

貸 借 対 照 表(決算書)

令和3年3月31日

(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	6,405,784	7,639,479	△ 1,233,695
未収金	11,949,173	10,196,151	1,753,022
立替金	183,123	142,464	40,659
前払金	42,900	42,900	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	18,580,980	18,020,994	559,986
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,062,000	812,000	250,000
減価償却引当資産	0	0	0
財政運営積立資産	0	0	0
記念事業積立資産	0	0	0
固定資産取得積立資産	0	0	0
特定資産合計	1,062,000	812,000	250,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	0	0	0
預託金	0	0	0
建物	394,893	631,829	△ 236,936
什器備品	755,656	914,869	△ 159,213
その他固定資産合計	1,150,549	1,546,698	△ 396,149
固定資産合計	2,212,549	2,358,698	△ 146,149
資産合計	20,793,529	20,379,692	413,837
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,533,962	8,733,099	1,800,863
預り金	84,288	67,331	16,957
前受金	129,239	171,611	△ 42,372
仮受金	0	0	0
流動負債合計	10,747,489	8,972,041	1,775,448
2 固定負債			
退職給付引当金	1,062,000	812,000	250,000
固定負債合計	1,062,000	812,000	250,000
負債合計	11,809,489	9,784,041	2,025,448
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	(8,984,040)	(10,595,651)	(△ 1,611,611)
正味財産合計	8,984,040	10,595,651	△ 1,611,611
負債及び正味財産合計	20,793,529	20,379,692	413,837

令和2年度 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			
受託事業収益	126,209,524	134,917,093	△ 8,707,569
受取配分金	90,642,881	100,558,111	△ 9,915,230
受取材料費	26,428,461	24,226,681	2,201,780
受取事務費	9,138,182	10,132,301	△ 994,119
独自事業収益	0	257,200	△ 257,200
受取配分金	0	231,480	△ 231,480
受取材料費	0	0	0
受取事務費	0	25,720	△ 25,720
受取会費	1,007,000	1,118,000	△ 111,000
正会員受取会費	837,000	903,000	△ 66,000
賛助会員受取会費	170,000	215,000	△ 45,000
受取補助金等	19,000,000	18,000,000	1,000,000
受取連合交付金	9,500,000	9,000,000	500,000
受取市区町村補助金	9,500,000	9,000,000	500,000
受取都道府県補助金	0	0	0
S P協力収益	0	0	0
S P分担収益	0	0	0
S P技能講習共同費収益	0	0	0
労働者派遣事業収益	1,359,767	1,460,713	△ 100,946
労働者派遣事業収益	1,359,767	1,460,713	△ 100,946
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定財産受取利息	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	30,167	644,703	△ 614,536
受取利息	205	228	△ 23
雑収益	29,962	644,475	△ 614,513
● 経常収益計	147,606,458	156,397,709	△ 8,791,251
(2) 経常費用			0
事業費	140,319,789	146,363,774	△ 6,043,985
支払配分金	90,642,881	100,789,591	△ 10,146,710
支払材料費等	24,000,817	20,667,591	3,333,226
労働者派遣事業費	0	0	0
給料手当	6,512,873	6,829,263	△ 316,390
臨時雇賃金	972,000	1,015,560	△ 43,560
協力員賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	774,990	456,000	318,990
福利厚生費	72,937	53,649	19,288
法定福利費	2,247,835	2,288,994	△ 41,159
協力員等法定福利費	0	0	0
会議費	19,916	1,931	17,985
旅費交通費	192,330	257,500	△ 65,170
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	702,620	610,305	92,315
什器備品費	0	30,240	△ 30,240
消耗品費	798,022	861,850	△ 63,828
修繕費	31,900	522,227	△ 490,327
減価償却費	396,149	518,053	△ 121,904
印刷製本費	1,102,057	595,100	506,957
光熱水料費	238,571	236,028	2,543
賃借料	2,260,187	2,623,891	△ 363,704
支払保険料	1,250,358	1,201,580	48,778

