

令和2年度会計決算書

1 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	138,899	187,269	△ 48,370
普通預金	3,748,248	3,214,565	533,683
郵便振替貯金	2,234,535	2,877,207	△ 642,672
未収金	8,656,363	8,914,365	△ 258,002
立替金	587,549	586,370	1,179
前払金	869,460	955,080	△ 85,620
流動資産合計	16,235,054	16,734,856	△ 499,802
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	16,000,000	16,000,000	0
特定資産合計	16,000,000	16,000,000	0
②その他固定資産			
什器備品	75,449	124,868	△ 49,419
電話加入権	254,747	254,747	0
その他固定資産合計	330,196	379,615	△ 49,419
固定資産合計	16,330,196	16,379,615	△ 49,419
資産合計	32,565,250	33,114,471	△ 549,221
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,569,295	7,728,090	△ 158,795
預り金	441,233	494,871	△ 53,638
流動負債合計	8,010,528	8,222,961	△ 212,433
負債合計	8,010,528	8,222,961	△ 212,433
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	24,554,722	24,891,510	△ 336,788
(うち、特定資産への充当額)	(16,000,000)	(16,000,000)	0
正味財産合計	24,554,722	24,891,510	△ 336,788
負債及び正味財産合計	32,565,250	33,114,471	△ 549,221

2 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			
① 受託事業収益	144,165,372	157,226,460	△ 13,061,088
受取配分金	127,910,721	138,371,038	△ 10,460,317
受取材料費等	4,619,258	4,324,403	294,855
受取事務費	11,635,393	14,531,019	△ 2,895,626
② 労働者派遣事業等受託収益	1,080,323	1,050,567	29,756
労働者派遣事業等受託収益	1,080,323	1,050,567	29,756
③ 受取会費	750,000	810,000	△ 60,000
正会員受取会費	750,000	810,000	△ 60,000
賛助会員受取会費	0	0	0
④ 受取補助金等	22,767,000	22,600,000	167,000
受取連合交付金	11,300,000	11,300,000	0
受取市補助金	11,300,000	11,300,000	0
受取市新型コロナ補助金	167,000	0	167,000
⑤ 雑収益	51,948	10,788	41,160
受取利息	626	707	△ 81
雑収益	51,322	10,081	41,241
経常収益計	168,814,643	181,697,815	△ 12,883,172
(2) 経常費用			
① 事業費	167,170,992	179,030,228	△ 11,859,236
支払配分金	127,910,721	138,371,038	△ 10,460,317
支払材料費等	4,619,258	4,324,403	294,855
給料手当	20,826,203	19,171,263	1,654,940
臨時雇賃金	0	767,040	△ 767,040
法定福利費	3,150,501	3,132,040	18,461
退職給付費用	787,146	576,000	211,146
福利厚生費	28,362	41,845	△ 13,483
会議費	0	21,726	△ 21,726
旅費交通費	3,000	155,900	△ 152,900
通信運搬費	942,484	1,017,485	△ 75,001
減価償却費	49,419	91,495	△ 42,076
什器備品費	241,400	120,085	121,315
消耗品費	834,098	1,339,441	△ 505,343
修繕費	0	78,580	△ 78,580
印刷製本費	492,711	1,183,866	△ 691,155
光熱水料費	389,309	379,128	10,181
賃借料	3,158,997	3,708,767	△ 549,770
保険料	1,259,840	1,272,230	△ 12,390
諸謝金	407,178	569,802	△ 162,624
租税公課	281,900	417,200	△ 135,300
委託費	1,729,553	1,865,836	△ 136,283

科 目	当年度	前年度	増減
教材費	0	43,597	△ 43,597
訓練委託費	10,000	0	10,000
支払手数料	13,365	24,042	△ 10,677
貸倒損失	18,777	208,513	△ 189,736
雑費	16,770	148,906	△ 132,136
②管理費	1,980,439	2,954,934	△ 974,495
役員報酬	496,500	574,500	△ 78,000
給料手当	284,164	833,425	△ 549,261
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	48,880	150,449	△ 101,569
退職給付費用	3,234	0	3,234
福利厚生費	17,500	24,100	△ 6,600
会議費	7,802	15,505	△ 7,703
役員等旅費交通費	487,640	596,240	△ 108,600
通信運搬費	65,811	44,861	20,950
什器備品費	0	0	0
消耗品費	23,622	47,968	△ 24,346
修繕費	0	0	0
印刷製本費	27,214	20,011	7,203
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	15,010	△ 15,010
諸謝金	3,000	3,000	0
租税公課	20,000	20,000	0
支払負担金	196,500	241,600	△ 45,100
委託費	258,688	290,032	△ 31,344
支払手数料	5,395	8,152	△ 2,757
雑費	34,489	70,081	△ 35,592
経常費用計	169,151,431	181,985,162	△ 12,833,731
当期経常増減額	△ 336,788	△ 287,347	△ 49,441
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	△ 336,788	△ 287,347	△ 49,441
一般正味財産期首残高	24,891,510	25,178,857	△ 287,347
一般正味財産期末残高	24,554,722	24,891,510	△ 336,788
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	24,554,722	24,891,510	△ 336,788

