1,118,544
前払金	1,351,380	1,632,230	△ 280,850
流動資産合計	40,355,779	40,835,670	△ 479,891
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,350,000	2,250,000	100,000
減価償却引当資産	421,862	421,862	0
事業推進資金積立資産	13,067,502	13,067,502	0
車両購入積立資金	2,500,000	0	2,500,000
特定資産合計	18,339,364	15,739,364	2,600,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	2	2	0
什器備品	1,388,453	1,964,033	△ 575,580
電話加入権	485,458	485,458	0
その他固定資産合計	1,873,914	2,449,494	△ 575,580
固定資産合計	20,213,278	18,188,858	2,024,420
資産合計	60,569,057	59,024,528	1,544,529
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,757,904	8,815,816	△ 1,057,912
前受金	141,100	122,400	18,700
預り金	39,710	50,050	△ 10,340
流動負債合計	7,938,714	8,988,266	△ 1,049,552
2 固定負債			
退職給付引当金	2,350,000	2,250,000	100,000
固定負債合計	2,350,000	2,250,000	100,000
負債合計	10,288,714	11,238,266	△ 949,552
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	50,280,343 (18,339,364)	47,786,262 (15,739,364)	2,494,081 (2,600,000)
正味財産合計	50,280,343	47,786,262	2,494,081
負債および正味財産合計	60,569,057	59,024,528	1,544,529

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	156,936,213	182,740,422	△ 25,804,209
受取配分金	125,383,053	150,230,739	△ 24,847,686
受取材料費等	11,093,196	12,573,510	△ 1,480,314
受取事務費	20,459,964	19,936,173	523,791
労働者派遣事業等受託収益	2,016,488	2,061,376	△ 44,888
労働者派遣事業等受託収益	2,016,488	2,061,376	△ 44,888
受取会費	1,049,500	1,148,800	△ 99,300
正会員受取会費	893,500	972,800	△ 79,300
賛助会員受取会費	156,000	176,000	△ 20,000
受取補助金等	19,560,000	19,560,000	0
受取連合交付金	9,780,000	9,780,000	0
受取市補助金	9,780,000	9,780,000	0
雑収益	1,711	1,735	△ 24
受取利息	1,711	1,735	△ 24
雑収益	0	0	0
経常収益計	179,563,912	205,512,333	△ 25,948,421
(2) 経常費用			
事業費	173,348,100	201,855,224	△ 28,507,124
支払配分金	125,383,053	150,230,739	△ 24,847,686
支払材料費等	10,510,683	11,963,675	△ 1,452,992
給料手当	20,761,377	20,910,462	△ 149,085
法定福利費	3,624,574	3,929,321	△ 304,747
退職給付費用	1,786,270	1,516,000	270,270
福利厚生費	43,340	38,400	4,940
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	245,000	242,500	2,500
旅費交通費	16,910	246,890	△ 229,980
通信運搬費	1,191,867	1,333,956	△ 142,089
減価償却費	575,580	805,259	△ 229,679
什器備品費	0	0	0
消耗品費	687,857	1,059,591	△ 371,734
修繕費	0	0	0
印刷製本費	536,800	792,448	△ 255,648
光熱水料費	690,326	623,694	66,632
賃借料	1,844,720	1,947,292	△ 102,572
保険料	1,734,840	1,815,970	△ 81,130
諸謝金	0	80,500	△ 80,500
委託費	3,525,511	4,253,975	△ 728,464

