

# 令和元年度会計決算書

## 1 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	187,269	348,175	△ 160,906
普通預金	3,214,565	958,529	2,256,036
郵便振替貯金	2,877,207	317,510	2,559,697
未収金	8,914,365	10,072,991	△ 1,158,626
立替金	586,370	576,524	9,846
前払金	955,080	909,030	46,050
流動資産合計	16,734,856	13,182,759	3,552,097
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	16,000,000	19,000,000	△ 3,000,000
特定資産合計	16,000,000	19,000,000	△ 3,000,000
②その他固定資産			
什器備品	124,868	216,363	△ 91,495
電話加入権	254,747	254,747	0
その他固定資産合計	379,615	471,110	△ 91,495
固定資産合計	16,379,615	19,471,110	△ 3,091,495
資産合計	33,114,471	32,653,869	460,602
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	7,728,090	6,895,264	832,826
預り金	494,871	579,748	△ 84,877
流動負債合計	8,222,961	7,475,012	747,949
負債合計	8,222,961	7,475,012	747,949
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	24,891,510	25,178,857	△ 287,347
(うち、特定資産への充当額)	(16,000,000)	(19,000,000)	(△3,000,000)
正味財産合計	24,891,510	25,178,857	△ 287,347
負債及び正味財産合計	33,114,471	32,653,869	460,602

## 2 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			
① 受託事業収益	157,226,460	148,019,069	9,207,391
受取配分金	138,371,038	129,349,821	9,021,217
受取材料費等	4,324,403	4,330,654	△ 6,251
受取事務費	14,531,019	14,338,594	192,425
② 労働者派遣事業等受託収益	1,050,567	1,152,132	△ 101,565
労働者派遣事業等受託収益	1,050,567	1,152,132	△ 101,565
③ 受取会費	810,000	780,000	30,000
正会員受取会費	810,000	780,000	30,000
賛助会員受取会費	0	0	0
④ 受取補助金等	22,600,000	19,478,000	3,122,000
受取連合交付金	11,300,000	9,739,000	1,561,000
受取市補助金	11,300,000	9,739,000	1,561,000
⑤ 雑収益	10,788	10,992	△ 204
受取利息	707	917	△ 210
雑収益	10,081	10,075	6
経常収益計	181,697,815	169,440,193	12,257,622
(2) 経常費用			
① 事業費	179,030,228	166,403,712	12,626,516
支払配分金	138,371,038	129,349,821	9,021,217
支払材料費等	4,324,403	4,330,654	△ 6,251
給料手当	19,171,263	18,265,324	905,939
臨時雇賃金	767,040	749,328	17,712
法定福利費	3,132,040	3,040,536	91,504
退職給付費用	576,000	550,824	25,176
福利厚生費	41,845	59,847	△ 18,002
会議費	21,726	73,697	△ 51,971
旅費交通費	155,900	27,120	128,780
通信運搬費	1,017,485	1,173,826	△ 156,341
減価償却費	91,495	91,495	0
什器備品費	120,085	122,160	△ 2,075
消耗品費	1,339,441	710,972	628,469
修繕費	78,580	50,911	27,669
印刷製本費	1,183,866	836,811	347,055
光熱水料費	379,128	383,812	△ 4,684
賃借料	3,708,767	2,778,686	930,081
保険料	1,272,230	1,158,580	113,650
諸謝金	569,802	575,000	△ 5,198
租税公課	417,200	30,000	387,200
委託費	1,865,836	1,844,423	21,413

科 目	当年度	前年度	増減
教材費	43,597	92,418	△ 48,821
訓練委託費	0	9,000	△ 9,000
支払手数料	24,042	26,469	△ 2,427
貸倒損失	208,513	23,118	185,395
雑費	148,906	48,880	100,026
②管理費	2,954,934	3,652,918	△ 697,984
役員報酬	574,500	514,500	60,000
給料手当	833,425	825,255	8,170
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	150,449	147,402	3,047
退職給付費用	0	25,176	△ 25,176
福利厚生費	24,100	26,885	△ 2,785
会議費	15,505	0	15,505
役員等旅費交通費	596,240	679,680	△ 83,440
通信運搬費	44,861	43,866	995
什器備品費	0	0	0
消耗品費	47,968	44,227	3,741
修繕費	0	0	0
印刷製本費	20,011	27,410	△ 7,399
光熱水料費	0	26,934	△ 26,934
賃借料	15,010	117,617	△ 102,607
諸謝金	3,000	3,000	0
租税公課	20,000	566,400	△ 546,400
支払負担金	241,600	238,000	3,600
委託費	290,032	320,059	△ 30,027
支払手数料	8,152	8,533	△ 381
雑費	70,081	37,974	32,107
経常費用計	181,985,162	170,056,630	11,928,532
当期経常増減額	△ 287,347	△ 616,437	329,090
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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 287,347	△ 616,437	329,090
一般正味財産期首残高	25,178,857	25,795,294	△ 616,437
一般正味財産期末残高	24,891,510	25,178,857	△ 287,347
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末高	0	0	0
III 正味財産期末残高	24,891,510	25,178,857	△ 287,347

