

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	1,149,676	1,008,878	140,798
郵便振替口座	1,787,286	3,970,573	△ 2,183,287
普通預金	69,379,853	61,070,586	8,309,267
郵便貯金	110,544	109,644	900
未収金	52,324,429	54,113,509	△ 1,789,080
仮払金	0	0	0
立替金	98,927	0	98,927
前払金	676,449	704,284	△ 27,835
法人会計からの借入金	0	0	0
流動資産合計	125,527,164	120,977,474	4,549,690
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当預金	8,038,748	7,419,550	619,198
固定資産取得積立預金	11,892,285	10,614,775	1,277,510
財政運営資金積立預金	9,000,000	9,000,000	0
周年行事積立準備預金	0	3,000,000	△ 3,000,000
特定資産合計	28,931,033	30,034,325	△ 1,103,292
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	789,158	1,740,970	△ 951,812
什器備品	470,467	796,165	△ 325,698
電話加入権	153,100	153,100	0
預託金	37,860	37,860	0
その他固定資産合計	1,450,585	2,728,095	△ 1,277,510
固定資産合計	30,381,618	32,762,420	△ 2,380,802
資産合計	155,908,782	153,739,894	2,168,888
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	75,967,612	74,594,373	1,373,239
前受金	0	0	0
預り金	85,041	91,294	△ 6,253
仮受金	556,105	76,601	479,504
公益会計への貸付金	0	0	0
流動負債合計	76,608,758	74,762,268	1,846,490
2.固定負債			
退職給付引当金	8,038,748	7,419,550	619,198
固定負債合計	8,038,748	7,419,550	619,198
負債合計	84,647,506	82,181,818	2,465,688
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	71,261,276	71,558,076	△ 296,800
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	71,261,276	71,558,076	△ 296,800
負債及び正味財産合計	155,908,782	153,739,894	2,168,888

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	706,295,099	759,031,362	△ 52,736,263
受取配分金	640,850,016	690,720,376	△ 49,870,360
受取材料費等	9,579,418	10,114,872	△ 535,454
受取事務費	55,865,665	58,196,114	△ 2,330,449
有料職業紹介事業収益	17,973	136,323	△ 118,350
有料職業紹介事業収益	17,973	136,323	△ 118,350
労働者派遣事業等受託収益	9,122,706	9,037,362	85,344
労働者派遣事業等受託収益	9,122,706	9,037,362	85,344
受取会費	4,498,400	4,782,200	△ 283,800
正会員受取会費	4,406,400	4,681,200	△ 274,800
賛助会員受取会費	92,000	101,000	△ 9,000
受取補助金等	33,300,000	33,300,000	0
受取連合交付金	16,650,000	16,650,000	0
受取（市）補助金	16,650,000	16,650,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	2,113	1,666	447
特定資産受取利息	2,113	1,666	447
雑収益	38,924	17,822	21,102
受取利息	0	500	△ 500
雑収益	38,924	17,322	21,602
経常収益計	753,275,215	806,306,735	△ 53,031,520
(2)経常費用			
事業費	735,034,240	785,450,047	△ 50,415,807
支払配分金	640,850,016	690,720,376	△ 49,870,360
支払材料費等	8,882,491	9,538,020	△ 655,529
役員報酬	246,000	0	246,000
給料手当	29,563,204	30,562,000	△ 998,796
臨時雇賃金	17,915,741	18,023,746	△ 108,005
法定福利費	5,284,219	5,491,367	△ 207,148
退職給付費用	1,941,164	1,200,960	740,204
福利厚生費	42,451	37,726	4,725
会議費	22,075	53,906	△ 31,831
旅費交通費	15,026	390,047	△ 375,021
通信運搬費	4,251,588	2,898,812	1,352,776
減価償却費	1,239,278	1,111,491	127,787
什器備品費	0	0	0
消耗品費	632,974	539,142	93,832
修繕費	239,719	195,336	44,383
印刷製本費	1,770,352	806,851	963,501
光熱水料費	307,741	313,083	△ 5,342
賃借料	7,262,742	7,483,967	△ 221,225
保険料	5,704,850	5,563,740	141,110
諸謝金	1,614,569	1,979,260	△ 364,691
租税公課	4,470,892	4,133,050	337,842
組織活動助成費	550,200	572,700	△ 22,500
委託費	1,931,524	3,444,890	△ 1,513,366
教材費	8,420	15,360	△ 6,940
支払手数料	275,004	281,165	△ 6,161
雑費	12,000	93,052	△ 81,052

