

# 令和元年度決算報告

## 1. 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科目名称	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	42,117	18,342	23,775
普通預金	3,540,438	3,091,999	448,439
郵便振替口座	512,420	856,108	△ 343,688
未収金	9,487,901	11,064,769	△ 1,576,868
前払費用	0	325,400	△ 325,400
その他流動資産計	0	325,400	△ 325,400
流動資産合計	13,582,876	15,356,618	△ 1,773,742
2. 固定資産			
①特定資産			
財政運営積立資産	15,000,000	17,000,000	△ 2,000,000
特定資産合計	15,000,000	17,000,000	△ 2,000,000
②その他固定資産			
建物	3,015,074	3,413,821	△ 398,747
車両運搬具	815,392	1,160,734	△ 345,342
什器備品	4	4	0
電話加入権	487,310	487,310	0
預託金	33,700	33,700	0
その他固定資産計	4,351,480	5,095,569	△ 744,089
固定資産合計	19,351,480	22,095,569	△ 2,744,089
<b>資産合計</b>	<b>32,934,356</b>	<b>37,452,187</b>	<b>△ 4,517,831</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,907,352	11,806,898	△ 4,899,546
預り金	99,457	371,663	△ 272,206
前受金	17,600	0	17,600
未払費用	314,797	852,627	△ 537,830
流動負債合計	7,339,206	13,031,188	△ 5,691,982
<b>負債合計</b>	<b>7,339,206</b>	<b>13,031,188</b>	<b>△ 5,691,982</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	25,595,150	24,420,999	1,174,151
うち基本財産充当額(一般)	(0)	(0)	(0)
うち特定財産充当額(一般)	(15,000,000)	(17,000,000)	(△2,000,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>25,595,150</b>	<b>24,420,999</b>	<b>1,174,151</b>
<b>負債正味財産合計</b>	<b>32,934,356</b>	<b>37,452,187</b>	<b>△ 4,517,831</b>

## 2. 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

(単位：円)

科目名称	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			
① 受託事業収益	233,543,868	252,966,470	△ 19,422,602
受取配分金	198,594,802	217,137,153	△ 18,542,351
受取材料費	10,117,492	14,030,780	△ 3,913,288
受取事務費	24,831,574	21,798,537	3,033,037
② 独自事業収益	580,500	643,500	△ 63,000
受取配分金	511,300	566,150	△ 54,850
受取材料費	30,000	27,093	2,907
受取事務費	39,200	50,257	△ 11,057
③ 労働者派遣事業収益	2,358,335	2,070,633	287,702
労働者派遣事業収益	2,358,335	2,070,633	287,702
④ 受取会費	1,737,000	1,732,600	4,400
正会員受取会費	1,507,000	1,502,600	4,400
賛助会員受取会費	230,000	230,000	0
⑤ 受取補助金等	24,072,000	26,472,000	△ 2,400,000
受取連合交付金	12,036,000	13,236,000	△ 1,200,000
受取市補助金	12,036,000	13,236,000	△ 1,200,000
⑥ 雑収益	30,000	0	30,000
雑収益	30,000	0	30,000
経常収益計	262,321,703	283,885,203	△ 21,563,500
(2) 経常費用			
① 事業費	257,928,164	279,742,851	△ 21,814,687
支払配分金	199,106,102	217,703,303	△ 18,597,201
支払材料費	10,987,086	15,442,145	△ 4,455,059
給料手当	23,473,035	25,677,734	△ 2,204,699
法定福利費	4,220,592	4,554,111	△ 333,519
退職給付費用	1,116,000	810,551	305,449
福利厚生費	88,420	40,499	47,921
会議費	171,666	135,376	36,290
旅費交通費	339,560	209,360	130,200
通信運搬費	2,199,146	2,251,939	△ 52,793
減価償却費	744,089	601,813	142,276
消耗品費	1,259,844	848,517	411,327
修繕費	219,842	555,143	△ 335,301
印刷製本費	1,475,864	1,782,848	△ 306,984
光熱水料費	581,649	585,032	△ 3,383
賃借料	1,537,681	2,499,023	△ 961,342
保険料	2,865,860	2,618,470	247,390
諸謝金	4,300,580	0	4,300,580
租税公課	779,900	798,600	△ 18,700
支払負担金	10,300	0	10,300
組織活動助成費	264,000	274,000	△ 10,000
委託費	1,717,493	2,086,963	△ 369,470
支払手数料	41,509	20,304	21,205
貸倒損失	53,319	0	53,319
雑費	374,627	247,120	127,507

