

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	39,478,917	39,466,881	12,036
未収金	12,656,956	13,402,069	△ 745,113
前払金	417,310	417,310	0
貸倒引当金	△ 404,000	△ 407,000	3,000
流動資産合計	52,149,183	52,879,260	△ 730,077
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	5,976,099	4,976,099	1,000,000
30周年記念行事積立資産	800,000	700,000	100,000
特定資産合計	6,776,099	5,676,099	1,100,000
(2)その他固定資産			
車輛運搬具	1,203,690	2,201,696	△ 998,006
什器備品	76,993	13,902	63,091
電話加入権	592,304	592,304	0
預託金	72,480	72,480	0
その他固定資産合計	1,945,467	2,880,382	△ 934,915
固定資産合計	8,721,566	8,556,481	165,085
資産合計	60,870,749	61,435,741	△ 564,992
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	11,359,547	12,470,289	△ 1,110,742
前受金	159,576	1,000	158,576
預り金	242,416	437,673	△ 195,257
流動負債合計	11,761,539	12,908,962	△ 1,147,423
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	11,761,539	12,908,962	△ 1,147,423
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	49,109,210	48,526,779	582,431
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,776,099)	(5,676,099)	(1,100,000)
正味財産合計	49,109,210	48,526,779	582,431
負債及び正味財産合計	60,870,749	61,435,741	△ 564,992

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	39,329,016	149,901	39,478,917
未収金	12,656,956	0	12,656,956
前払金	317,310	100,000	417,310
貸倒引当金	△ 404,000	0	△ 404,000
流動資産合計	51,899,282	249,901	52,149,183
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	5,976,099	0	5,976,099
30周年記念行事積立資産	800,000	0	800,000
特定資産合計	6,776,099	0	6,776,099
(2)その他固定資産			
車輛運搬具	1,203,690	0	1,203,690
什器備品	76,991	2	76,993
電話加入権	533,074	59,230	592,304
預託金	72,480	0	72,480
その他固定資産合計	1,886,235	59,232	1,945,467
固定資産合計	8,662,334	59,232	8,721,566
資産合計	60,561,616	309,133	60,870,749
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	11,297,985	61,562	11,359,547
前受金	159,576	0	159,576
預り金	242,416	0	242,416
流動負債合計	11,699,977	61,562	11,761,539
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	11,699,977	61,562	11,761,539
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	48,861,639	247,571	49,109,210
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,776,099)	(0)	(6,776,099)
正味財産合計	48,861,639	247,571	49,109,210
負債及び正味財産合計	60,561,616	309,133	60,870,749

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	201,764,639	199,124,179	2,640,460
受取配分金	174,378,136	172,355,079	2,023,057
受取材料費等	10,192,463	9,781,719	410,744
受取事務費	17,194,040	16,987,381	206,659
労働者派遣事業等受託収益	2,155,418	2,344,716	△ 189,298
労働者派遣事業等受託収益	2,155,418	2,344,716	△ 189,298
受取会費	445,000	426,000	19,000
正会員受取会費	445,000	426,000	19,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
受取負担金	890,000	852,000	38,000
受取負担金	890,000	852,000	38,000
雑収益	81,035	200,567	△ 119,532
受取利息	343	366	△ 23
雑収益	77,692	176,201	△ 98,509
貸倒引当金戻入益	3,000	24,000	△ 21,000
経常収益計	229,336,092	226,947,462	2,388,630
(2)経常費用			
事業費	224,610,764	224,234,239	376,525
支払配分金	174,378,136	172,355,079	2,023,057
支払材料費等	9,162,881	9,693,653	△ 530,772
給料手当	13,883,002	14,291,780	△ 408,778
臨時雇賃金	1,958,819	1,747,970	210,849
法定福利費	3,499,278	3,715,845	△ 216,567
退職給付費用	1,328,000	1,424,000	△ 96,000
福利厚生費	167,325	144,729	22,596
会議費	84,491	129,542	△ 45,051
旅費交通費	781,300	825,150	△ 43,850
通信運搬費	1,362,436	1,437,650	△ 75,214
減価償却費	1,050,392	1,493,258	△ 442,866
什器備品費	28,080	0	28,080
消耗品費	1,682,780	1,362,407	320,373
修繕費	564,509	419,033	145,476
印刷製本費	296,317	578,577	△ 282,260
光熱水料費	406,503	399,581	6,922
賃借料	1,171,686	1,101,481	70,205
保険料	2,559,201	2,810,060	△ 250,859
諸謝金	6,668,550	6,654,474	14,076
租税公課	403,250	823,400	△ 420,150
支払負担金	19,212	46,500	△ 27,288
組織活動助成費	960,434	974,569	△ 14,135
委託費	2,065,227	1,625,551	439,676
教材費	7,700	7,720	△ 20
支払手数料	67,175	95,220	△ 28,045
雑費	54,080	77,010	△ 22,930