科 目	当年度	前年度	増減
研修費	0	13,268	△ 13,268
支払手数料	14,170	30,548	△ 16,378
雑費	175,222	20,736	154,486
管理費	3,721,731	3,664,119	57,612
役員報酬	570,000	624,000	△ 54,000
給料手当	232,203	232,203	0
法定福利費	41,501	44,083	△ 2,582
役員等旅費交通費	47,500	107,500	△ 60,000
旅費交通費	0	100,980	△ 100,980
通信運搬費	147,300	13,868	133,432
消耗品費	25,291	55,375	△ 30,084
修繕費	90,200	46,116	44,084
印刷製本費	384,037	405,865	△ 21,828
賃借料	0	143,900	△ 143,900
保険料	61,200	61,200	0
租税公課	1,161,000	1,130,300	30,700
支払負担金	253,500	305,900	△ 52,400
委託費	462,285	185,836	276,449
支払手数料	8,370	13,384	△ 5,014
雑費	237,344	193,609	43,735
経常費用計	177,069,831	205,519,343	△ 28,449,512
当期経常増減額	2,494,081	△ 7,010	2,501,091
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
固定資産売却（除却）損	0	2	△ 2
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	2,494,081	△ 7,012	2,501,093
一般正味財産期首残高	47,786,262	47,793,274	△ 7,012
一般正味財産期末残高	50,280,343	47,786,262	2,494,081
II 指定正味財産増減の部	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	50,280,343	47,786,262	2,494,081

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			その他事業 会計	法人会計	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	153,740,943	0	153,740,943	0	3,195,270	156,936,213
受取配分金	125,383,053	0	125,383,053	0		125,383,053
受取材料費等	11,093,196	0	11,093,196	0		11,093,196
受取事務費	17,264,694	0	17,264,694	0	3,195,270	20,459,964
労働者派遣事業等受託収益	2,016,488	0	2,016,488	0	0	2,016,488
労働者派遣事業受託収益	2,016,488	0	2,016,488	0		2,016,488
受取会費	524,750	0	524,750	0	524,750	1,049,500
正会員受取会費	446,750	0	446,750	0	446,750	893,500
賛助会員受取会費	78,000	0	78,000	0	78,000	156,000
受取補助金等	19,560,000	0	19,560,000	0	0	19,560,000
受取連合交付金	9,780,000	0	9,780,000	0		9,780,000
受取市補助金	9,780,000	0	9,780,000	0		9,780,000
雑収益	0	0	0	0	1,711	1,711
受取利息	0	0	0	0	1,711	1,711
雑収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	175,842,181	0	175,842,181	0	3,721,731	179,563,912
(2) 経常費用						
事業費	173,348,100	0	173,348,100	0		173,348,100
支払配分金	125,383,053	0	125,383,053	0		125,383,053
支払材料費等	10,510,683	0	10,510,683	0		10,510,683
給料手当	20,761,377	0	20,761,377	0		20,761,377
法定福利費	3,624,574	0	3,624,574	0		3,624,574
退職給付費用	1,786,270	0	1,786,270	0		1,786,270
福利厚生費	43,340	0	43,340	0		43,340
会議費	0	0	0	0		0
役員等旅費交通費	245,000	0	245,000	0		245,000
旅費交通費	16,910	0	16,910	0		16,910
通信運搬費	1,191,867	0	1,191,867	0		1,191,867
減価償却費	575,580	0	575,580	0		575,580
什器備品費	0	0	0	0		0
消耗品費	687,857	0	687,857	0		687,857
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	536,800	0	536,800	0		536,800
光熱水料費	690,326	0	690,326	0		690,326
賃借料	1,844,720	0	1,844,720	0		1,844,720
保険料	1,734,840	0	1,734,840	0		1,734,840
諸謝金	0	0	0	0		0
委託費	3,525,511	0	3,525,511	0		3,525,511
研修費	0	0	0	0		0
支払手数料	14,170	0	14,170	0		14,170
雑費	175,222	0	175,222	0		175,222

科 目	公益目的事業会計			その他事業 会計	法人会計	合計
	シルバー人材 センター事業		小計			
管理費					3,721,731	3,721,731
役員報酬					570,000	570,000
給料手当					232,203	232,203
法定福利費					41,501	41,501
役員等旅費交通費					47,500	47,500
旅費交通費					0	0
通信運搬費					147,300	147,300
消耗品費					25,291	25,291
修繕費					90,200	90,200
印刷製本費					384,037	384,037
賃借料					0	0
保険料					61,200	61,200
租税公課					1,161,000	1,161,000
支払負担金					253,500	253,500
委託費					462,285	462,285
支払手数料					8,370	8,370
雑費					237,344	237,344
経常費用計	173,348,100	0	173,348,100	0	3,721,731	177,069,831
当期経常増減額	2,494,081	0	2,494,081	0	0	2,494,081
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却（除却）損	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,494,081	0	2,494,081	0	0	2,494,081
一般正味財産期首残高			47,786,262	0	0	47,786,262
一般正味財産期末残高			50,280,343	0	0	50,280,343
II 指定正味財産増減の部						
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			50,280,343	0	0	50,280,343

