

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	12,973,643	9,623,949	3,349,694
未収金	33,905,026	37,431,892	△ 3,526,866
立替金	0	0	0
前払金	39,560	38,640	920
流動資産合計	46,918,229	47,094,481	△ 176,252
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,961,781	7,053,895	907,886
減価償却引当資産	8,036,941	9,014,558	△ 977,617
財政運営積立資産	45,500,000	45,500,000	0
周年記念事業積立資産	2,800,261	2,300,239	500,022
独自事業準備資金積立資産	3,300,083	2,800,056	500,027
特定資産合計	67,599,066	66,668,748	930,318
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	2,523,048	1,006,686	1,516,362
什器備品	1	3,950	△ 3,949
電話加入権	232,600	232,600	0
預託金	54,300	54,050	250
リース資産	5,066,772	2,146,068	2,920,704
その他の固定資産合計	7,876,721	3,443,354	4,433,367
固定資産合計	75,475,787	70,112,102	5,363,685
資産合計	122,394,016	117,206,583	5,187,433
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	29,794,934	32,640,789	△ 2,845,855
前受金	3,618,695	2,199,696	1,418,999
預り金	146,619	110,979	35,640
流動負債合計	33,560,248	34,951,464	△ 1,391,216
2 固定負債			
退職給付引当金	7,961,781	7,053,895	907,886
リース債務	5,066,772	2,146,068	2,920,704
固定負債合計	13,028,553	9,199,963	3,828,590
負債合計	46,588,801	44,151,427	2,437,374
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	
2 一般正味財産	75,805,215	73,055,156	2,750,059
(うち、特定資産への充当額)	67,599,066	66,668,748	930,318
正味財産合計	75,805,215	73,055,156	2,750,059
負債及び正味財産合計	122,394,016	117,206,583	5,187,433

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日～令和 3年 3月31日

(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	450,257,801	452,805,764	△ 2,547,963
受取配分金	402,104,339	403,404,884	△ 1,300,545
受取材料費等	11,404,718	12,548,896	△ 1,144,178
受取事務費	36,748,744	36,851,984	△ 103,240
労働者派遣事業等受託収益	1,610,357	1,564,636	45,721
手数料等収益	1,610,357	1,564,636	45,721
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	7,547,000	7,125,000	422,000
指定管理事業受取配分金	6,356,992	6,108,648	248,344
指定管理事業受取管理費	890,911	727,271	163,640
指定管理事業受取事務費	299,097	289,081	10,016
受取会費	2,112,400	2,195,000	△ 82,600
正会員受取会費	2,077,400	2,161,000	△ 83,600
特別会員会費	1,000	1,000	0
賛助会員会費	34,000	33,000	1,000
受取補助金等	22,658,000	21,672,000	986,000
受取連合交付金	11,329,000	10,836,000	493,000
受取市補助金	11,329,000	10,836,000	493,000
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	854	1,674	△ 820
特定資産受取利息	854	1,674	△ 820
雑収益	70,940	42,282	28,658
受取利息	0	0	0
雑収益	70,940	42,282	28,658
経常収益計	484,257,352	485,406,356	△ 1,149,004
(2) 経常費用			
事業費	476,561,656	476,434,715	126,941
支払配分金	402,104,339	403,404,884	△ 1,300,545
支払材料費等	7,748,175	8,057,904	△ 309,729
指定管理支払配分金	6,356,992	6,108,648	248,344
指定管理支払管理費	588,405	639,650	△ 51,245
指定管理支払事務費	599,688	368,430	231,258
給料手当	28,938,675	27,690,668	1,248,007
臨時雇賃金	919,500	842,900	76,600
法定福利費	4,884,916	5,039,134	△ 154,218
退職給付費用	2,094,903	1,580,744	514,159
福利厚生費	237,236	233,371	3,865
旅費交通費	294,647	608,974	△ 314,327
通信運搬費	1,549,127	1,584,621	△ 35,494
減価償却費	1,954,835	1,880,424	74,411
会議費	28,516	71,740	△ 43,224