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)

	公益目的事業会計			其他事業会計	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	142,611,881	0	142,611,881	0	1,553,491	144,165,372
受取配分金	127,910,721		127,910,721	0	0	127,910,721
受取材料費等	4,619,258		4,619,258	0	0	4,619,258
受取事務費	10,081,902		10,081,902	0	1,553,491	11,635,393
労働者派遣事業等受託収益	1,080,323	0	1,080,323	0	0	1,080,323
労働者派遣事業等受託収益	1,080,323		1,080,323	0	0	1,080,323
受取会費	375,000	0	375,000	0	375,000	750,000
正会員受取会費	375,000	0	375,000	0	375,000	750,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	22,767,000	0	22,767,000	0	0	22,767,000
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
受取市コロナ補助金	167,000	0	167,000	0	0	167,000
雑収益	0	0	0	0	51,948	51,948
受取利息	0	0	0	0	626	626
雑収益	0	0	0	0	51,322	51,322
経常収益計	166,834,204	0	166,834,204	0	1,980,439	168,814,643
(2) 経常費用						
事業費	167,170,992	0	167,170,992	0		167,170,992
支払配分金	127,910,721		127,910,721	0		127,910,721
支払材料費等	4,619,258		4,619,258	0		4,619,258
給料手当	20,826,203		20,826,203	0		20,826,203
臨時雇賃金	0		0	0		0
法定福利費	3,150,501		3,150,501	0		3,150,501
退職給付費用	787,146		787,146	0		787,146
福利厚生費	28,362		28,362	0		28,362
会議費	0		0	0		0
旅費交通費	3,000		3,000	0		3,000
通信運搬費	942,484		942,484	0		942,484
減価償却費	49,419		49,419	0		49,419
什器備品費	241,400		241,400	0		241,400
消耗品費	834,098		834,098	0		834,098
修繕費	0		0	0		0
印刷製本費	492,711		492,711	0		492,711
光熱水料費	389,309		389,309	0		389,309
賃借料	3,158,997		3,158,997	0		3,158,997
保険料	1,259,840		1,259,840	0		1,259,840
諸謝金	407,178		407,178	0		407,178
租税公課	281,900		281,900	0		281,900
組織活動助成費	0		0	0		0
委託費	1,729,553		1,729,553	0		1,729,553
教材費	0		0	0		0
訓練委託費	10,000		10,000	0		10,000
支払手数料	13,365		13,365	0		13,365
貸倒損失	18,777		18,777	0		18,777
雑費	16,770		16,770	0		16,770

	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					1,980,439	1,980,439
役員報酬					496,500	496,500
給料手当					284,164	284,164
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					48,880	48,880
退職給付費用					3,234	3,234
福利厚生費					17,500	17,500
会議費					7,802	7,802
役員等旅費交通費					487,640	487,640
通信運搬費					65,811	65,811
什器備品費					0	0
消耗品費					23,622	23,622
修繕費					0	0
印刷製本費					27,214	27,214
光熱水料費					0	0
賃借料					0	0
諸謝金					3,000	3,000
租税公課					20,000	20,000
支払負担金					196,500	196,500
委託費					258,688	258,688
支払手数料					5,395	5,395
雑費					34,489	34,489
経常費用計	167,170,992	0	167,170,992	0	1,980,439	169,151,431
当期経常増減額	△ 336,788	0	△ 336,788	0	0	△ 336,788
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	△ 336,788	0	△ 336,788	0	0	△ 336,788
一般正味財産期首残高	24,891,510	0	24,891,510	0	0	24,891,510
一般正味財産期末残高	24,554,722	0	24,554,722	0	0	24,554,722
II 正味財産期末残高	24,554,722	0	24,554,722	0	0	24,554,722

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	16,000,000	0	0	16,000,000
合計	16,000,000	0	0	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	642,175	75,449
合計	717,624	642,175	75,449

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	-
新型コロナ補助金	市	0	167,000	167,000	0	-
合計		0	22,767,000	22,767,000	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	138,899	
預金	普通預金 北洋銀行小樽中央支店	運転資金として	2,602,724	
	普通預金 北海道信用金庫小樽支店		1,145,524	
	振替貯金 小樽貯金事務センター		2,234,535	
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	8,656,363	
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	587,549	
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	869,460	
流動資産合計			16,235,054	
(固定資産)				
特定資産	財政運営資金	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	
	積立資産	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 一式	公益目的保有財産であり、	1
		耐火金庫 1台	シルバー人材センター事業に	1
		ノート型パソコン 一式	使用している	1
		FF式ストーブ 一式		75,446
	電話加入権	3本	法人管理に使用している	254,747
固定資産合計			16,330,196	
資産合計			32,565,250	
(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	7,569,295
	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	441,233
流動負債合計			8,010,528	
負債合計			8,010,528	
正味財産			24,554,722	