

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	190,665	159,232	31,433
普通預金	47,343,294	43,803,986	3,539,308
未収金	26,445,327	24,170,503	2,274,824
前払金	38,000	50,000	△ 12,000
流動資産合計	74,017,286	68,183,721	5,833,565
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	3,570,000	3,170,000	400,000
特定資産合計	3,970,000	3,570,000	400,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
構築物	1	1	0
什器備品	414,801	99,302	315,499
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	887,523	572,024	315,499
固定資産合計	4,857,523	4,142,024	715,499
資産合計	78,874,809	72,325,745	6,549,064
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	24,264,033	23,017,039	1,246,994
前受金	2,437,240	2,648,450	△ 211,210
預り金	29,083	54,546	△ 25,463
流動負債合計	26,730,356	25,720,035	1,010,321
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	26,730,356	25,720,035	1,010,321
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	52,144,453	46,605,710	5,538,743
(うち特定資産への充当額)	( 3,970,000 )	( 3,570,000 )	( 400,000 )
正味財産合計	52,144,453	46,605,710	5,538,743
負債及び正味財産合計	78,874,809	72,325,745	6,549,064

# 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	348,739,669	362,035,689	△ 13,296,020
受取配分金	302,579,238	314,322,567	△ 11,743,329
受取材料費等	15,636,604	15,493,666	142,938
受取事務費	30,523,827	32,219,456	△ 1,695,629
労働者派遣事業等受託収益	13,924,868	15,010,632	△ 1,085,764
労働者派遣事業等受託収益	13,924,868	15,010,632	△ 1,085,764
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	30,811	△ 30,811
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	30,811	△ 30,811
受取会費	2,770,000	2,830,000	△ 60,000
正会員受取会費	2,770,000	2,830,000	△ 60,000
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	84,727	103,726	△ 18,999
受取利息	527	475	52
雑収益	84,200	103,251	△ 19,051
経常収益計	401,121,304	415,612,898	△ 14,491,594
(2) 経常費用			
事業費	390,112,079	410,723,834	△ 20,611,755
支払配分金	302,579,238	314,322,567	△ 11,743,329
支払材料費等	14,138,274	14,783,206	△ 644,932
役員報酬	48,000	147,000	△ 99,000
給料手当	39,311,369	45,314,679	△ 6,003,310
臨時雇賃金	2,919,690	3,170,610	△ 250,920
法定福利費	6,500,980	7,988,340	△ 1,487,360
退職給付費用	2,118,630	2,063,340	55,290
福利厚生費	164,471	203,718	△ 39,247
会議費	14,592	32,832	△ 18,240
旅費交通費	181,945	479,985	△ 298,040
通信運搬費	2,467,780	2,563,157	△ 95,377
減価償却費	174,275	268,029	△ 93,754
什器備品費	646,120	949,454	△ 303,334
消耗品費	2,167,160	1,471,861	695,299
修繕費	1,378,583	3,240	1,375,343
印刷製本費	1,427,333	1,392,796	34,537
光熱水料費	600,428	626,764	△ 26,336
賃借料	3,117,164	3,446,648	△ 329,484
保険料	2,845,070	3,557,500	△ 712,430
諸謝金	253,000	295,000	△ 42,000
租税公課	2,455,600	2,508,100	△ 52,500
支払負担金	14,000	50,400	△ 36,400
委託費	3,920,393	4,156,957	△ 236,564
研修費	3,914	45,780	△ 41,866
訓練委託費	579,700	672,180	△ 92,480
支払手数料	84,370	86,600	△ 2,230
雑費	0	123,091	△ 123,091

科目	当年度	前年度	増減
管理費	5,470,481	7,050,943	△ 1,580,462
役員報酬	862,000	1,027,000	△ 165,000
給料手当	885,144	1,123,926	△ 238,782
法定福利費	188,394	280,521	△ 92,127
福利厚生費	5,858	8,086	△ 2,228
会議費	29,232	27,527	1,705
旅費交通費	6,300	105,400	△ 99,100
通信運搬費	254,872	194,611	60,261
什器備品費	26,400	297,387	△ 270,987
消耗品費	143,678	461,113	△ 317,435
修繕費	103,480	0	103,480
印刷製本費	240,999	276,444	△ 35,445
光熱水料費	66,714	69,641	△ 2,927
賃借料	179,117	272,484	△ 93,367
保険料	273,580	265,780	7,800
租税公課	6,250	7,680	△ 1,430
支払負担金	348,600	465,600	△ 117,000
委託費	1,839,350	2,156,597	△ 317,247
支払手数料	5,513	11,146	△ 5,633
雑費	5,000	0	5,000
經常費用計	395,582,560	417,774,777	△ 22,192,217
当期經常増減額	5,538,744	△ 2,161,879	7,700,623
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	5,538,743	△ 2,161,879	7,700,622
一般正味財産期首残高	46,605,710	48,767,589	△ 2,161,879
一般正味財産期末残高	52,144,453	46,605,710	5,538,743
Ⅱ 正味財産期末残高	52,144,453	46,605,710	5,538,743