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品費	50,490	611,928	△ 561,438
消耗品費	841,213	889,778	△ 48,565
修繕費	386,414	606,544	△ 220,130
印刷製本費	825,720	572,522	253,198
光熱水料費	473,633	435,736	37,897
賃借料	4,088,230	4,051,743	36,487
保険料	4,648,470	4,667,930	△ 19,460
諸謝金	548,000	717,000	△ 169,000
租税公課	2,683,600	2,645,620	37,980
組織活動助成費	1,079,000	998,000	81,000
委託費	2,006,457	1,657,943	348,514
教育訓練費	33,814	30,518	3,296
教材費	137,045	4,730	132,315
支払手数料	429,745	404,240	25,505
貸倒損失	0	0	0
雑費	29,871	28,391	1,480
管理費	4,927,181	4,972,072	△ 44,891
役員報酬	960,000	960,000	0
給料手当	1,526,268	1,457,387	68,881
法定福利費	257,094	265,079	△ 7,985
退職給付費用	110,261	83,197	27,064
福利厚生費	12,128	12,283	△ 155
会議費	120,458	86,306	34,152
役員等旅費交通費	291,600	256,790	34,810
通信運搬費	81,406	83,401	△ 1,995
減価償却費	69,244	55,846	13,398
消耗品費	44,401	46,830	△ 2,429
光熱水料費	24,928	22,935	1,993
賃借料	121,176	120,512	664
保険料	106,000	106,180	△ 180
支払負担金	393,100	393,100	0
委託費	13,592	13,990	△ 398
支払手数料	1,320	3,308	△ 1,988
支払利息	0	0	0
総会費	742,705	979,928	△ 237,223
雑費	51,500	25,000	26,500
経常費用計	481,488,837	481,406,787	82,050
当期経常増減額	2,768,515	3,999,569	△ 1,231,054
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			0
固定資産売却(除却)損	18,456	0	18,456
経常外費用計	18,456	0	18,456
当期経常外増減額	△ 18,456	0	△ 18,456
当期一般正味財産増減額	2,750,059	3,999,569	△ 1,249,510
一般正味財産期首残高	73,055,156	69,055,587	3,999,569
一般正味財産期末残高	75,805,215	73,055,156	2,750,059
Ⅱ 正味財産期末残高	75,805,215	73,055,156	2,750,059