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. 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。

(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				
退職給付引当資産	2,250,000	100,000	0	2,350,000
減価償却引当資産	421,862	0	0	421,862
事業推進資金積立資産	13,067,502	0	0	13,067,502
車両購入積立資金	0	2,500,000	0	2,500,000
小計	15,739,364	2,600,000	0	18,339,364
合計	15,739,364	2,600,000	0	18,339,364

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。

(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	2,350,000	(0)	(0)	(2,350,000)
減価償却引当資産	421,862	(0)	(421,862)	(0)
事業推進資金積立資産	13,067,502	(0)	(13,067,502)	(0)
車両購入積立資金	2,500,000	(0)	(2,500,000)	(0)
小計	18,339,364	0	15,989,364	2,350,000
合計	18,339,364	0	15,989,364	2,350,000

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
建物	1,018,500	1,018,499	1
車両運搬具	226,800	226,798	2
什器備品	7,501,091	6,112,638	1,388,453
合計	8,746,391	7,357,935	1,388,456

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	9,780,000	9,780,000	0	—
運営補助金	市	0	9,780,000	9,780,000	0	—
合計		0	19,560,000	19,560,000	0	

6. その他

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) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

①退職給付債務	△ 25,569,531
②中退共退職金試算額	23,219,531
③退職給付引当金(①+②)	△ 2,350,000

(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)	1,516,000
--------------	-----------

(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、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度に基づく法人負担額を基礎として計算している。

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	2,250,000	100,000	0	2,350,000
	減価償却引当資産	421,862	0	0	421,862
	事業推進資金積立資産	13,067,502	0	0	13,067,502
	車両購入積立資金	0	2,500,000	0	2,500,000
	特定資産計	15,739,364	2,600,000	0	18,339,364

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	2,250,000	100,000	0	0	2,350,000

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	297,757
	預金	普通預金帯広信用金庫本店①		3,331,933
		普通預金帯広信用金庫本店②		22,741,284
		普通預金帯広信用金庫北支店		0
	普通預金北洋銀行帯広中央支店		2,416,054	
	普通預金北海道銀行帯広支店		484,985	
未収金	一般家庭 他	公益目的事業の受託事業収入他	9,732,386	
前払金	全国シルバー人材センター事業協会保険他	役員賠償保険等加入等の為	1,351,380	
流動資産合計				40,355,779
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金帯広信用金庫本店	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	2,350,000
	減価償却引当資産	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業に供する什器備品の耐用年数が経過した後に購入する為の財源として	421,862
	事業推進資金積立資産	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	13,067,502
	車両購入積立資金	定期預金帯広信用金庫本店	公益目的事業に使用する車両の購入積立資金として	2,500,000
その他 固定資産	建物	窓防雪柵	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	1
	車両運搬具	リヤカー 2台		2
	什器備品	自走式芝刈機 7台		499,875
		応接セット 1セット		1
		デジタル印刷機		1
		温風ストーブ 5台		433,260
		シュレッダー 1台		54,252
		耐火金庫 1台		201,983
		電気温水器 1台		199,081
	電話加入権	4回線	法人管理に使用している	485,458
固定資産合計				20,213,278
資産合計				60,569,057
(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	7,757,904
	前受金	3年度分正会員会費	公益目的事業と法人管理による会費	141,100
	預り金	3月分社会保険料預り等	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	39,710
流動負債合計				7,938,714
(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	2,350,000
固定負債合計				2,350,000
負債合計				10,288,714
正味財産				50,280,343