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
管理費	18,537,775	20,366,242	△ 1,828,467
役員報酬	3,028,000	3,364,000	△ 336,000
給料手当	3,722,345	4,198,598	△ 476,253
臨時雇賃金	2,242,820	2,291,474	△ 48,654
法定福利費	845,789	878,959	△ 33,170
退職給付費用	211,634	149,040	62,594
福利厚生費	6,794	6,038	756
会議費	8,130	9,886	△ 1,756
役員等旅費交通費	0	7,725	△ 7,725
通信運搬費	1,078,611	630,000	448,611
減価償却費	38,232	337,728	△ 299,496
什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,226,604	2,431,727	△ 205,123
修繕費	625,693	509,845	115,848
印刷製本費	1,070,393	979,838	90,555
光熱水料費	92,963	94,577	△ 1,614
賃借料	1,144,768	1,178,170	△ 33,402
諸謝金	601,713	788,703	△ 186,990
租税公課	156,958	334,400	△ 177,442
支払負担金	443,175	526,160	△ 82,985
委託費	847,661	1,502,699	△ 655,038
支払手数料	127,408	130,495	△ 3,087
雑費	18,084	16,180	1,904
経常費用計	753,572,015	805,816,289	△ 52,244,274
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 296,800	490,446	△ 787,246
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	△ 296,800	490,446	△ 787,246
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△ 2
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	△ 296,800	490,444	△ 787,244
一般正味財産期首残高	71,558,076	71,067,632	490,444
一般正味財産期末残高	71,261,276	71,558,076	△ 296,800
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1)収益			
収益計	0	0	0
(2)費用			
費用計	0	0	0
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	71,261,276	71,558,076	△ 296,800

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	689,102,278	689,102,278	17,192,821	706,295,099
受取配分金	640,850,016	640,850,016	0	640,850,016
受取材料費等	9,579,418	9,579,418	0	9,579,418
受取事務費	38,672,844	38,672,844	17,192,821	55,865,665
有料職業紹介事業収益	17,973	17,973	0	17,973
有料職業紹介事業収益	17,973	17,973	0	17,973
労働者派遣事業等受託収益	9,122,706	9,122,706	0	9,122,706
労働者派遣事業等受託収益	9,122,706	9,122,706	0	9,122,706
受取会費	2,249,200	2,249,200	2,249,200	4,498,400
正会員受取会費	2,203,200	2,203,200	2,203,200	4,406,400
賛助会員受取会費	46,000	46,000	46,000	92,000
受取補助金等	33,300,000	33,300,000	0	33,300,000
受取連合交付金	16,650,000	16,650,000	0	16,650,000
受取（市）補助金	16,650,000	16,650,000	0	16,650,000
受取寄附金	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0
特定資産運用益	2,113	2,113	0	2,113
特定資産受取利息	2,113	2,113	0	2,113
雑収益	692	692	38,232	38,924
受取利息	0	0	0	0
雑収益	692	692	38,232	38,924
経常収益計	733,794,962	733,794,962	19,480,253	753,275,215
(2)経常費用				
事業費	735,034,240	735,034,240	0	735,034,240
支払配分金	640,850,016	640,850,016	0	640,850,016
支払材料費等	8,882,491	8,882,491	0	8,882,491
役員報酬	246,000	246,000	0	246,000
給料手当	29,563,204	29,563,204	0	29,563,204
臨時雇賃金	17,915,741	17,915,741	0	17,915,741
法定福利費	5,284,219	5,284,219	0	5,284,219
退職給付費用	1,941,164	1,941,164	0	1,941,164
福利厚生費	42,451	42,451	0	42,451
会議費	22,075	22,075	0	22,075
旅費交通費	15,026	15,026	0	15,026
通信運搬費	4,251,588	4,251,588	0	4,251,588
減価償却費	1,239,278	1,239,278	0	1,239,278
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	632,974	632,974	0	632,974
修繕費	239,719	239,719	0	239,719
印刷製本費	1,770,352	1,770,352	0	1,770,352
光熱水料費	307,741	307,741	0	307,741
賃借料	7,262,742	7,262,742	0	7,262,742
保険料	5,704,850	5,704,850	0	5,704,850
諸謝金	1,614,569	1,614,569	0	1,614,569
租税公課	4,470,892	4,470,892	0	4,470,892
組織活動助成費	550,200	550,200	0	550,200
委託費	1,931,524	1,931,524	0	1,931,524
教材費	8,420	8,420	0	8,420
支払手数料	275,004	275,004	0	275,004
雑費	12,000	12,000	0	12,000

