

貸借対照表

平成2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	43,963,218	41,445,428	2,517,790
未収金	24,170,503	27,689,678	△ 3,519,175
前払金	50,000	50,000	0
流動資産合計	68,183,721	69,185,106	△ 1,001,385
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立資産	400,000	400,000	0
普及啓発事業積立資産	3,170,000	3,980,000	△ 810,000
特定資産合計	3,570,000	4,380,000	△ 810,000
(2) その他固定資産			
建物	1	192,880	△ 192,879
構築物	1	1	0
什器備品	99,302	174,452	△ 75,150
電話加入権	462,720	462,720	0
有価証券	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	572,024	840,053	△ 268,029
固定資産合計	4,142,024	5,220,053	△ 1,078,029
資産合計	72,325,745	74,405,159	△ 2,079,414
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,017,039	22,641,444	375,595
前受金	2,648,450	2,644,420	4,030
預り金	54,546	351,706	△ 297,160
流動負債合計	25,720,035	25,637,570	82,465
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	25,720,035	25,637,570	82,465
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	46,605,710	48,767,589	△ 2,161,879
(うち特定資産への充当額)	(3,570,000)	(4,380,000)	(△ 810,000)
正味財産合計	46,605,710	48,767,589	△ 2,161,879
負債及び正味財産合計	72,325,745	74,405,159	△ 2,079,414

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	362,035,689	359,902,139	2,133,550
受取配分金	314,322,567	312,421,188	1,901,379
受取材料費等	15,493,666	14,884,377	609,289
受取事務費	32,219,456	32,596,574	△ 377,118
労働者派遣事業等受託収益	15,010,632	16,458,198	△ 1,447,566
労働者派遣事業等受託収益	15,010,632	16,458,198	△ 1,447,566
高齢者活躍人材育成事業受託収益	30,811	17,980	12,831
高齢者活躍人材育成事業受託収益	30,811	17,980	12,831
高齢者ｽｽﾞﾙUP・就職促進事業受託収益	0	66,292	△ 66,292
高齢者ｽｽﾞﾙUP・就職促進事業受託収益	0	66,292	△ 66,292
受取会費	2,830,000	2,850,000	△ 20,000
正会員受取会費	2,830,000	2,850,000	△ 20,000
受取補助金等	35,602,000	35,602,000	0
受取連合交付金	17,801,000	17,801,000	0
受取(市)補助金	17,801,000	17,801,000	0
特定資産運用益	40	40	0
特定資産受取利息	40	40	0
雑収益	103,726	95,338	8,388
受取利息	475	458	17
雑収益	103,251	94,880	8,371
経常収益計	415,612,898	414,991,987	620,911
(2) 経常費用			
事業費	410,723,834	408,865,289	1,858,545
支払配分金	314,322,567	312,421,188	1,901,379
支払材料費等	14,783,206	14,141,869	641,337
役員報酬	147,000	174,000	△ 27,000
給料手当	45,314,679	37,950,372	7,364,307
臨時雇賃金	3,170,610	9,650,156	△ 6,479,546
法定福利費	7,988,340	7,954,475	33,865
退職給付費用	2,063,340	2,356,740	△ 293,400
福利厚生費	203,718	156,464	47,254
会議費	32,832	19,146	13,686
旅費交通費	479,985	916,195	△ 436,210
通信運搬費	2,563,157	2,697,838	△ 134,681
減価償却費	268,029	235,911	32,118
什器備品費	949,454	1,875,046	△ 925,592
消耗品費	1,471,861	1,417,629	54,232
修繕費	3,240	0	3,240
印刷製本費	1,392,796	995,544	397,252
光熱水料費	626,764	648,526	△ 21,762
賃借料	3,446,648	4,747,606	△ 1,300,958
保険料	3,557,500	3,009,470	548,030
諸謝金	295,000	312,700	△ 17,700
租税公課	2,508,100	2,264,351	243,749
支払負担金	50,400	73,000	△ 22,600
委託費	4,156,957	4,053,338	103,619
研修費	45,780	78,935	△ 33,155
訓練委託費	672,180	629,120	43,060
支払手数料	86,600	85,670	930
雑費	123,091	0	123,091

