

# 1 貸借対照表

2020年3月31日現在

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	78,086	65,118	12,968
普通預金	7,604,073	6,531,062	1,073,011
現金預金合計	7,682,159	6,596,180	1,085,979
未収金	10,807,953	10,807,953	0
当座資産合計	8,101,084	10,807,953	△ 2,706,869
立替金	971,779	128,854	842,925
前払金	0	0	0
その他流動資産合計	971,779	128,854	842,925
流動資産合計	16,755,022	17,532,987	△ 777,965
2. 固定資産			
①特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
減価償却引当資産	5,254,000	5,254,000	0
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
20周年記念事業積立資産	0	0	0
法人税積立資産	0	0	0
特定資産合計	19,254,000	19,254,000	0
②その他固定資産			
建物	1	1	0
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	1	1	0
有形固定資産合計	3	3	0
電話加入権	224,952	224,952	0
無形固定資産合計	224,952	224,952	0
その他固定資産合計	224,955	224,955	0
固定資産合計	19,478,955	19,478,955	0
資産合計	36,233,977	37,011,942	△ 777,965
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
未払金	11,196,083	11,733,185	△ 537,102
預り金	703,343	908,022	△ 204,679
前受金	625,077	625,077	0
仮受金	361,655	358,655	3,000
流動負債合計	12,886,158	13,624,939	△ 738,781
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	12,886,158	13,624,939	△ 738,781
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	23,347,819	23,387,003	△ 39,184
うち基本財産充当額 (一般)	0	0	0
うち特定財産充当額 (一般)	19,254,000	19,254,000	0
正味財産合計	23,347,819	23,387,003	△ 39,184
負債及び正味財産合計	36,233,977	37,011,942	△ 777,965

## 2 正味財産増減計算書

2019年4月1日～2020年3月31日

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘 定 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	170,634,282	174,884,402	△ 4,250,120
受取配分金	149,676,286	154,140,488	△ 4,464,202
受取材料費	4,038,801	4,459,199	△ 420,398
受取事務費	16,919,195	16,284,715	634,480
②労働者派遣事業受託収益	2,198,339	2,130,269	68,070
労働者派遣事業受託収益	2,198,339	2,130,269	68,070
③受取会費	982,350	953,850	28,500
正会員受取会費	631,950	588,450	43,500
特別会員受取会費	5,400	5,400	0
賛助会員受取会費	345,000	360,000	△ 15,000
④受取補助金等	17,600,000	17,600,000	0
受取連合交付金	8,800,000	8,800,000	0
受取市補助金	8,800,000	8,800,000	0
⑤受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑥雑収益	31	24	7
受取利息	31	24	7
雑収益	0	0	0
経常収益計	191,415,002	195,568,545	△ 4,153,543
(2) 経常費用			0
①事業費	188,408,928	192,894,975	△ 4,486,047
支払配分金	149,676,286	154,140,488	△ 4,464,202
支払材料費等	5,483,953	5,459,618	24,335
役員報酬	0	0	0
給料手当	11,080,980	12,093,629	△ 1,012,649
臨時雇賃金	1,774,800	559,260	1,215,540
法定福利費	2,261,725	2,255,943	5,782
退職給付費用	239,000	358,000	△ 119,000
福利厚生費	40,978	67,038	△ 26,060
会議費	26,628	38,145	△ 11,517
旅費交通費	542,060	386,630	155,430
通信運搬費	1,089,648	1,053,888	35,760
減価償却費	0	6,249	△ 6,249
什器備品費	11,000	243,801	△ 232,801
消耗品費	1,632,066	1,791,255	△ 159,189