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
管理費	4,142,894	4,013,036	129,858
役員報酬	650,000	600,000	50,000
給料手当	1,430,330	1,510,800	△ 80,470
法定福利費	273,350	282,023	△ 8,673
退職給付費用	144,000	144,000	0
福利厚生費	12,065	7,133	4,932
会議費	69,558	56,028	13,530
役員等旅費交通費	441,420	279,940	161,480
通信運搬費	134,773	134,301	472
消耗品費	50,957	49,539	1,418
印刷製本費	99,630	99,630	0
光熱水料費	24,540	24,478	62
賃借料	82,978	92,006	△ 9,028
保険料	100,405	100,393	12
租税公課	0	7,200	△ 7,200
支払負担金	301,900	306,000	△ 4,100
委託費	317,725	310,753	6,972
支払手数料	9,263	8,812	451
経常費用計	228,753,658	228,247,275	506,383
評価損益等調整前当期経常増減額	582,434	△ 1,299,813	1,882,247
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	582,434	△ 1,299,813	1,882,247
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	3	2	1
什器備品除却損	3	0	3
車輛運搬具除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	3	2	1
当期経常外増減額	△ 3	△ 2	△ 1
当期一般正味財産増減額	582,431	△ 1,299,815	1,882,246
一般正味財産期首残高	48,526,779	49,826,594	△ 1,299,815
一般正味財産期末残高	49,109,210	48,526,779	582,431
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	49,109,210	48,526,779	582,431

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

科目	公益目的事業会計			小計	法人会計	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	高齢者活用現役世代サポート事業			
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	184,570,599	10,892,540	2,400,000	197,863,139	3,901,500	201,764,639
受取配分金	174,378,136	0	0	174,378,136	0	174,378,136
受取材料費等	10,192,463	0	0	10,192,463	0	10,192,463
受取事務費	0	10,892,540	2,400,000	13,292,540	3,901,500	17,194,040
労働者派遣事業等受託収益	0	2,155,418	0	2,155,418	0	2,155,418
労働者派遣事業等受託収益	0	2,155,418	0	2,155,418	0	2,155,418
受取会費	0	222,500	0	222,500	222,500	445,000
正会員受取会費	0	222,500	0	222,500	222,500	445,000
受取補助金等	0	16,000,000	8,000,000	24,000,000	0	24,000,000
受取連合交付金	0	8,000,000	4,000,000	12,000,000	0	12,000,000
受取市補助金	0	8,000,000	4,000,000	12,000,000	0	12,000,000
受取負担金	0	890,000	0	890,000	0	890,000
受取負担金	0	890,000	0	890,000	0	890,000
雑収益	0	62,141	0	62,141	18,894	81,035
受取利息	0	338	0	338	5	343
雑収益	0	58,803	0	58,803	18,889	77,692
貸倒引当金戻入益	0	3,000	0	3,000	0	3,000
経常収益計	184,570,599	30,222,599	10,400,000	225,193,198	4,142,894	229,336,092
(2) 経常費用						
事業費	183,541,017	30,669,747	10,400,000	224,610,764	0	224,610,764
支払配分金	174,378,136	0	0	174,378,136	0	174,378,136
支払材料費等	9,162,881	0	0	9,162,881	0	9,162,881
給料手当	0	13,883,002	0	13,883,002	0	13,883,002
臨時雇賃金	0	1,958,819	0	1,958,819	0	1,958,819
法定福利費	0	2,425,165	1,074,113	3,499,278	0	3,499,278
退職給付費用	0	864,000	464,000	1,328,000	0	1,328,000
福利厚生費	0	119,129	48,196	167,325	0	167,325
会議費	0	82,154	2,337	84,491	0	84,491
旅費交通費	0	752,380	28,920	781,300	0	781,300
通信運搬費	0	970,543	391,893	1,362,436	0	1,362,436
減価償却費	0	1,050,392	0	1,050,392	0	1,050,392
什器備品費	0	28,080	0	28,080	0	28,080
消耗品費	0	1,143,192	539,588	1,682,780	0	1,682,780
修繕費	0	395,436	169,073	564,509	0	564,509
印刷製本費	0	269,909	26,408	296,317	0	296,317
光熱水料費	0	243,136	163,367	406,503	0	406,503
賃借料	0	837,621	334,065	1,171,686	0	1,171,686
保険料	0	2,559,201	0	2,559,201	0	2,559,201
諸謝金	0	30,000	6,638,550	6,668,550	0	6,668,550
租税公課	0	403,250	0	403,250	0	403,250
支払負担金	0	19,212	0	19,212	0	19,212
組織活動助成費	0	960,434	0	960,434	0	960,434
委託費	0	1,546,713	518,514	2,065,227	0	2,065,227
教材費	0	7,700	0	7,700	0	7,700
支払手数料	0	66,199	976	67,175	0	67,175
貸倒損失	0	0	0	0	0	0
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
雑費	0	54,080	0	54,080	0	54,080