# 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)

	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		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	154,687,314	0	154,687,314	0	2,539,146	157,226,460
受取配分金	138,371,038		138,371,038	0	0	138,371,038
受取材料費等	4,324,403		4,324,403	0	0	4,324,403
受取事務費	11,991,873		11,991,873	0	2,539,146	14,531,019
労働者派遣事業等受託収益	1,050,567	0	1,050,567	0	0	1,050,567
労働者派遣事業等受託収益	1,050,567		1,050,567	0	0	1,050,567
受取会費	405,000	0	405,000	0	405,000	810,000
正会員受取会費	405,000	0	405,000	0	405,000	810,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	22,600,000	0	22,600,000	0	0	22,600,000
受取連合交付金	11,300,000	0	11,300,000	0	0	11,300,000
受取市補助金	11,300,000	0	11,300,000	0	0	11,300,000
雑収益	0	0	0	0	10,788	10,788
受取利息	0	0	0	0	707	707
雑収益	0	0	0	0	10,081	10,081
経常収益計	178,742,881	0	178,742,881	0	2,954,934	181,697,815
(2) 経常費用						
事業費	179,030,228	0	179,030,228	0		179,030,228
支払配分金	138,371,038		138,371,038	0		138,371,038
支払材料費等	4,324,403		4,324,403	0		4,324,403
給料手当	19,171,263		19,171,263	0		19,171,263
臨時雇賃金	767,040		767,040	0		767,040
法定福利費	3,132,040		3,132,040	0		3,132,040
退職給付費用	576,000		576,000	0		576,000
福利厚生費	41,845		41,845	0		41,845
会議費	21,726		21,726	0		21,726
旅費交通費	155,900		155,900	0		155,900
通信運搬費	1,017,485		1,017,485	0		1,017,485
減価償却費	91,495		91,495	0		91,495
什器備品費	120,085		120,085	0		120,085
消耗品費	1,339,441		1,339,441	0		1,339,441
修繕費	78,580		78,580	0		78,580
印刷製本費	1,183,866		1,183,866	0		1,183,866
光熱水料費	379,128		379,128	0		379,128
貸借料	3,708,767		3,708,767	0		3,708,767
保険料	1,272,230		1,272,230	0		1,272,230
諸謝金	569,802		569,802	0		569,802
租税公課	417,200		417,200	0		417,200
組織活動助成費	0		0	0		0
委託費	1,865,836		1,865,836	0		1,865,836
教材費	43,597		43,597	0		43,597
訓練委託費	0		0	0		0
支払手数料	24,042		24,042	0		24,042
貸倒損失	208,513		208,513	0		208,513
雑費	148,906		148,906	0		148,906

	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		計			
管理費					2,954,934	2,954,934
役員報酬					574,500	574,500
給料手当					833,425	833,425
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					150,449	150,449
退職給付費用					0	0
福利厚生費					24,100	24,100
会議費					15,505	15,505
役員等旅費交通費					596,240	596,240
通信運搬費					44,861	44,861
什器備品費					0	0
消耗品費					47,968	47,968
修繕費					0	0
印刷製本費					20,011	20,011
光熱水料費					0	0
賃借料					15,010	15,010
諸謝金					3,000	3,000
租税公課					20,000	20,000
支払負担金					241,600	241,600
委託費					290,032	290,032
支払手数料					8,152	8,152
雑費					70,081	70,081
経常費用計	179,030,228	0	179,030,228	0	2,954,934	181,985,162
当期経常増減額	△ 287,347	0	△ 287,347	0	0	△ 287,347
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	0	0
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
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	△ 287,347	0	△ 287,347	0	0	△ 287,347
一般正味財産期首残高	25,178,857	0	25,178,857	0	0	25,178,857
一般正味財産期末残高	24,891,510	0	24,891,510	0	0	24,891,510
II 正味財産期末残高	24,891,510	0	24,891,510	0	0	24,891,510

### 3 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) 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。

(3) 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。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
財政運営資金積立資産	19,000,000	10,000,000	13,000,000	16,000,000
合 計	19,000,000	10,000,000	13,000,000	16,000,000

#### 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。

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				
財政運営資金積立資産	16,000,000	(0)	(16,000,000)	(0)
合 計	16,000,000	(0)	(16,000,000)	(0)

#### 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	717,624	592,756	124,868
合 計	717,624	592,756	124,868

## 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。

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	11,300,000	11,300,000	0	-
運営補助金	市	0	11,300,000	11,300,000	0	-
合 計		0	22,600,000	22,600,000	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

中小企業退職金共済に加入し、追加払いはない。

## 4 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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管	運転資金として	187,269	
預金	普通預金	運転資金として	2,027,348	
	北洋銀行小樽中央支店 普通預金			
	北海道信用金庫小樽支店 振替貯金		1,187,217	
	小樽貯金事務センター		2,877,207	
未収金	小樽市契約管財課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	8,914,365	
立替金	北海道労働局他	公益目的事業と法人管理に従事する職員負担分概算雇用保険料の立替分等	586,370	
前払金	コスモ保険センター 他	公益目的事業に使用するシルバー保険料等	955,080	
<b>流動資産合計</b>			<b>16,734,856</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金	公益目的事業の受託事業の配分金支払不足の備えとして	6,000,000
		北海道信用金庫小樽支店 普通預金 北洋銀行小樽中央支店		10,000,000
その他 固定資産	什器備品	応接セット 1式	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
		耐火金庫 1台		1
		ノートパソコン 一式		3,825
		FF式ストーブ 一式		121,041
	電話加入権	3本	法人管理に使用している	254,747
<b>固定資産合計</b>			<b>16,379,615</b>	
<b>資産合計</b>			<b>33,114,471</b>	
<b>(流動負債)</b>				
	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	7,728,090
	預り金	役職員源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理に従事する役職員からの預り金他	494,871
<b>流動負債合計</b>			<b>8,222,961</b>	
<b>負債合計</b>			<b>8,222,961</b>	
<b>正味財産</b>			<b>24,891,510</b>	