科目	当年度	前年度	増減
管理費	7,050,943	5,497,854	1,553,089
役員報酬	1,027,000	1,003,000	24,000
給料手当	1,123,926	1,083,915	40,011
法定福利費	280,521	277,267	3,254
福利厚生費	8,086	37,384	△ 29,298
会議費	27,527	29,717	△ 2,190
旅費交通費	105,400	159,200	△ 53,800
通信運搬費	194,611	272,101	△ 77,490
什器備品費	297,387	90,572	206,815
消耗品費	461,113	431,636	29,477
修繕費	0	112,000	△ 112,000
印刷製本費	276,444	344,632	△ 68,188
光熱水料費	69,641	72,060	△ 2,419
賃借料	272,484	284,997	△ 12,513
保険料	265,780	269,880	△ 4,100
租税公課	7,680	5,850	1,830
支払負担金	465,600	376,600	89,000
委託費	2,156,597	634,227	1,522,370
支払手数料	11,146	12,816	△ 1,670
経常費用計	417,774,777	414,363,143	3,411,634
当期経常増減額	△ 2,161,879	628,844	△ 2,790,723
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 2,161,879	628,844	△ 2,790,723
一般正味財産期首残高	48,767,589	48,138,745	628,844
一般正味財産期末残高	46,605,710	48,767,589	△ 2,161,879
II 正味財産期末残高	46,605,710	48,767,589	△ 2,161,879

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	高齢者活躍人材確保育成事業	小計		
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	356,503,512	0	356,503,512	5,532,177	362,035,689
受取配分金	314,322,567	0	314,322,567	0	314,322,567
受取材料費等	15,493,666	0	15,493,666	0	15,493,666
受取事務費	26,687,279	0	26,687,279	5,532,177	32,219,456
労働者派遣事業等受託収益	15,010,632	0	15,010,632	0	15,010,632
労働者派遣事業等受託収益	15,010,632	0	15,010,632	0	15,010,632
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	30,811	30,811	0	30,811
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	30,811	30,811	0	30,811
受取会費	1,415,000	0	1,415,000	1,415,000	2,830,000
正会員受取会費	1,415,000	0	1,415,000	1,415,000	2,830,000
受取補助金等	35,602,000	0	35,602,000	0	35,602,000
受取連合交付金	17,801,000	0	17,801,000	0	17,801,000
受取(市)補助金	17,801,000	0	17,801,000	0	17,801,000
特定資産運用益	0	0	0	40	40
特定資産受取利息	0	0	0	40	40
雑収益	0	0	0	103,726	103,726
受取利息	0	0	0	475	475
雑収益	0	0	0	103,251	103,251
経常収益計	408,531,144	30,811	408,561,955	7,050,943	415,612,898
(2) 経常費用					
事業費	410,693,023	30,811	410,723,834	0	410,723,834
支払配分金	314,322,567	0	314,322,567	0	314,322,567
支払材料費等	14,783,206	0	14,783,206	0	14,783,206
役員報酬	147,000	0	147,000	0	147,000
給料手当	45,314,679	0	45,314,679	0	45,314,679
臨時雇賃金	3,143,410	27,200	3,170,610	0	3,170,610
法定福利費	7,988,258	82	7,988,340	0	7,988,340
退職給付費用	2,063,340	0	2,063,340	0	2,063,340
福利厚生費	203,718	0	203,718	0	203,718
会議費	31,758	1,074	32,832	0	32,832
旅費交通費	479,985	0	479,985	0	479,985
通信運搬費	2,563,157	0	2,563,157	0	2,563,157
減価償却費	268,029	0	268,029	0	268,029
什器備品費	949,454	0	949,454	0	949,454
消耗品費	1,471,861	0	1,471,861	0	1,471,861
修繕費	3,240	0	3,240	0	3,240
印刷製本費	1,392,796	0	1,392,796	0	1,392,796
光熱水料費	626,764	0	626,764	0	626,764
賃借料	3,446,648	0	3,446,648	0	3,446,648
保険料	3,557,500	0	3,557,500	0	3,557,500

