

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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	20,064,258	15,956,792	4,107,466
未収金	22,172,884	22,289,890	△ 117,006
前払金	1,315,470	751,200	564,270
立替金	38,329	303,133	△ 264,804
流動資産合計	43,590,941	39,301,015	4,289,926
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,486,987	7,414,397	2,072,590
財政運営資金積立資産	15,000,000	15,000,000	0
車輛運搬具取得積立資産	0	1,500,000	△ 1,500,000
特定資産合計	24,486,987	23,914,397	572,590
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	4,540,221	4,405,990	134,231
什器備品	763,095	1,046,705	△ 283,610
電話加入権	153,700	153,700	0
預託金	54,340	53,250	1,090
その他固定資産合計	5,511,356	5,659,645	△ 148,289
固定資産合計	29,998,343	29,574,042	424,301
資産合計	73,589,284	68,875,057	4,714,227
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,839,577	22,351,789	487,788
預り金	519,044	400,038	119,006
流動負債合計	23,358,621	22,751,827	606,794
2 固定負債			
退職給付引当金	9,486,987	7,414,397	2,072,590
固定負債合計	9,486,987	7,414,397	2,072,590
負債合計	32,845,608	30,166,224	2,679,384
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	40,743,676	38,708,833	2,034,843
(うち、特定資産への充当額)	(15,000,000)	(16,500,000)	(△1,500,000)
正味財産合計	40,743,676	38,708,833	2,034,843
負債及び正味財産合計	73,589,284	68,875,057	4,714,227

公益社団法人 鶴岡市シルバー人材センター
令和2年度 正味財産増減計算書

自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	322,162,905	341,062,051	△18,899,146	前年度比94.46%
受取配分金	282,771,125	301,864,188	△19,093,063	
受取材料費等	11,871,600	10,421,312	1,450,288	
受取事務費	27,520,180	28,776,551	△1,256,371	
労働者派遣事業等受託収益	11,340,025	14,447,272	△3,107,247	前年度比78.49%
労働者派遣事業等受託収益	11,340,025	14,447,272	△3,107,247	
有料職業紹介事業受託収益	79,330	19,147	60,183	
有料職業紹介事業受託収益	79,330	19,147	60,183	
受取会費	3,685,000	3,676,000	9,000	
正会員受取会費	3,459,000	3,468,000	△9,000	3,000×1,153名
賛助会員受取会費	226,000	208,000	18,000	法人5,000×38口(35件) 個人1,000×36口(13件)
受取補助金等	20,626,000	20,616,000	10,000	
受取連合交付金	10,488,000	10,478,000	10,000	国A8,929,000 サ1,209,000 県活性化350,000
受取都道府県補助金	0	0	0	
受取市(区)町村補助金	10,138,000	10,138,000	0	国A8,929,000 サ1,209,000
受取負担金	5,940	6,012	△72	
受取負担金	5,940	6,012	△72	
雑収益	100,382	2,150	98,232	
受取利息	0	0	0	
雑収益	100,382	2,150	98,232	
経常収益計	357,999,582	379,828,632	△21,829,050	

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
(2) 経常費用				
事業費	351,574,266	368,552,166	△16,977,900	
支払配分金	282,771,125	301,864,188	△19,093,063	
支払材料費等	11,721,827	9,940,611	1,781,216	
役員報酬	92,308	92,308	0	
給料手当	23,230,183	21,969,097	1,261,086	正職員1名増
臨時雇賃金	5,284,785	6,896,786	△1,612,001	臨時職員1名減
法定福利費	5,203,738	5,670,222	△466,484	
退職給付費用	4,078,162	2,544,498	1,533,664	
福利厚生費	147,891	85,635	62,256	
旅費交通費	490,995	681,168	△190,173	
通信運搬費	2,093,303	1,956,160	137,143	配分金明細書郵送料
減価償却費	1,950,006	1,668,088	281,918	車両更新による減価償却費の増
会議費	124,120	290,666	△166,546	
什器備品費	207,134	250,360	△43,226	コロナ感染拡大対策備品
消耗品費	1,417,867	1,734,737	△316,870	コピー用紙等事務用消耗品
修繕費	280,771	416,418	△135,647	車両更新により車検整備料等の減
印刷製本費	556,160	517,800	38,360	
光熱水料費	674,924	689,416	△14,492	
賃借料	2,254,750	2,395,954	△141,204	
保険料	3,681,359	3,869,758	△188,399	
諸謝金	127,614	675,969	△548,355	
租税公課	2,438,610	1,699,258	739,352	消費税増
組織活動助成費	301,050	355,600	△54,550	
委託費	2,079,305	1,699,241	380,064	請求書等圧着ハガキ發送業務委託費
教材費	48,487	232,168	△183,681	
支払手数料	53,560	80,280	△26,720	
雑費	264,232	275,780	△11,548	事故免責分等
管理費	4,410,472	4,724,208	△313,736	
役員報酬	1,107,692	1,107,692	0	
給料手当	1,171,551	1,103,183	68,368	
法定福利費	271,283	340,462	△69,179	
退職給付費用	201,534	127,772	73,762	
福利厚生費	13,619	8,855	4,764	
会議費	20,806	26,000	△5,194	
役員等旅費交通費	339,900	312,600	27,300	
旅費交通費	15,630	165,024	△149,394	