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

科目	公益目的事業会計			小計	法人会計	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	高齢者活用現役世代サポート事業			
管理費	0	0	0	0	4,142,894	4,142,894
役員報酬	0	0	0	0	650,000	650,000
給料手当	0	0	0	0	1,430,330	1,430,330
法定福利費	0	0	0	0	273,350	273,350
退職給付費用	0	0	0	0	144,000	144,000
福利厚生費	0	0	0	0	12,065	12,065
会議費	0	0	0	0	69,558	69,558
役員等旅費交通費	0	0	0	0	441,420	441,420
通信運搬費	0	0	0	0	134,773	134,773
消耗品費	0	0	0	0	50,957	50,957
印刷製本費	0	0	0	0	99,630	99,630
光熱水料費	0	0	0	0	24,540	24,540
賃借料	0	0	0	0	82,978	82,978
保険料	0	0	0	0	100,405	100,405
支払負担金	0	0	0	0	301,900	301,900
委託費	0	0	0	0	317,725	317,725
支払手数料	0	0	0	0	9,263	9,263
経常費用計	183,541,017	30,669,747	10,400,000	224,610,764	4,142,894	228,753,658
評価損益等調整前当期経常増減額	1,029,582	△ 447,148	0	582,434	0	582,434
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,029,582	△ 447,148	0	582,434	0	582,434
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
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用						
固定資産除却損	0	3	0	3	0	3
什器備品除却損	0	3	0	3	0	3
車輛運搬具除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	3	0	3	0	3
当期経常外増減額	0	△ 3	0	△ 3	0	△ 3
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,029,582	△ 447,151	0	582,431	0	582,431
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,029,582	△ 447,151	0	582,431	0	582,431
一般正味財産期首残高			0	48,279,208	247,571	48,526,779
一般正味財産期末残高			0	48,861,639	247,571	49,109,210
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
指定正味財産期首残高			0	0	0	0
指定正味財産期末残高			0	0	0	0
III 正味財産期末残高			0	48,861,639	247,571	49,109,210

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

車輛運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・未収金の貸倒損失に備えるため、法定繰入率により算出した額を計上しているほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

(4) 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、通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 特定資産の増減及びその残高

(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				
減価償却引当資産	4,976,099	1,000,000	0	5,976,099
30周年記念行事積立資産	700,000	100,000	0	800,000
合 計	5,676,099	1,100,000	0	6,776,099

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				
減価償却引当資産	5,976,099	0	5,976,099	0
30周年記念行事積立資産	800,000	0	800,000	0
合 計	6,776,099	0	6,776,099	0

3 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	8,205,965	7,002,275	1,203,690
什器備品	1,193,730	1,116,737	76,993
合 計	9,399,695	8,119,012	1,280,683

4 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	貸借対照上の記載区分
運営補助金 (厚生労働省)	大分県シルバー人材センター連合会	0	12,000,000	12,000,000	0	-
運営補助金 (市)	豊後大野市	0	6,601,000	6,601,000	0	-
	竹田市	0	5,399,000	5,399,000	0	
合 計		0	24,000,000	24,000,000	0	

5 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る注記

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

物	件	名	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	当期末残高相当額
パソコン	6台	Ia 6000Pro Ai0	3,755,808	2,347,380	1,408,428
プリンター	2台	Pa Ipsio SP6310			
コピー機	本所・支所 1台	MPC3503SPF	829,440	829,440	0
コピー機	本所・支所 1台	MPC3503SPF	16,588	16,588	0
コピー機	竹田支所 1台	MPC2201SPF	693,360	450,684	242,676
軽ダンプ	1台	スズキ キャリー	126,020	65,300	60,720
1トンダンプ	1台	マツダ ボンゴ	227,840	162,940	64,900
1トンダンプ	1台	マツダ ボンゴ	2,892,888	2,206,440	686,448
合		計	8,541,944	6,078,772	2,463,172

② 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	1,478,644	984,528	2,463,172

