

貸借対照表

令和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	9,623,949	8,449,158	1,174,791
未収金	37,431,892	35,212,311	2,219,581
立替金	0	0	0
前払金	38,640	21,480	17,160
流動資産合計	47,094,481	43,682,949	3,411,532
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,053,895	6,217,954	835,941
減価償却引当資産	9,014,558	7,909,024	1,105,534
財政運営積立資産	45,500,000	45,500,000	0
周年記念事業積立資産	2,300,239	2,000,221	300,018
独自事業準備資金積立資産	2,800,056	2,300,035	500,021
特定資産合計	66,668,748	63,927,234	2,741,514
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,006,686	2,108,270	△ 1,101,584
什器備品	3,950	7,900	△ 3,950
電話加入権	232,600	232,600	0
預託金	54,050	54,050	0
リース資産	2,146,068	2,976,804	△ 830,736
その他の固定資産合計	3,443,354	5,379,624	△ 1,936,270
固定資産合計	70,112,102	69,306,858	805,244
資産合計	117,206,583	112,989,807	4,216,776
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	32,640,789	30,808,127	1,832,662
前受金	2,199,696	3,585,851	△ 1,386,155
預り金	110,979	345,484	△ 234,505
流動負債合計	34,951,464	34,739,462	212,002
2 固定負債			
退職給付引当金	7,053,895	6,217,954	835,941
リース債務	2,146,068	2,976,804	△ 830,736
固定負債合計	9,199,963	9,194,758	5,205
負債合計	44,151,427	43,934,220	217,207
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	
2 一般正味財産	73,055,156	69,055,587	3,999,569
(うち、特定資産への充当額)	66,668,748	63,927,234	2,741,514
正味財産合計	73,055,156	69,055,587	3,999,569
負債及び正味財産合計	117,206,583	112,989,807	4,216,776

正味財産増減計算書

平成31年4月1日～令和2年3月31日

(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	452,805,764	452,063,807	741,957
受取配分金	403,404,884	406,181,993	△ 2,777,109
受取材料費等	12,548,896	8,905,876	3,643,020
受取事務費	36,851,984	36,975,938	△ 123,954
労働者派遣事業等受託収益	1,564,636	1,549,729	14,907
手数料等収益	1,564,636	1,549,729	14,907
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	7,125,000	6,850,699	274,301
指定管理事業受取配分金	6,108,648	5,848,716	259,932
指定管理事業受取管理費	727,271	898,267	△ 170,996
指定管理事業受取事務費	289,081	103,716	185,365
受取会費	2,195,000	2,217,200	△ 22,200
正会員受取会費	2,161,000	2,178,200	△ 17,200
特別会員会費	1,000	2,000	△ 1,000
賛助会員会費	33,000	37,000	△ 4,000
受取補助金等	21,672,000	22,072,000	△ 400,000
受取連合交付金	10,836,000	11,036,000	△ 200,000
受取市補助金	10,836,000	11,036,000	△ 200,000
高齢者活躍人材育成実施共同費	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	1,674	1,175	499
特定資産受取利息	1,674	1,175	499
雑収益	42,282	27,232	15,050
受取利息	0	0	0
雑収益	42,282	27,232	15,050
経常収益計	485,406,356	484,781,842	624,514
(2) 経常費用			
事業費	476,434,715	476,675,740	△ 241,025
支払配分金	403,404,884	406,181,993	△ 2,777,109
支払材料費等	8,057,904	7,750,172	307,732
指定管理支払配分金	6,108,648	5,848,716	259,932
指定管理支払管理費	639,650	627,557	12,093
指定管理支払事務費	368,430	367,338	1,092
給料手当	27,690,668	26,275,907	1,414,761
臨時雇賃金	842,900	1,883,600	△ 1,040,700
法定福利費	5,039,134	4,792,466	246,668
退職給付費用	1,580,744	1,278,997	301,747
福利厚生費	233,371	193,007	40,364
旅費交通費	608,974	864,008	△ 255,034
通信運搬費	1,584,621	1,473,137	111,484
減価償却費	1,880,424	2,068,604	△ 188,180
会議費	71,740	76,822	△ 5,082