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
通信運搬費	67,449	53,138	14,311	
減価償却費	21,762	8,966	12,796	
什器備品費	10,446	0	10,446	コロナ感染拡大対策備品
消耗品費	196,535	543,954	△347,419	
修繕費	4,642	946	3,696	
印刷製本費	0	0	0	
光熱水料費	34,038	34,619	△581	
賃借料	232,004	197,196	34,808	
保険料	189,761	65,612	124,149	個人情報漏えい保険加入
諸謝金	3,000	6,000	△3,000	
租税公課	890	1,442	△552	
支払負担金	324,200	432,706	△108,506	
委託費	168,983	160,614	8,369	
支払手数料	8,430	13,338	△4,908	
雑費	6,317	14,089	△7,772	
経常費用計	355,984,738	373,276,374	△17,291,636	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,014,844	6,552,258	△4,537,414	
特定資産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	2,014,844	6,552,258	△4,537,414	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	19,999	0	19,999	
経常外収益計	19,999	0	19,999	
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	0	1	△1	
経常外費用計	0	1	△1	
当期経常外増減額	19,999	△1	20,000	
他会計振替額				
当期一般正味財産増減額	2,034,843	6,552,257	△4,517,414	
一般正味財産期首残高	38,708,833	32,156,576	6,552,257	
一般正味財産期末残高	40,743,676	38,708,833	2,034,843	
II 指定正味財産増減の部				
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	40,743,676	38,708,833	2,034,843	

令和2年度 正味財産増減計算書内訳表

自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日

単位:円

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引消去	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 ・現役サポート事業	企画提案方式事業等	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	294,642,725	21,844,180		316,486,905	5,676,000		322,162,905
受取配分金	282,771,125			282,771,125			282,771,125
受取材料費等	11,871,600			11,871,600			11,871,600
受取事務費		21,844,180		21,844,180	5,676,000		27,520,180
労働者派遣事業等受託収益		11,340,025		11,340,025			11,340,025
労働者派遣事業等受託収益		11,340,025		11,340,025			11,340,025
有料職業紹介事業等受託収益		79,330		79,330			79,330
有料職業紹介事業等受託収益		79,330		79,330			79,330
受取会費		1,842,500		1,842,500	1,842,500		3,685,000
正会員受取会費		1,729,500		1,729,500	1,729,500		3,459,000
賛助会員受取会費		113,000		113,000	113,000		226,000
受取補助金等		20,276,000	350,000	20,626,000			20,626,000
受取連合交付金		10,138,000	350,000	10,488,000			10,488,000
受取都道府県補助金		0		0			0
受取市(区)町村補助金		10,138,000		10,138,000			10,138,000
受取負担金					5,940		5,940
受取負担金					5,940		5,940
雑収益		100,382		100,382			100,382
受取利息		0		0			0
雑収益		100,382		100,382			100,382
経常収益計	294,642,725	55,482,417	350,000	350,475,142	7,524,440		357,999,582
(2) 経常費用							
事業費・管理費	就業機会提供事業	就業機会確保事業 ・現役サポート事業	企画提案方式事業等	計	法人会計	内部取引消去	合 計
支払配分金	282,771,125			282,771,125			282,771,125
支払材料費等	11,721,827			11,721,827			11,721,827
役員報酬		92,308		92,308	1,107,692		1,200,000
給料手当		23,230,183		23,230,183	1,171,551		24,401,734
臨時雇賃金		5,220,785	64,000	5,284,785			5,284,785
法定福利費		5,203,738		5,203,738	271,283		5,475,021
退職給付費用		4,078,162		4,078,162	201,534		4,279,696
福利厚生費		147,891		147,891	13,619		161,510
役員等旅費交通費				0	339,900		339,900
旅費交通費		490,995		490,995	15,630		506,625
通信運搬費		2,087,175	6,128	2,093,303	67,449		2,160,752
減価償却費		1,950,006		1,950,006	21,762		1,971,768
会議費		121,000	3,120	124,120	20,806		144,926
什器備品費		207,134		207,134	10,446		217,580
消耗品費		1,288,813	129,054	1,417,867	196,535		1,614,402
修繕費		280,771		280,771	4,642		285,413
印刷製本費		556,160		556,160	0		556,160
光熱水料費		674,924		674,924	34,038		708,962
貸借料		2,249,500	5,250	2,254,750	232,004		2,486,754
保険料		3,681,359		3,681,359	189,761		3,871,120
諸謝金		127,614		127,614	3,000		130,614
租税公課		2,438,610		2,438,610	890		2,439,500
組織活動助成費		301,050		301,050	0		301,050
支払負担金				0	324,200		324,200
委託費		1,909,305	170,000	2,079,305	168,983		2,248,288
教材費		48,487		48,487	0		48,487
支払手数料		53,560		53,560	8,430		61,990
雑費		264,232		264,232	6,317		270,549
経常費用計	294,492,952	56,703,762	377,552	351,574,266	4,410,472		355,984,738
評価損益等調整前当期経常増減額	149,773	△ 1,221,345	△ 27,552	△ 1,099,124	3,113,968		2,014,844
特定資産評価損益等							
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	149,773	△ 1,221,345	△ 27,552	△ 1,099,124	3,113,968		2,014,844
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産売却益					19,999		19,999
経常外収益計	0	0	0	0	19,999		19,999
(2) 経常外費用							
固定資産売却(除却)損					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	19,999		19,999
他会計振替額				0	0		0
当期一般正味財産増減額	149,773	△ 1,221,345	△ 27,552	△ 1,099,124	3,133,967		2,034,843
一般正味財産期首残高							38,708,833
一般正味財産期末残高							40,743,676
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高							0
指定正味財産期末残高							0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0		40,743,676

