

# 1 貸借対照表

令和3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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	65,462	78,086	△ 12,624
普通預金	12,705,830	7,604,073	5,101,757
現金預金合計	12,771,292	7,682,159	5,089,133
未収金	6,443,418	8,101,084	△ 1,657,666
当座資産合計	6,443,418	8,101,084	△ 1,657,666
立替金	81,079	971,779	△ 890,700
前払金	0	0	0
その他流動資産合計	81,079	971,779	△ 890,700
流動資産合計	19,295,789	16,755,022	2,540,767
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	2,909,000	5,254,000	△ 2,345,000
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	16,909,000	19,254,000	△ 2,345,000
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	636,886	1	636,885
有形固定資産合計	636,888	3	636,885
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	861,840	224,955	636,885
固定資産合計	17,770,840	19,478,955	△ 1,708,115
資産合計	37,066,629	36,233,977	832,652
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
未払金	9,635,171	11,196,083	△ 1,560,912
預り金	832,896	703,343	129,553
前受金	625,077	625,077	0
仮受金	361,655	361,655	0
流動負債合計	11,454,799	12,886,158	△ 1,431,359
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	11,454,799	12,886,158	△ 1,431,359
III 正味財産の部			
一般正味財産	25,611,830	23,347,819	2,264,011
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)	16,909,000	19,254,000	△ 2,345,000
正味財産合計	25,611,830	23,347,819	2,264,011
負債及び正味財産合計	37,066,629	36,233,977	832,652

## 2 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

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	143,405,474	170,634,282	△ 27,228,808
受取配分金	121,964,923	149,676,286	△ 27,711,363
受取材料費	5,715,869	4,038,801	1,677,068
受取事務費	15,724,682	16,919,195	△ 1,194,513
③労働者派遣事業受託収益	1,723,215	2,198,339	△ 475,124
労働者派遣事業受託収益	1,723,215	2,198,339	△ 475,124
③受取会費	925,150	982,350	△ 57,200
正会員受取会費	579,750	631,950	△ 52,200
特別会員受取会費	5,400	5,400	0
賛助会員受取会費	340,000	345,000	△ 5,000
④受取補助金等	18,330,000	17,600,000	730,000
受取連合交付金	9,165,000	8,800,000	365,000
受取市補助金	9,165,000	8,800,000	365,000
⑤受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑥雑収益	4	31	△ 27
受取利息	4	31	△ 27
雑収益	0	0	0
経常収益計	164,383,843	191,415,002	△ 27,031,159
(2) 経常費用			0
①事業費	159,530,980	188,408,928	△ 28,877,948
支払配分金	121,964,923	149,676,286	△ 27,711,363
支払材料費等	4,054,258	5,483,953	△ 1,429,695
役員報酬	0	0	0
給料手当	11,275,340	11,080,980	194,360
臨時雇賃金	2,212,920	1,774,800	438,120
法定福利費	2,332,993	2,261,725	71,268
退職給付費用	550,457	239,000	311,457
福利厚生費	175,988	40,978	135,010
会議費	13,981	26,628	△ 12,647
旅費交通費	207,870	542,060	△ 334,190
通信運搬費	1,093,642	1,089,648	3,994
減価償却費	67,115	0	67,115
什器備品費	88,880	11,000	77,880
消耗品費	1,968,427	1,632,066	336,361

# 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

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	871,473	1,201,348	△ 329,875
印刷製本費	1,061,340	803,740	257,600
光熱水料費	1,034,877	1,301,872	△ 266,995
賃借料	4,263,654	4,242,823	20,831
保険料	2,264,760	3,679,750	△ 1,414,990
諸謝金	60,000	60,000	0
租税公課	501,083	361,385	139,698
組織活動助成費	581,920	595,919	△ 13,999
委託費	2,597,225	1,876,887	720,338
支払手数料	146,908	143,851	3,057
貸倒損失	0	0	0
雑費	140,946	282,229	△ 141,283
②管理費計	2,588,852	3,045,258	△ 456,406
役員報酬	973,400	1,056,700	△ 83,300
給料手当	387,600	371,325	16,275
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	31,000	19,939	11,061
退職給付費用	8,145	1,000	7,145
福利厚生費	3,573	485	3,088
会議費	2,021	8,035	△ 6,014
役員等旅費交通費	378,730	586,900	△ 208,170
通信運搬費	4,158	2,977	1,181
消耗品費	3,550	33,612	△ 30,062
印刷製本費	247,500	243,000	4,500
賃借料	171,944	166,991	4,953
租税公課	60,000	20,450	39,550
支払負担金	219,000	249,000	△ 30,000
委託費	50,000	47,944	2,056
支払手数料	7,360	7,638	△ 278
会員福利厚生費	20,000	160,000	△ 140,000
雑費	20,871	69,262	△ 48,391
経常費用合計	162,119,832	191,454,186	△ 29,334,354
当期経常増減額	2,264,011	△ 39,184	2,303,195
当期一般財産増減額	2,264,011	△ 39,184	2,303,195
一般正味財産期首残高	23,347,819	23,387,003	△ 39,184
一般正味財産期末残高	25,611,830	23,347,819	2,264,011
II 正味財産期末残高	25,611,830	23,347,819	2,264,011