## 2 正味財産増減計算書

2019年4月1日～2020年3月31日

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	1,201,348	965,414	235,934
印刷製本費	803,740	1,076,660	△ 272,920
光熱水料費	1,301,872	1,254,147	47,725
賃借料	4,242,823	4,438,830	△ 196,007
保険料	3,679,750	3,507,460	172,290
諸謝金	60,000	60,000	0
租税公課	361,385	402,962	△ 41,577
組織活動助成費	595,919	586,600	9,319
委託費	1,876,887	1,767,089	109,798
支払手数料	143,851	117,028	26,823
貸倒損失	0	0	0
雑費	282,229	264,841	17,388
②管理費計	3,045,258	2,775,066	270,192
役員報酬	1,056,700	878,300	178,400
給料手当	371,325	340,000	31,325
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	19,939	15,187	4,752
退職給付費用	1,000	2,000	△ 1,000
福利厚生費	485	1,000	△ 515
会議費	8,035	7,557	478
役員等旅費交通費	586,900	412,270	174,630
通信運搬費	2,977	0	2,977
消耗品費	33,612	30,101	3,511
印刷製本費	243,000	243,000	0
賃借料	166,991	195,268	△ 28,277
租税公課	20,450	33,600	△ 13,150
支払負担金	249,000	295,500	△ 46,500
委託費	47,944	39,913	8,031
支払手数料	7,638	5,968	1,670
会員福利厚生費	160,000	135,500	24,500
雑費	69,262	139,902	△ 70,640
經常費用合計	191,454,186	195,670,041	△ 4,215,855
当期經常増減額	△ 39,184	△ 101,496	62,312
当期一般財産増減額	△ 39,184	△ 101,496	62,312
一般正味財産期首残高	23,387,003	23,488,499	△ 101,496
一般正味財産期末残高	23,347,819	23,387,003	△ 39,184
II 正味財産期末残高	23,347,819	23,387,003	△ 39,184

3 2019年度 正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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					
	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	168,080,199	0	168,080,199	0	2,554,083	170,634,282
受取配分金	149,676,286		149,676,286			149,676,286
受取材料費等	4,038,801		4,038,801			4,038,801
受取事務費	14,365,112		14,365,112		2,554,083	16,919,195
労働者派遣事業等受託収益	2,198,339	0	2,198,339	0	0	2,198,339
労働者派遣事業等受託収益	2,198,339		2,198,339			2,198,339
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
介護保険利用料収益			0			0
介護保険利用者負担金収益			0			0
受取会費	491,175	0	491,175	0	491,175	982,350
正会員受取会費	315,975		315,975		315,975	631,950
特別会員受取会費	2,700		2,700		2,700	5,400
賛助会員受取会費	172,500		172,500		172,500	345,000
受取補助金等	17,600,000	0	17,600,000	0	0	17,600,000
受取連合交付金	8,800,000		8,800,000			8,800,000
受取市(区)町村補助金	8,800,000		8,800,000			8,800,000
受取連合助成金			0			0
受取指定管理料			0			0
受取負担金	0	0	0	0	0	0
受取負担金			0			0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金			0			0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息			0			0
雑収益	31	0	31	0	0	31
受取利息	31		31			31
雑収益			0			0
経常収益計	188,369,744	0	188,369,744	0	3,045,258	191,415,002
(2) 経常費用						
事業費	188,408,928	0	188,408,928	0		188,408,928
支払配分金	149,676,286		149,676,286			149,676,286
支払材料費等	5,483,953		5,483,953			5,483,953
役員報酬			0			0
給料手当	11,080,980		11,080,980			11,080,980
臨時雇賃金	1,774,800		1,774,800			1,774,800
法定福利費	2,261,725		2,261,725			2,261,725
退職給付費用	239,000		239,000			239,000
福利厚生費	40,978		40,978			40,978
会議費	26,628		26,628			26,628
役員等旅費交通費			0			0
旅費交通費	542,060		542,060			542,060
通信運搬費	1,089,648		1,089,648			1,089,648
減価償却費	0		0			0
什器備品費	11,000		11,000			11,000
消耗品費	1,632,066		1,632,066			1,632,066
介護用品費			0			0
介護消耗品費			0			0
修繕費	1,201,348		1,201,348			1,201,348
印刷製本費	803,740		803,740			803,740
光熱水料費	1,301,872		1,301,872			1,301,872
賃借料	4,242,823		4,242,823			4,242,823
保険料	3,679,750		3,679,750			3,679,750
諸謝金	60,000		60,000			60,000
租税公課	361,385		361,385			361,385
支払負担金			0			0
組織活動助成費	595,919		595,919			595,919
委託費	1,876,887		1,876,887			1,876,887
教材費			0			0
講習企画購入費			0			0
訓練委託費			0			0
作業適応訓練費			0			0
支払手数料	143,851		143,851			143,851
貸倒損失			0			0
支払委託金等返還			0			0
雑費	282,229		282,229			282,229