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施する。

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更している。

(追加情報)

法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の10%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の10%相当額と備忘価額との差額を5年にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上している。

(2) リース取引の処理方法

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。

(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。

(4) 退職給付引当金の計上

職員の退職給付の支給に備えるため、職員退職金手当支給規程にもとづく期末要支給額を計上しており、その増減額は附属明細書に記載しているとおりである。

2. 特定資産の増減及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	7,414,397	2,072,590	0	9,486,987
財政運営資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
車輛運搬具取得積立資産	1,500,000	0	1,500,000	0
合 計	23,914,397	2,072,590	1,500,000	24,486,987

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
退職給付引当資産	9,486,987	(0)	(0)	(9,486,987)
財政運営資金積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
車輛運搬具取得積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	24,486,987	(0)	(15,000,000)	(9,486,987)

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 額	減価償却累計額	当期末残高
車 輛 運 搬 具	10,389,193	5,848,972	4,540,221
什 器 備 品	2,579,410	1,816,315	763,095
合 計	12,968,603	7,665,287	5,303,316

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	県連合会	0	10,488,000	10,488,000	0	—
運営補助金	市	0	10,138,000	10,138,000	0	—
合 計		0	20,626,000	20,626,000	0	

6. 重要な後発事象

特になし

附属明細書

1. 特定資産の明細書

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	退職給付引当資産	7,414,397	2,072,590	0	9,486,987
	財政運営資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
	車輛運搬具取得積立資産	1,500,000	0	1,500,000	0
	特定資産計	23,914,397	2,072,590	1,500,000	24,486,987

2. 引当金の明細

単位:円

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職金給付引当金	7,414,397	2,072,590	0	0	9,486,987

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	51,133	
預貯金	荘内銀行 本店	運転資金	19,858,175	
	郵便振替貯金	運転資金	154,950	
未収金	鶴岡市他572件	公益目的事業の未収金である	21,292,609	
	県連合会	派遣事業収益(3月分)	880,275	
前払金		消費税中間申告他	1,315,470	
立替金		年調還付金立替他	38,329	
流動資産合計			43,590,941	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	荘内銀行 本店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	9,486,987
	財政運営資金積立資産	荘内銀行 本店	公益事業の運営のための積立資産として管理されている預金	15,000,000
	車輛運搬具取得積立資産	荘内銀行 本店	車両購入資金として管理されている預金	0
その他の固定資産	車輛運搬具		共有財産	4,540,221
		・1号車 エブリーバン	うち公益目的保有財産	(4,491,839)
		・2号車 ソリオバンディット	うち管理目的保有財産として使用する財産	(48,382)
		・3号車 パジェロミニ		
		・4号車 エブリーバン		
		・5号車 キャンター(2t)		
		・6号車 キャリー(軽トラ)		
	什器備品		共有財産	763,095
		・ポータブル発電機1台	うち公益目的保有財産	(750,802)
		・物置1棟	うち管理目的保有財産として使用する財産	(12,293)
		・パッケージエアコン3台		
		・受注管理システム		
	電話加入権	局線2回線	共有財産	153,700
			うち公益目的保有財産	(146,321)
			うち管理目的保有財産として使用する財産	(7,379)
	預託金	自動車リサイクル料金	共有財産	54,340
			うち公益目的保有財産	(53,937)
			うち管理目的保有財産として使用する財産	(403)
固定資産合計				29,998,343
資産合計				73,589,284
(流動負債)				
未払金	会員配分金492件		公益目的事業の未払金	18,648,718
	協和サービス(株)		会員傷害保険料・賠償責任保険料	3,098,840
	(有)結城包装他11件		公益目的事業及び管理目的の業務にかかる事務用消耗品他	699,481
	日本年金機構他		社会保険料他	392,538
預り金	役員他		社会保険料他	168,044
	受取会費		令和3年度賛助会員会費 5件	12,000
			令和3年度正会員会費 113名	339,000
流動負債合計				23,358,621
(固定負債)	退職金給付引当金	職員に係るもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	9,486,987
固定負債合計				9,486,987
負債合計				32,845,608
正味財産合計				40,743,676