③ 当期の支払いリース料、減価償却費相当額 (単位：円)

支払いリース料	1,628,308
減価償却相当額	1,628,308

④ 減価償却費相当額の算定方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

< 附属明細書 >

- 1 特定資産の増減及びその残高
財務諸表に対する注記2に記載のため省略する。
- 2 引当金の明細

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	戻入	
貸倒引当金	407,000	0	0	3,000	404,000
合 計	407,000	0	0	3,000	404,000

財 産 目 録

令和2年年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)	現金預金	手元保管				
		本所	(小 口)	事業資金として	50,000	
		竹田支所	(小 口)	事業資金として	50,000	
		豊後大野支所	(業 務)	事業資金として	91,164	
		竹田支所	(業 務)	事業資金として	2,608	
		普通預金				
		九州労働金庫	三重支店	事業資金として	17,457,365	
		九州労働金庫	竹田支店	事業資金として	3,397,193	
		大分銀行	三重支店	事業資金として	15,134,701	
		大分銀行	竹田支店	事業資金として	1,998,307	
		ゆうちょ銀行	三重支店	事業資金として	77,541	
		ゆうちょ銀行	竹田駅前支店	事業資金として	0	
		振替口座			1,220,038	
		<現金預金計>				39,478,917
	未収金	配分金	31件	2月迄	1,219,136	
			152件	3月分	9,148,505	
		材料費等	17件	2月迄	174,854	
			43件	3月分	714,732	
		事務費	31件	2月迄	138,217	
			152件	3月分	906,251	
派遣委託費			2、3月分	355,261		
<未収金計>				12,656,956		
前払金	全福サービス		次年度役員賠償保険金	100,000		
			次年度個人情報保険金	72,360		
			次年度竹田事務所家賃借料(1年間分)	229,370		
			次年度竹田事務所土地賃借料(1年間分)	15,580		
			<前払金計>			
貸倒引当金	未収金に対するもの		債権の貸し倒れによる損失に備えるため	△ 404,000		
<貸倒引当金計>				△ 404,000		
流動資産合計					52,149,183	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	定期預金			
			九州労働金庫	三重支店	その他固定資産の引当資産として管理している	5,976,099
		30周年記念行事	定期預金			
	積立資産	九州労働金庫		三重支店	30周年記念事業費として管理している	800,000
		<特定資産計>				6,776,099
	その他固定資産	車輛運搬具	軽ダンプ	1台	公益目的事業等に使用する車輛	1
			軽ワゴン	2台	公益目的事業等に使用する車輛	767,740
			軽乗用車	6台	公益目的事業等に使用する車輛	435,949
		什器備品	ソファ(本所1セット)		公益目的事業等及び管理目的等に使用する什器備品	1
			エアコン1台(本所・豊後大野支所)		公益目的事業等及び管理目的等に使用する什器備品	2
			発電機(支所3台)		公益目的事業等に使用する什器備品	3
			ワイヤレスアンブ		公益目的事業等に使用する什器備品	1
			物置(支所)		公益目的事業等に使用する什器備品	76,986
		電話加入権	6回線		公益目的事業等及び管理目的等に使用する電話回線	592,304
		預託金	9台		自動車リサイクル料	72,480
			<その他固定資産計>			
		固定資産合計				
資 産 合 計					60,870,749	

財 産 目 録

令和2年年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	
(流動負債)	未払金	会員 218名	3月分 配分金	10,282,833
		会員立替材料費 43名	3月分 会員による立替材料費	255,577
		役員等 15名	旅費交通費及び委託費	69,120
		トヨタファイナンス他	2・3月分 材料費	221,031
		出光クレジット他	2・3月分ガソリン等	277,005
		厚生労働省	2・3月分健康保険料・厚生年金保険料等 事業主負担	169,787
		大分労働局	当年度労働保険料・雇用保険料・事業主負担	1,108
		全国シルバー人材センター厚生年金基金	3月分厚生年金基金 事業主負担	64,647
		NTTファイナンス	固定電話(本所・豊後大野支所・竹田支所) 3月請求分	18,439
			<未払金計>	11,359,547
	預り金	三重税務署	所得税(1月～3月)	33,090
		職員	3月分健康保険料・厚生年金保険料等 個人負担	165,732
		職員	3月分厚生年金基金 個人負担	42,445
		職員	3月分雇用保険料 個人負担	1,149
		<預り金計>	242,416	
前受金	発注者 2件	次年度作業予定分	159,576	
		<前受金計>	159,576	
流動負債合計			11,761,539	
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計			11,761,539	
正味財産			49,109,210	