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品費	611,928	229,932	381,996
消耗品費	889,778	712,582	177,196
修繕費	606,544	354,537	252,007
印刷製本費	572,522	583,120	△ 10,598
光熱水料費	435,736	417,867	17,869
賃借料	4,051,743	4,356,006	△ 304,263
保険料	4,667,930	4,537,540	130,390
諸謝金	717,000	894,800	△ 177,800
租税公課	2,645,620	1,938,250	707,370
組織活動助成費	998,000	1,001,500	△ 3,500
委託費	1,657,943	1,424,404	233,539
教育訓練費	30,518	35,445	△ 4,927
教材費	4,730	25,836	△ 21,106
支払手数料	404,240	443,048	△ 38,808
貸倒損失	0	0	0
雑費	28,391	38,549	△ 10,158
管理費	4,972,072	5,563,219	△ 591,147
役員報酬	960,000	960,000	0
給料手当	1,457,387	1,426,900	30,487
法定福利費	265,079	281,074	△ 15,995
退職給付費用	83,197	67,316	15,881
福利厚生費	12,283	10,159	2,124
会議費	86,306	82,087	4,219
役員等旅費交通費	256,790	428,298	△ 171,508
通信運搬費	83,401	77,533	5,868
減価償却費	55,846	82,617	△ 26,771
消耗品費	46,830	37,504	9,326
光熱水料費	22,935	21,993	942
賃借料	120,512	124,968	△ 4,456
保険料	106,180	106,180	0
支払負担金	393,100	401,840	△ 8,740
委託費	13,990	175,598	△ 161,608
支払手数料	3,308	6,358	△ 3,050
支払利息	0	0	0
総会費	979,928	1,202,444	△ 222,516
雑費	25,000	70,350	△ 45,350
経常費用計	481,406,787	482,238,959	△ 832,172
当期経常増減額	3,999,569	2,542,883	1,456,686
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)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	3,999,569	2,542,883	1,456,686
一般正味財産期首残高	69,055,587	66,512,704	2,542,883
一般正味財産期末残高	73,055,156	69,055,587	3,999,569
Ⅱ 正味財産期末残高	73,055,156	69,055,587	3,999,569