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		
管理費	0	0	18,537,775	18,537,775
役員報酬	0	0	3,028,000	3,028,000
給料手当	0	0	3,722,345	3,722,345
臨時雇賃金	0	0	2,242,820	2,242,820
法定福利費	0	0	845,789	845,789
退職給付費用	0	0	211,634	211,634
福利厚生費	0	0	6,794	6,794
会議費	0	0	8,130	8,130
役員等旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	1,078,611	1,078,611
減価償却費	0	0	38,232	38,232
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	2,226,604	2,226,604
修繕費	0	0	625,693	625,693
印刷製本費	0	0	1,070,393	1,070,393
光熱水料費	0	0	92,963	92,963
賃借料	0	0	1,144,768	1,144,768
諸謝金	0	0	601,713	601,713
租税公課	0	0	156,958	156,958
支払負担金	0	0	443,175	443,175
委託費	0	0	847,661	847,661
支払手数料	0	0	127,408	127,408
雑費	0	0	18,084	18,084
経常費用計	735,034,240	735,034,240	18,537,775	753,572,015
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,239,278	△ 1,239,278	942,478	△ 296,800
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,239,278	△ 1,239,278	942,478	△ 296,800
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
車両運搬具売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,239,278	△ 1,239,278	942,478	△ 296,800
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,239,278	△ 1,239,278	942,478	△ 296,800
一般正味財産期首残高	67,166,063	67,166,063	4,392,013	71,558,076
一般正味財産期末残高	65,926,785	65,926,785	5,334,491	71,261,276
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
(1)収益				
収益計	0	0	0	0
(2)費用				
費用計	0	0	0	0
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	65,926,785	65,926,785	5,334,491	71,261,276

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、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等について

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(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. 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。(単位：円)

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
特定資産				
退職給付引当預金	7,419,550	619,198	0	8,038,748
固定資産取得積立預金	10,614,775	1,277,510	0	11,892,285
財政運営資金積立預金	9,000,000	0	0	9,000,000
周年行事準備積立預金	3,000,000	0	3,000,000	0
合 計	30,034,325	1,896,708	3,000,000	28,931,033

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。(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)
基本財産	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	8,038,748	(0)	(0)	(8,038,748)
固定資産取得積立預金	11,892,285	(0)	(11,892,285)	(0)
財政運営資金積立預金	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
合 計	28,931,033	0	(20,892,285)	(8,038,748)

4. 固定資産の取得価格等の内訳

取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	6,316,811	5,527,653	789,158
什器備品	3,105,870	2,635,403	470,467
合 計	9,422,681	8,163,056	1,259,625

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)						
市補助金	柏市	0	16,650,000	16,650,000	0	
連合交付金	国	0	16,650,000	16,650,000	0	
合 計		0	33,300,000	33,300,000	0	

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
基本財産		0	0	0	0
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産					
	退職給付引当預金	7,419,550	619,198	0	8,038,748
	固定資産取得積立預金	10,614,775	1,277,510	0	11,892,285
	財政運営資金積立預金	9,000,000	0	0	9,000,000
	周年行事準備積立預金	3,000,000	0	3,000,000	0
特定資産計		30,034,325	1,896,708	3,000,000	28,931,033

(注) 退職給付引当預金の増加は、預金の積立によるものである。

(注) 固定資産取得積立預金の増加は、預金の積立によるものである。

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	
退職給付引当金	7,419,550	619,198	0	0	8,038,748

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	手許保管	運転資金	1,149,676
預 金	千葉銀行柏支店	運転資金	69,082,494
	三井住友銀行柏支店	運転資金	65,523
	京葉銀行柏支店	運転資金	118,402
	千葉興業銀行柏支店	運転資金	85,789
	柏駅西口郵便局（通常貯金）	運転資金	110,544
	柏駅西口郵便局（郵便振替）	運転資金	1,787,286
	みずほ銀行柏支店	運転資金	27,645
未収金	柏市他	公益目的事業実施に伴う未収金	52,324,429
仮払金			0
立替金			98,927
前払金		役員賠償保険料（センター負担分）他	676,449
流動資産合計			125,527,164
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当預金	京葉銀行柏支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	8,038,748
固定資産取得積立預金	千葉興業銀行柏支店	固定資産の購入の財源として積み立てている。	11,892,285
財政運営資金積立預金	柏駅西口郵便局	公益目的事業の運営のために保有する定期預金及び普通預金	9,000,000
その他の固定資産			
什器備品	耐火金庫他8件	公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している。	470,467
車両運搬具	自動車4台	法人管理保有財産であり、各事業及び公益目的事業で使用している。	789,158
電話加入権	事務所		153,100
預託金	車両リサイクル料金	共有財産であり、公益目的保有財産75%、法人管理保有財産25%	37,860
固定資産合計			30,381,618
資産合計			155,908,782
(流動負債)			
未払金		公益目的事業に伴う配分金等の未払金額	75,967,612
前受金			0
預り金		職員の社会保険料の預かり他	85,041
仮受金		受託事業過入金他	556,105
流動負債合計			76,608,758
(固定負債)			
退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	8,038,748
固定負債合計			8,038,748
負債合計			84,647,506
正味財産			71,261,276