正味財産増減計算書内訳書
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	公益目的事業会計				共通	小計	法人会計	内部取引 消去	合計
	シルバー人材センター事業								
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	雇用サポート事業	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	413,509,057	29,398,995	0	442,908,052	0	442,908,052	7,349,749	0	450,257,801
受取配分金	402,104,339	0	0	402,104,339	0	402,104,339	0	0	402,104,339
受取材料費等	11,404,718	0	0	11,404,718	0	11,404,718	0	0	11,404,718
受取事務費	0	29,398,995	0	29,398,995	0	29,398,995	7,349,749	0	36,748,744
労働者派遣事業等受託収益	0	0	1,610,357	1,610,357	0	1,610,357	0	0	1,610,357
手数料等収益	0	0	1,610,357	1,610,357	0	1,610,357	0	0	1,610,357
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定管理事業収益	7,547,000	0	0	7,547,000	0	7,547,000	0	0	7,547,000
受取配分金	6,356,992	0	0	6,356,992	0	6,356,992	0	0	6,356,992
受取管理費	890,911	0	0	890,911	0	890,911	0	0	890,911
受取事務費	299,097	0	0	299,097	0	299,097	0	0	299,097
受取会費	0	0	0	0	1,058,200	1,058,200	1,058,200	0	2,112,400
正会員受取会費	0	0	0	0	1,039,700	1,039,700	1,039,700	0	2,077,400
特別会員受取会費	0	0	0	0	500	500	500	0	1,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	17,000	17,000	17,000	0	34,000
受取補助金等	0	14,658,000	8,000,000	22,658,000	0	22,658,000	0	0	22,658,000
受取連合交付金	0	7,329,000	4,000,000	11,329,000	0	11,329,000	0	0	11,329,000
受取市補助金	0	7,329,000	4,000,000	11,329,000	0	11,329,000	0	0	11,329,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	854	854	0	0	854
特定資産受取利息	0	0	0	0	854	854	0	0	854
雑収益	0	0	0	0	70,940	70,940	0	0	70,940
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	70,940	70,940	0	0	70,940
経常収益計	421,056,057	44,056,995	9,610,357	474,723,409	1,127,994	475,851,403	8,405,949	0	484,257,352
(2) 経常費用									
事業費	417,397,599	45,790,782	13,373,275	476,561,656	0	476,561,656	0	0	476,561,656
支払配分金	402,104,339	0	0	402,104,339	0	402,104,339	0	0	402,104,339
支払材料費等	7,748,175	0	0	7,748,175	0	7,748,175	0	0	7,748,175
指定管理支払配分金	6,356,992	0	0	6,356,992	0	6,356,992	0	0	6,356,992
指定管理支払管理費	588,405	0	0	588,405	0	588,405	0	0	588,405
指定管理支払事務費	599,688	0	0	599,688	0	599,688	0	0	599,688
給料手当		20,909,548	8,029,127	28,938,675	0	28,938,675	0	0	28,938,675
臨時雇賃金		919,500	0	919,500	0	919,500	0	0	919,500
法定福利費		3,485,194	1,399,722	4,884,916	0	4,884,916	0	0	4,884,916
退職給付費用		1,675,767	419,136	2,094,903	0	2,094,903	0	0	2,094,903
福利厚生費		191,907	45,329	237,236	0	237,236	0	0	237,236
旅費交通費		294,647	0	294,647	0	294,647	0	0	294,647
通信運搬費		1,180,587	368,540	1,549,127	0	1,549,127	0	0	1,549,127
減価償却費		1,954,835	0	1,954,835	0	1,954,835	0	0	1,954,835
会議費		17,109	11,407	28,516	0	28,516	0	0	28,516
什器備品費		30,294	20,196	50,490	0	50,490	0	0	50,490
消耗品費		521,866	319,347	841,213	0	841,213	0	0	841,213
修繕費		278,366	108,048	386,414	0	386,414	0	0	386,414
印刷製本費		495,432	330,288	825,720	0	825,720	0	0	825,720
光熱水料費		284,179	189,454	473,633	0	473,633	0	0	473,633
賃借料		2,759,153	1,329,077	4,088,230	0	4,088,230	0	0	4,088,230
保険料		4,625,374	23,096	4,648,470	0	4,648,470	0	0	4,648,470
贈附金		548,000	0	548,000	0	548,000	0	0	548,000
租税公課		2,621,400	62,200	2,683,600	0	2,683,600	0	0	2,683,600
組織活動助成費		1,079,000	0	1,079,000	0	1,079,000	0	0	1,079,000
委託費		1,322,843	683,614	2,006,457	0	2,006,457	0	0	2,006,457
教育訓練費		0	33,814	33,814	0	33,814	0	0	33,814
教材費		137,045	0	137,045	0	137,045	0	0	137,045
支払手数料		428,865	880	429,745	0	429,745	0	0	429,745
貸倒損失		0	0	0	0	0	0	0	0
雑費		29,871	0	29,871	0	29,871	0	0	29,871
管理費							4,927,181	0	4,927,181
役員報酬							960,000	0	960,000
給料手当							1,526,268	0	1,526,268
法定福利費							257,094	0	257,094
退職給付費用							110,261	0	110,261
福利厚生費							12,128	0	12,128
会議費							120,458	0	120,458
役員等旅費交通費							291,600	0	291,600
通信運搬費							81,406	0	81,406
減価償却費							69,244	0	69,244
消耗品費							44,401	0	44,401
光熱水料費							24,928	0	24,928
賃借料							121,176	0	121,176
保険料							106,000	0	106,000
支払負債金							393,100	0	393,100
委託費							13,592	0	13,592
支払手数料							1,320	0	1,320
支払利息							0	0	0
総会費							742,705	0	742,705
雑費							51,500	0	51,500
経常費用計	417,397,599	45,790,782	13,373,275	476,561,656	0	476,561,656	4,927,181	0	481,488,837
評価損益等調整前当期経常増減額	3,658,458	△ 1,733,787	△ 3,762,918	△ 1,838,247	1,127,994	△ 710,253	3,478,768	0	2,768,515
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	3,658,458	△ 1,733,787	△ 3,762,918	△ 1,838,247	1,127,994	△ 710,253	3,478,768	0	2,768,515
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	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	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	18,456	18,456	0	0	18,456
経常外費用計	0	0	0	0	18,456	18,456	0	0	18,456
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 18,456	△ 18,456	0	0	△ 18,456
当期一般正味財産増減額	3,658,458	△ 1,733,787	△ 3,762,918	△ 1,838,247	1,109,538	△ 728,709	3,478,768	0	2,750,059
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	73,055,156	0	73,055,156
一般正味財産期末残高	3,658,458	△ 1,733,787	△ 3,762,918	△ 1,838,247	1,109,538	△ 728,709	76,533,924	0	75,905,215
正味財産期末残高	3,658,458	△ 1,733,787	△ 3,762,918	△ 1,838,247	1,109,538	△ 728,709	76,533,924	0	75,905,215