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	高齢者活躍人材確保育成事業	小計		
諸謝金	295,000	0	295,000	0	295,000
租税公課	2,505,645	2,455	2,508,100	0	2,508,100
支払負担金	50,400	0	50,400	0	50,400
委託費	4,156,957	0	4,156,957	0	4,156,957
研修費	45,780	0	45,780	0	45,780
訓練委託費	672,180	0	672,180	0	672,180
支払手数料	86,600	0	86,600	0	86,600
雑費	123,091	0	123,091	0	123,091
管理費		0	0	7,050,943	7,050,943
役員報酬	0	0	0	1,027,000	1,027,000
給料手当	0	0	0	1,123,926	1,123,926
法定福利費	0	0	0	280,521	280,521
福利厚生費	0	0	0	8,086	8,086
会議費	0	0	0	27,527	27,527
旅費交通費	0	0	0	105,400	105,400
通信運搬費	0	0	0	194,611	194,611
什器備品費	0	0	0	297,387	297,387
消耗品費	0	0	0	461,113	461,113
印刷製本費	0	0	0	276,444	276,444
光熱水料費	0	0	0	69,641	69,641
賃借料	0	0	0	272,484	272,484
保険料	0	0	0	265,780	265,780
租税公課	0	0	0	7,680	7,680
支払負担金	0	0	0	465,600	465,600
委託費	0	0	0	2,156,597	2,156,597
支払手数料	0	0	0	11,146	11,146
經常費用計	410,693,023	30,811	410,723,834	7,050,943	417,774,777
当期經常増減額	△ 2,161,879	0	△ 2,161,879	0	△ 2,161,879
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用					
經常外費用計	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,161,879	0	△ 2,161,879	0	△ 2,161,879
当期一般正味財産増減額	△ 2,161,879	0	△ 2,161,879	0	△ 2,161,879
一般正味財産期首残高			48,767,589	0	48,767,589
一般正味財産期末残高			46,605,710	0	46,605,710
II 正味財産期末残高			46,605,710	0	46,605,710

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上方法

該当事項なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における書資金の範囲

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(7) リース取引の処理方法

① 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 リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
普及啓発事業積立資産	3,980,000	1,000,000	1,810,000	3,170,000
合計	4,380,000	1,000,000	1,810,000	3,570,000

5. 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)
特定資産				
固定資産取得積立資産	400,000	(0)	(400,000)	(0)
普及啓発事業積立資産	3,170,000	(0)	(3,170,000)	(0)
合計	3,570,000	(0)	(3,570,000)	(0)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	773,850	773,849	1
構築物	1,732,500	1,732,499	1
什器備品	1,324,750	1,225,448	99,302
合計	3,831,100	3,731,796	99,304

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当事項なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 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
高齢者就業機会確保事業費等交付金	連合会	0	6,836,000	6,836,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	10,965,000	10,965,000	0	
上越市シルバー人材センター補助金	上越市	0	6,836,000	6,836,000	0	
高齢者活用現役世代雇用サポート事業補助金	上越市	0	10,965,000	10,965,000	0	
合計		0	35,602,000	35,602,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当事項なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事象

該当事項なし

17. その他

該当事項なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

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	固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
	普及啓発事業積立資産	3,980,000	1,000,000	1,810,000	3,170,000
	特定資産計	4,380,000	1,000,000	1,810,000	3,570,000

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

令和2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	シルバー人材センター事業の運転資金として	159,232
	預金	普通預金 上越信用金庫高田中央支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	15,619,674
		普通預金 上越信用金庫柿崎支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	3,012,933
		普通預金 第四銀行高田営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	23,460,260
		普通預金 えちご上越農協協同組合本店	シルバー人材センター事業の運転資金として	546,907
		普通預金 ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業の運転資金として	1,164,212
	未収金	受託事業分他	シルバー人材センター事業の契約金額未収額他	24,170,503
前払金	令和2年度職員特退共掛け金	管理運営における令和2年度職員特退共掛金	50,000	
流動資産合計				68,183,721
(固定資産)				
特定資産	固定資産取得積立資産	定期預金 上越信用金庫高田中央支店	シルバー人材センター事業の固定資産購入資金として管理されている預金	400,000
	普及啓発事業積立資産	普通預金 上越信用金庫高田中央支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業として行う普及啓発事業活動資金として管理されている預金	3,170,000
その他固定資産	建物	スーパーハウス	シルバー人材センター事業に使用している	1
	構築物	プレハブ倉庫	シルバー人材センター事業に使用している	1
	什器備品	エアコン・耕運機	シルバー人材センター事業に使用している	99,302
	電話加入権	加入権	シルバー人材センター事業に使用している	462,720
	有価証券	出資証券	シルバー人材センター事業に使用している	10,000
固定資産合計				4,142,024
資産合計				72,325,745
(流動負債)				
	未払金	配分金・立替材料費他	シルバー人材センター事業に供する配分金・立替材料費等の未払金額等	20,239,099
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する未払金額等	156,128
		消費税等	シルバー人材センター事業等に供する未払消費税等	1,329,582
		職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員社会保険料3月分等	1,292,230
	前受金	正会員会費1047名	令和2年度正会員会費前受金額	2,617,500
		事業収入	令和2年度分事業収入	30,950
	預り金	3月分退職職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の退職職員の社会保険料預り金等	53,795
コンビニ収納手数料		コンビニ収納手数料	751	
流動負債合計				25,720,035
負債合計				25,720,035
正味財産				46,605,710