正味財産増減計算書内訳書
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	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				高齢者活躍人材 育成事業	共通	小計			
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	雇用サポート事業	計						
1 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	415,953,780	28,744,548	0	444,698,328	0	0	444,698,328	8,107,436	0	452,805,764
受取配分金	403,404,884	0	0	403,404,884	0	0	403,404,884	0	0	403,404,884
受取材料費等	12,548,896	0	0	12,548,896	0	0	12,548,896	0	0	12,548,896
受取事務費	0	28,744,548	0	28,744,548	0	0	28,744,548	8,107,436	0	36,851,984
労働者派遣事業等受託収益	0	1,564,636	0	1,564,636	0	0	1,564,636	0	0	1,564,636
手数料等収益	0	1,564,636	0	1,564,636	0	0	1,564,636	0	0	1,564,636
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定管理事業収益	7,125,000	0	0	7,125,000	0	0	7,125,000	0	0	7,125,000
受取配分金	6,108,648	0	0	6,108,648	0	0	6,108,648	0	0	6,108,648
受取管理費	727,271	0	0	727,271	0	0	727,271	0	0	727,271
受取事務費	289,081	0	0	289,081	0	0	289,081	0	0	289,081
受取会費	0	0	0	0	0	1,097,500	1,097,500	1,097,500	0	2,195,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	1,080,500	1,080,500	1,080,500	0	2,161,000
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	500	500	500	0	1,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	16,500	16,500	16,500	0	33,000
受取補助金等	0	13,672,000	8,000,000	21,672,000	0	0	21,672,000	0	0	21,672,000
受取連合交付金	0	6,836,000	4,000,000	10,836,000	0	0	10,836,000	0	0	10,836,000
受取市補助金	0	6,836,000	4,000,000	10,836,000	0	0	10,836,000	0	0	10,836,000
高齢者活躍人材育成事業共同	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	1,674	1,674	0	0	1,674
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	1,674	1,674	0	0	1,674
雑収益	0	0	0	0	0	42,282	42,282	0	0	42,282
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	42,282	42,282	0	0	42,282
経常収益計	423,078,780	43,981,184	8,000,000	475,059,964	0	1,141,456	476,201,420	9,204,936	0	485,406,356
(2) 経常費用										
事業費	418,579,516	46,265,958	11,589,241	476,434,715	0	0	476,434,715	0	0	476,434,715
支払配分金	403,404,884	0	0	403,404,884	0	0	403,404,884	0	0	403,404,884
支払材料費等	8,057,904	0	0	8,057,904	0	0	8,057,904	0	0	8,057,904
指定管理支払配分金	6,108,648	0	0	6,108,648	0	0	6,108,648	0	0	6,108,648
指定管理支払管理費	639,650	0	0	639,650	0	0	639,650	0	0	639,650
指定管理支払事務費	368,430	0	0	368,430	0	0	368,430	0	0	368,430
給料手当	0	20,834,330	6,856,338	27,690,668	0	0	27,690,668	0	0	27,690,668
臨時雇賃金	0	837,100	5,800	842,900	0	0	842,900	0	0	842,900
法定福利費	0	3,800,199	1,238,935	5,039,134	0	0	5,039,134	0	0	5,039,134
退職給付費用	0	1,307,144	273,600	1,580,744	0	0	1,580,744	0	0	1,580,744
福利厚生費	0	195,795	37,576	233,371	0	0	233,371	0	0	233,371
旅費交通費	0	550,874	58,100	608,974	0	0	608,974	0	0	608,974
通信運搬費	0	1,287,237	297,384	1,584,621	0	0	1,584,621	0	0	1,584,621
減価償却費	0	1,880,424	0	1,880,424	0	0	1,880,424	0	0	1,880,424
会議費	0	43,043	28,697	71,740	0	0	71,740	0	0	71,740
什器備品費	0	576,609	35,319	611,928	0	0	611,928	0	0	611,928
消耗品費	0	533,950	355,828	889,778	0	0	889,778	0	0	889,778
修繕費	0	538,479	68,065	606,544	0	0	606,544	0	0	606,544
印刷製本費	0	343,514	229,008	572,522	0	0	572,522	0	0	572,522
光熱水料費	0	262,722	173,014	435,736	0	0	435,736	0	0	435,736
賃借料	0	2,768,887	1,282,856	4,051,743	0	0	4,051,743	0	0	4,051,743
保険料	0	4,650,580	17,350	4,667,930	0	0	4,667,930	0	0	4,667,930
諸謝金	0	717,000	0	717,000	0	0	717,000	0	0	717,000
租税公課	0	2,585,620	60,000	2,645,620	0	0	2,645,620	0	0	2,645,620
組織活動助成費	0	998,000	0	998,000	0	0	998,000	0	0	998,000
委託費	0	1,120,690	537,253	1,657,943	0	0	1,657,943	0	0	1,657,943
教育訓練費	0	0	30,518	30,518	0	0	30,518	0	0	30,518
教材費	0	4,730	0	4,730	0	0	4,730	0	0	4,730
支払手数料	0	401,608	2,632	404,240	0	0	404,240	0	0	404,240
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	27,423	968	28,391	0	0	28,391	0	0	28,391
管理費								4,972,072	0	4,972,072
役員報酬								960,000		960,000
給料手当								1,457,387		1,457,387
法定福利費								265,079		265,079
退職給付費用								83,197		83,197
福利厚生費								12,283		12,283
会議費								86,306		86,306
役員等旅費交通費								256,790		256,790
通信運搬費								83,401		83,401
減価償却費								55,846		55,846
消耗品費								46,830		46,830
光熱水料費								22,935		22,935
賃借料								120,512		120,512
保険料								106,180		106,180
支払負担金								393,100		393,100
委託費								13,990		13,990
支払手数料								3,308		3,308
支払利息								0		0
総会費								979,928		979,928
雑費								25,000		25,000
経常費用計	418,579,516	46,265,958	11,589,241	476,434,715	0	0	476,434,715	4,972,072	0	481,406,787
評価損益等調整前当期経常増	4,499,264	△ 2,284,774	△ 3,589,241	△ 1,374,751	0	1,141,456	△ 233,295	4,232,864	0	3,999,569
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	4,499,264	△ 2,284,774	△ 3,589,241	△ 1,374,751	0	1,141,456	△ 233,295	4,232,864	0	3,999,569
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	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	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	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,499,264	△ 2,284,774	△ 3,589,241	△ 1,374,751	0	1,141,456	△ 233,295	4,232,864	0	3,999,569
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	69,055,587	0	69,055,587
一般正味財産期末残高	4,499,264	△ 2,284,774	△ 3,589,241	△ 1,374,751	0	1,141,456	△ 233,295	73,288,451	0	73,055,156
正味財産期末残高	4,499,264	△ 2,284,774	△ 3,589,241	△ 1,374,751	0	1,141,456	△ 233,295	73,288,451	0	73,055,156