科目	当年度	前年度	増減
諸謝金	7,073,580	6,366,319	707,261
租税公課	0	1,950	△ 1,950
支払負担金	0	0	0
委託費	1,008,452	436,044	572,408
教材費	21,204	0	21,204
講習管理費	0	0	0
組織活動助成費	0	0	0
支払手数料	110	108	2
雑費	0	0	0
管理費	8,898,280	8,022,772	875,508
役員報酬	393,600	417,600	△ 24,000
給料手当	3,506,932	2,926,827	580,105
臨時雇賃金	0	0	0
退職金	0	0	0
退職給付金掛金費用	281,890	144,000	137,890
福利厚生費	28,782	16,308	12,474
法定福利費	798,323	657,247	141,076
会議費	80,758	134,507	△ 53,749
旅費交通費	0	0	0
役員旅費交通費	130,520	60,480	70,040
通信運搬費	115,477	47,217	68,260
什器備品費	0	286,920	△ 286,920
消耗品費	0	0	0
修繕費	28,072	52,762	△ 24,690
減価償却費	0	0	0
印刷製本費	90,200	88,560	1,640
光熱水料費	67,289	55,364	11,925
賃借料	474,395	389,001	85,394
保険料	23,060	17,428	5,632
諸謝金	1,368,500	959,000	409,500
租税公課	47,050	52,500	△ 5,450
支払負担金	233,000	228,000	5,000
委託費	650,869	614,029	36,840
支払手数料	31,350	38,024	△ 6,674
雑費	548,213	836,998	△ 288,785
●経常費用計	149,218,069	154,386,546	△ 5,168,477
●当期経常増減額	△ 1,611,611	2,011,163	△ 3,622,774
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
●経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0
電話加入権売却損	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	△ 1,611,611	2,011,163	△ 3,622,774
●一般正味財産期首残高	10,595,651	8,584,488	2,011,163
●一般正味財産期末残高	8,984,040	10,595,651	△ 1,611,611
II 指定正味財産増減の部			0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産振替額	0	0	0
●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
●指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	8,984,040	10,595,651	△ 1,611,611

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計算方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 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。

(単位：円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	812,000	250,000	0	1,062,000
小 計	812,000	250,000	0	1,062,000
合 計	812,000	250,000	0	1,062,000

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。

(単位：円)

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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,062,000	0	1,062,000	1,062,000
小 計	1,062,000	0	1,062,000	1,062,000
合 計	1,062,000	0	1,062,000	1,062,000

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。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物 プレハブ	2,369,360	1,974,467	394,893
什器備品 エアコン ①	155,250	155,249	1
什器備品 エアコン ②	157,200	157,199	1
什器備品 電話機	659,925	659,924	1
什器備品 カッティングマシン	294,840	294,839	1
什器備品 ハンマーナイフ	322,272	322,271	1
什器備品 天井セットエアコン	431,784	198,297	233,487
什器備品 チップ粉砕機	603,950	81,786	522,164
小 計	4,994,581	3,844,032	1,150,549

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。

(単位：円)

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	9,500,000	9,500,000	0	—
運営補助金	県	0	0	0	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	19,000,000	19,000,000	0	

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)				
流動資産	預金	普通預金 ゆうちょ銀行八一八店	運転資金 297,443	
		普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金 6,108,319	
		普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金 (SP事業専用) 0	
		普通預金 仙台銀行船岡支店	運転資金 22	
	未収入金	発注者	公益目的事業の作業料金 11,949,173	
	立替金	全国シルバー人材センター事業協会保険係	役員賠償責任保険 (役員負担分) 3,093	
		取引業者	就業時使用するためのヘルメット 30,030	
		各駐輪場 (4か所)	柴田町東西南北駐輪場釣銭 150,000	
前払金	セコム備	セコムシステム料金 42,900		
流動資産合計			18,580,980	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 ゆうちょ銀行	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金 1,062,000	
その他の固定資産	建物	仮設プレハブ	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している 394,893	
	什器備品	エアコン①	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
		エアコン②		1
		電話機		1
		カッティングマシーン		1
		ハンマーナイフモア		1
		天井カセットエアコン		233,487
チッパーシュレッダー	522,164			
	什器備品合計	755,656		
固定資産合計			2,212,549	
資産合計			20,793,529	
(流動負債)				
流動負債	未払金	会員・取引業者	シルバー人材センター事業に供する3月就業分未払配分金及び業者への材料費等未払金、3月分職員社会保険料事業主負担 10,533,962	
	預り金	所得税・雇用保険料	職員・会員からの預り金 84,288	
	前受金	取引業者・独自事業	受注に係る前受金、独自事業製作品売上 129,239	
流動負債合計			10,747,489	
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えたもの 1,062,000	
固定負債合計			1,062,000	
負債合計			11,809,489	
正味財産合計			8,984,040	
負債及び正味財産合計			20,793,529	