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

- ①減価償却資産(リース資産を除く)については、定率法により直接減価償却を実施している。
 ②リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする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。

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。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	0	0	0	0
退職給付引当資産	7,053,895	907,886	0	7,961,781
減価償却引当資産	9,014,558	925,383	1,903,000	8,036,941
財政運営積立資産	45,500,000	0	0	45,500,000
周年記念事業積立資産	2,300,239	500,022	0	2,800,261
独自事業準備資金積立資産	2,800,056	500,027	0	3,300,083
合 計	66,668,748	2,833,318	1,903,000	67,599,066

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。

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)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	7,961,781	(0)	(7,961,781)	(7,961,781)
減価償却引当資産	8,036,941	(0)	(8,036,941)	(0)
財政運営積立資産	45,500,000	(0)	(45,500,000)	(0)
周年記念事業積立資産	2,800,261	(0)	(2,800,261)	(0)
独自事業準備資金積立資産	3,300,083	(0)	(3,300,083)	(0)
合 計	67,599,066	0	67,599,066	7,961,781

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
車両運搬具	12,882,284	10,359,236	2,523,048
什器備品	395,000	394,999	1
リース資産	8,173,080	3,106,308	5,066,772
合 計	21,450,364	13,860,543	7,589,821

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	7,329,000	7,329,000	0	
運営補助金	市	0	7,329,000	7,329,000	0	
サポート事業	国	0	4,000,000	4,000,000	0	
サポート事業	市	0	4,000,000	4,000,000	0	
合 計		0	22,658,000	22,658,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記において記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表の注記において記載している。

財 産 目 録

令和3年3月31日

(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	45,207
	普通預金	東邦銀行 いわき市役所支店	運転資金	12,858,060
	郵便払込金	ゆうちょ銀行 振替口座	運転資金	70,376
	未収金	いわき市他	公益目的事業の未収金	33,905,026
	前払金	いわき市	総会会場費及び複合機リース料	39,560
流動資産合計				46,918,229
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	退職給付引当金の支払い財源	7,961,781
	減価償却引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	減価償却資産の買い替えの為	8,036,941
	財政運営積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	財政安定のため積立している	45,500,000
	周年記念事業 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	周年記念事業のため積立している	2,800,261
	独自事業準備資金 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	独自事業資金として積立している	3,300,083
その他の固定資産				
	車両運搬具	車輛7台	公益事業及び管理事業に使用	2,523,048
	什器備品	芝刈機1台	公益事業に使用	1
	電話加入権	電話3回線	公益事業及び管理事業に使用	232,600
	預託金	車輛リサイクル費用	再資源化預託金	54,300
	リース資産	OAサーバー機	公益事業及び管理事業に使用	5,066,772
固定資産合計				75,475,787
資産合計				122,394,016
(流動負債)				
	未払金	会員配分金、 支払先業者	会員及び業者への未払い分	29,794,934
	前受金	会員会費、 受託事業前受	3年度会員会費及び受託未精算分	3,618,695
	預り金	職員他	職員所得税住民税他	146,619
流動負債合計				33,560,248
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金	7,961,781
	リース債務	OAサーバー機	ファイナンスリースによる債務	5,066,772
固定負債合計				13,028,553
負債合計				46,588,801
正味財産				75,805,215