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

- ①減価償却資産(リース資産を除く)については、定率法により直接減価償却を実施している。
 ②リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする減価償却を実施している。

(2) 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
基本財産	0	0	0	0
退職給付引当資産	6,217,954	835,941	0	7,053,895
減価償却引当資産	7,909,024	1,105,534	0	9,014,558
財政運営積立資産	45,500,000	0	0	45,500,000
周年記念事業積立資産	2,000,221	300,018	0	2,300,239
独自事業準備資金積立資産	2,300,035	500,021	0	2,800,056
合 計	63,927,234	2,741,514	0	66,668,748

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	0	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	7,053,895	(0)	(7,053,895)	(7,053,895)
減価償却引当資産	9,014,558	(0)	(9,014,558)	(0)
財政運営積立資産	45,500,000	(0)	(45,500,000)	(0)
周年記念事業積立資産	2,300,239	(0)	(2,300,239)	(0)
独自事業準備資金積立資産	2,800,056	(0)	(2,800,056)	(0)
合 計	66,668,748	0	66,668,748	7,053,895

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
車両運搬具	12,271,642	11,264,956	1,006,686
什器備品	395,000	391,050	3,950
リース資産	4,153,680	2,007,612	2,146,068
合 計	16,820,322	13,663,618	3,156,704

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						
運営補助金	国	0	6,836,000	6,836,000	0	
運営補助金	市	0	6,836,000	6,836,000	0	
サポート事業	国	0	4,000,000	4,000,000	0	
サポート事業	市	0	4,000,000	4,000,000	0	
合 計		0	21,672,000	21,672,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記において記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表の注記において記載している。

財 産 目 録

平成32年3月31日

(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	49,424
	普通預金	東邦銀行 いわき市役所支店	運転資金	9,228,428
	郵便払込金	ゆうちょ銀行 振替口座	運転資金	346,097
	未収金	いわき市他	公益目的事業の未収金	37,431,892
	前払金	いわき市	総会会場費	38,640
流動資産合計				47,094,481
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	退職給付引当金の支払い財源	7,053,895
	減価償却引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	減価償却資産の買い替えの為	9,014,558
	財政運営積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	財政安定のため積立している	45,500,000
	周年記念事業 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	周年記念事業のため積立している	2,300,239
	独自事業準備資金 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	独自事業資金として積立している	2,800,056
その他の固定資産				
	車両運搬具	車両7台	公益事業及び管理事業に使用	1,006,686
	什器備品	芝刈機1台	公益事業に使用	3,950
	電話加入権	電話3回線	公益事業及び管理事業に使用	232,600
	預託金	車両リサイクル費用	再資源化預託金	54,050
	リース資産	OAサーバー機	公益事業及び管理事業に使用	2,146,068
固定資産合計				70,112,102
資産合計				117,206,583
(流動負債)				
	未払金	会員配分金、 支払先業者	会員及び業者への未払い分	32,640,789
	前受金	会員会費、 受託事業前受	2年度会員会費及び受託未精算分	2,199,696
	預り金	職員他	職員所得税住民税他	110,979
流動負債合計				34,951,464
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金	7,053,895
	リース債務	OAサーバー機	ファイナンスリースによる債務	2,146,068
固定負債合計				9,199,963
負債合計				44,151,427
正味財産				73,055,156