	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					
	就業機会提供事業 就業機会確保事業		計			
管理費					3,045,258	3,045,258
役員報酬					1,056,700	1,056,700
給料手当					371,325	371,325
臨時雇賃金						0
法定福利費					19,939	19,939
退職給付費用					1,000	1,000
福利厚生費					485	485
会議費					8,035	8,035
役員等旅費交通費					586,900	586,900
旅費交通費						0
通信運搬費					2,977	2,977
減価償却費						0
什器備品費						0
消耗品費					33,612	33,612
修繕費						0
印刷製本費					243,000	243,000
光熱水料費						0
賃借料					166,991	166,991
保険料						0
諸謝金						0
租税公課					20,450	20,450
支払負担金					249,000	249,000
委託費					47,944	47,944
支払手数料					7,638	7,638
支払委託金等返還						0
会員福利厚生費					160,000	160,000
雑費					69,262	69,262
経常費用計	188,408,928	0	188,408,928	0	3,045,258	191,454,186
当期経常増減額	△ 39,184	0	△ 39,184	0	0	△ 39,184
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	△ 39,184	0	△ 39,184	0	0	△ 39,184
一般正味財産期首残高	23,387,003	0	23,387,003	0	0	23,387,003
一般正味財産期末残高	23,347,819	0	23,347,819	0	0	23,347,819
II 正味財産期末残高	23,347,819	0	23,347,819	0	0	23,347,819

## 4 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、定額法により直接減価償却を実施している。

(4) 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
特定資産				
減価償却引当資産	5,254,000	0	0	5,254,000
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
小 計	19,254,000	14,000,000	14,000,000	19,254,000
合 計	19,254,000	14,000,000	14,000,000	19,254,000

### 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 から充当額)	(うち一般正味財産 から充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
減価償却引当資産	5,254,000	( 0)		( 0)
財政運営資金積立資産	14,000,000	( 0)	( 5,254,000)	( 0)
			( 14,000,000)	
小 計	19,254,000	0	19,254,000	0
合 計	19,254,000	0	19,254,000	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
建 物	3,150,000	3,149,999	1
車輛運搬具	1,483,200	1,483,199	1
什器備品	1,485,568	1,485,567	1
合 計	6,118,768	6,118,765	3

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
補助金等						
運営補助金	国	0	8,800,000	8,800,000	0	
運営補助金	市	0	8,800,000	8,800,000	0	

## 5 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産

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	減価償却引当資産	5,254,000	0	0	5,254,000
	財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
	特定資産計	19,254,000	14,000,000	14,000,000	19,254,000

## 6 財 産 目 録

2020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	78,086	
	預金	普通預金北海道銀行登別支店		839,289	
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店		4,153,382	
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店(指定管理)	2,611,402		
	未収金	登別市社会福祉グループ他	公益目的事業の受託事業契約金他	8,101,084	
	立替金	施設利用料つり銭立替 他	公益目的事業に供する立替金他	971,779	
流動資産合計				16,755,022	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業と法人管理に関する固定資産取得の支払財源として	5,254,000
		財政運営資金積立資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	14,000,000
その他 固定資産	建物	機材庫 1棟	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		作業用トラック 1台	1
		什器備品		ロッカー1台 書類保管棚 1台 他	1
	電話加入権	4回線	公益目的事業と法人管理に使用している	224,952	
固定資産合計				19,478,955	
資産合計				36,233,977	
(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	11,196,083	
	預り金	職員の社会保険料 他	公益目的事業と法人管理に供する社会保険料他	703,343	
	前受金	公共施設等契約料前受金 他	公益目的事業の受託事業契約金他	625,077	
	仮受金	令和2年度年度正会員会費 他	公益目的事業と法人管理に供する令和2年度正会員会費他	361,655	
流動負債合計				12,886,158	
負債合計				12,886,158	
正味財産				23,347,819	