# 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)

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	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	344,738,955	344,738,955	4,000,714	348,739,669
受取配分金	302,579,238	302,579,238	0	302,579,238
受取材料費等	15,636,604	15,636,604	0	15,636,604
受取事務費	26,523,113	26,523,113	4,000,714	30,523,827
労働者派遣事業等受託収益	13,924,868	13,924,868	0	13,924,868
労働者派遣事業等受託収益	13,924,868	13,924,868	0	13,924,868
受取会費	1,385,000	1,385,000	1,385,000	2,770,000
正会員受取会費	1,385,000	1,385,000	1,385,000	2,770,000
受取補助金等	35,602,000	35,602,000	0	35,602,000
受取連合交付金	17,801,000	17,801,000	0	17,801,000
受取（市）補助金	17,801,000	17,801,000	0	17,801,000
特定資産運用益	0	0	40	40
特定資産受取利息	0	0	40	40
雑収益	0	0	84,727	84,727
受取利息	0	0	527	527
雑収益	0	0	84,200	84,200
経常収益計	395,650,823	395,650,823	5,470,481	401,121,304
(2) 経常費用				
事業費	390,112,079	390,112,079	0	390,112,079
支払配分金	302,579,238	302,579,238	0	302,579,238
支払材料費等	14,138,274	14,138,274	0	14,138,274
役員報酬	48,000	48,000	0	48,000
給料手当	39,311,369	39,311,369	0	39,311,369
臨時雇賃金	2,919,690	2,919,690	0	2,919,690
法定福利費	6,500,980	6,500,980	0	6,500,980
退職給付費用	2,118,630	2,118,630	0	2,118,630
福利厚生費	164,471	164,471	0	164,471
会議費	14,592	14,592	0	14,592
旅費交通費	181,945	181,945	0	181,945
通信運搬費	2,467,780	2,467,780	0	2,467,780
減価償却費	174,275	174,275	0	174,275
什器備品費	646,120	646,120	0	646,120
消耗品費	2,167,160	2,167,160	0	2,167,160
修繕費	1,378,583	1,378,583	0	1,378,583
印刷製本費	1,427,333	1,427,333	0	1,427,333
光熱水料費	600,428	600,428	0	600,428
賃借料	3,117,164	3,117,164	0	3,117,164
保険料	2,845,070	2,845,070	0	2,845,070
諸謝金	253,000	253,000	0	253,000
租税公課	2,455,600	2,455,600	0	2,455,600

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	小計		
支払負担金	14,000	14,000	0	14,000
委託費	3,920,393	3,920,393	0	3,920,393
研修費	3,914	3,914	0	3,914
訓練委託費	579,700	579,700	0	579,700
支払手数料	84,370	84,370	0	84,370
管理費		0	5,470,481	5,470,481
役員報酬	0	0	862,000	862,000
給料手当	0	0	885,144	885,144
法定福利費	0	0	188,394	188,394
福利厚生費	0	0	5,858	5,858
会議費	0	0	29,232	29,232
旅費交通費	0	0	6,300	6,300
通信運搬費	0	0	254,872	254,872
什器備品費	0	0	26,400	26,400
消耗品費	0	0	143,678	143,678
修繕費			103,480	103,480
印刷製本費	0	0	240,999	240,999
光熱水料費	0	0	66,714	66,714
賃借料	0	0	179,117	179,117
保険料	0	0	273,580	273,580
租税公課	0	0	6,250	6,250
支払負担金	0	0	348,600	348,600
委託費	0	0	1,839,350	1,839,350
支払手数料	0	0	5,513	5,513
雑費			5,000	5,000
経常費用計	390,112,079	390,112,079	5,470,481	395,582,560
当期経常増減額	5,538,744	5,538,744	0	5,538,744
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1	1	0	1
什器備品除却損	1	1	0	1
経常外費用計	1	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,538,743	5,538,743	0	5,538,743
当期一般正味財産増減額	5,538,743	5,538,743	0	5,538,743
一般正味財産期首残高		46,605,710	0	46,605,710
一般正味財産期末残高		52,144,453	0	52,144,453
II 正味財産期末残高		52,144,453	0	52,144,453

## 財務諸表に対する注記

1. 継続組織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は、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	3,170,000	1,000,000	600,000	3,570,000
合計	3,570,000	1,000,000	600,000	3,970,000

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	3,570,000	(0)	(3,570,000)	(0)
合計	3,970,000	(0)	(3,970,000)	(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	1,144,525	729,724	414,801
合計	3,650,875	3,236,072	414,803

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	7,329,000	7,329,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	10,472,000	10,472,000	0	
上越市シルバー人材センター補助金	上越市	0	17,801,000	17,801,000	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	3,170,000	1,000,000	600,000	3,570,000
	特定資産計	3,570,000	1,000,000	600,000	3,970,000

### 2. 引当金の明細

該当なし。

# 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	シルバー人材センター事業の運転資金として	190,665
	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	37,464,727
		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	782,519
		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	7,905,706
		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	323,753
		普通預金 ゆうちょう銀行	シルバー人材センター事業の運転資金として	866,589
	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	26,445,327
	前払金	令和3年度職員特退共掛け金	管理運営における令和3年度職員特退共掛け金	38,000
流動資産合計				74,017,286
(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	3,570,000
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	414,801
	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				4,857,523
資産合計				78,874,809
(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	22,135,008
		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	237,717
		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	1,132,700
		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	758,608
	前受金	正会員会費1002名	令和3年度正会員会費前受金額	2,433,500
		事業収入	令和3年度分事業収入	3,740
	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	28,068
コンビニ収納手数料		コンビニ収納手数料	1,015	
流動負債合計				26,730,356
負債合計				26,730,356
正味財産				52,144,453