3 令和2年度 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			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	141,279,197	0	141,279,197	0	2,126,277	143,405,474
受取配分金	121,964,923		121,964,923			121,964,923
受取材料費等	5,715,869		5,715,869			5,715,869
受取事務費	13,598,405		13,598,405		2,126,277	15,724,682
労働者派遣事業等受託収益	1,723,215	0	1,723,215	0	0	1,723,215
労働者派遣事業等受託収益	1,723,215		1,723,215			1,723,215
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	462,575	0	462,575	0	462,575	925,150
正会員受取会費	289,875		289,875		289,875	579,750
特別会員受取会費	2,700		2,700		2,700	5,400
賛助会員受取会費	170,000		170,000		170,000	340,000
受取補助金等	18,330,000	0	18,330,000	0	0	18,330,000
受取連合交付金	9,165,000		9,165,000			9,165,000
受取市(区)町村補助金	9,165,000		9,165,000			9,165,000
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	4	0	4	0	0	4
受取利息	4		4			4
雑収益			0			0
経常収益計	161,794,991	0	161,794,991	0	2,588,852	164,383,843
(2) 経常費用						
事業費	159,530,980	0	159,530,980	0		159,530,980
支払配分金	121,964,923		121,964,923			121,964,923
支払材料費等	4,054,258		4,054,258			4,054,258
役員報酬			0			0
給料手当	11,275,340		11,275,340			11,275,340
臨時雇賃金	2,212,920		2,212,920			2,212,920
法定福利費	2,332,993		2,332,993			2,332,993
退職給付費用	550,457		550,457			550,457
福利厚生費	175,988		175,988			175,988
会議費	13,981		13,981			13,981
役員等旅費交通費			0			0
旅費交通費	207,870		207,870			207,870
通信運搬費	1,093,642		1,093,642			1,093,642
減価償却費	67,115		67,115			67,115
什器備品費	88,880		88,880			88,880
消耗品費	1,968,427		1,968,427			1,968,427
介護用品費			0			0
介護消耗品費			0			0
修繕費	871,473		871,473			871,473
印刷製本費	1,061,340		1,061,340			1,061,340
光熱水料費	1,034,877		1,034,877			1,034,877
賃借料	4,263,654		4,263,654			4,263,654
保険料	2,264,760		2,264,760			2,264,760
諸謝金	60,000		60,000			60,000
租税公課	501,083		501,083			501,083
支払負担金			0			0
組織活動助成費	581,920		581,920			581,920
委託費	2,597,225		2,597,225			2,597,225
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	146,908		146,908			146,908
貸倒損失			0			0
支払委託金等返還			0			0
雑費	140,946		140,946			140,946

	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					2,588,852	2,588,852
役員報酬					973,400	973,400
給料手当					387,600	387,600
臨時雇賃金						0
法定福利費					31,000	31,000
退職給付費用					8,145	8,145
福利厚生費					3,573	3,573
会議費					2,021	2,021
役員等旅費交通費					378,730	378,730
旅費交通費						0
通信運搬費					4,158	4,158
減価償却費						0
什器備品費						0
消耗品費					3,550	3,550
修繕費						0
印刷製本費					247,500	247,500
光熱水料費						0
賃借料					171,944	171,944
保険料						0
諸謝金						0
租税公課					60,000	60,000
支払負担金					219,000	219,000
委託費					50,000	50,000
支払手数料					7,360	7,360
支払委託金等返還						0
会員福利厚生費					20,000	20,000
雑費					20,871	20,871
経常費用計	159,530,980	0	159,530,980	0	2,588,852	162,119,832
当期経常増減額	2,264,011	0	2,264,011	0	0	2,264,011
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	2,264,011	0	2,264,011	0	0	2,264,011
一般正味財産期首残高	23,347,819	0	23,347,819	0	0	23,347,819
一般正味財産期末残高	25,611,830	0	25,611,830	0	0	25,611,830
Ⅱ 正味財産期末残高	25,611,830	0	25,611,830	0	0	25,611,830

## 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	2,345,000	2,909,000
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	16,345,000	16,909,000
合 計	19,254,000	14,000,000	16,345,000	16,909,000

### 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	2,909,000	( 0)	( 2,909,000)	( 0)
財政運営資金積立資産	14,000,000	( 0)	( 14,000,000)	( 0)
小 計	16,909,000	0	16,909,000	0
合 計	16,909,000	0	16,909,000	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	2,189,568	1,552,682	636,886
合 計	6,822,768	6,185,880	636,888

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	9,165,000	9,165,000	0	
運営補助金	市	0	9,165,000	9,165,000	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	2,345,000	2,909,000
	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	16,345,000	16,909,000

## 6 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	65,462	
	預金	普通預金北海道銀行登別支店		893,201	
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店		8,047,581	
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店(指定管理)		3,765,048	
	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	6,443,418	
	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	81,079	
流動資産合計				19,295,789	
(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	2,909,000
		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		636,886	
	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				17,770,840	
資産合計				37,066,629	
(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	9,635,171	
	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	832,896	
	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				11,454,799	
負債合計				11,454,799	
正味財産				25,611,830	