科目名称	当年度	前年度	増減
②管理費	3,219,388	4,189,231	△ 969,843
役員報酬	1,078,000	949,000	129,000
給料手当	221,360	605,354	△ 383,994
法定福利費	54,504	108,253	△ 53,749
退職給付費用	0	21,769	△ 21,769
福利厚生費	0	1,101	△ 1,101
会議費	14,000	49,501	△ 35,501
旅費交通費	333,420	567,664	△ 234,244
通信運搬費	158,534	155,482	3,052
減価償却費	0	24,781	△ 24,781
消耗品費	62,895	55,276	7,619
修繕費	1,734	23,060	△ 21,326
印刷製本費	203,732	369,900	△ 166,168
光熱水料費	0	24,376	△ 24,376
賃借料	206,410	278,675	△ 72,265
保険料	104,000	106,000	△ 2,000
諸謝金	75,200	0	75,200
租税公課	30,200	29,100	1,100
支払負担金	383,960	345,900	38,060
委託費	10,990	72,526	△ 61,536
支払手数料	976	11,640	△ 10,664
雑費	279,473	389,873	△ 110,400
經常費用計	261,147,552	283,932,082	△ 22,784,530
当期經常増減額	1,174,151	△ 46,879	1,221,030
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,174,151	△ 46,879	1,221,030
一般正味財産期首残高	24,420,999	24,467,878	△ 46,879
一般正味財産期末残高	25,595,150	24,420,999	1,174,151
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	25,595,150	24,420,999	1,174,151

### 3. 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

(単位：円)

科目名称	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	計		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受託事業収益	231,192,980	231,192,980	2,350,888	233,543,868
受取配分金	198,594,802	198,594,802		198,594,802
受取材料費	10,117,492	10,117,492		10,117,492
受取事務費	22,480,686	22,480,686	2,350,888	24,831,574
② 独自事業収益	580,500	580,500		580,500
受取配分金	511,300	511,300		511,300
受取材料費	30,000	30,000		30,000
受取事務費	39,200	39,200		39,200
③ 労働者派遣事業収益	2,358,335	2,358,335		2,358,335
労働者派遣事業収益	2,358,335	2,358,335		2,358,335
④ 受取会費	868,500	868,500	868,500	1,737,000
正会員受取会費	753,500	753,500	753,500	1,507,000
賛助会員受取会費	115,000	115,000	115,000	230,000
⑤ 受取補助金等	24,072,000	24,072,000		24,072,000
受取連合交付金	12,036,000	12,036,000		12,036,000
受取市補助金	12,036,000	12,036,000		12,036,000
⑥ 雑収益	30,000	30,000		30,000
雑収益	30,000	30,000		30,000
経常収益計	259,102,315	259,102,315	3,219,388	262,321,703
(2) 経常費用				
① 事業費	257,928,164	257,928,164		257,928,164
支払配分金	199,106,102	199,106,102		199,106,102
支払材料費	10,987,086	10,987,086		10,987,086
給料手当	23,473,035	23,473,035		23,473,035
法定福利費	4,220,592	4,220,592		4,220,592
退職給付費用	1,116,000	1,116,000		1,116,000
福利厚生費	88,420	88,420		88,420
会議費	171,666	171,666		171,666
旅費交通費	339,560	339,560		339,560
通信運搬費	2,199,146	2,199,146		2,199,146
減価償却費	744,089	744,089		744,089
消耗品費	1,259,844	1,259,844		1,259,844
修繕費	219,842	219,842		219,842
印刷製本費	1,475,864	1,475,864		1,475,864
光熱水料費	581,649	581,649		581,649
賃借料	1,537,681	1,537,681		1,537,681
保険料	2,865,860	2,865,860		2,865,860
諸謝金	4,300,580	4,300,580		4,300,580
租税公課	779,900	779,900		779,900
支払負担金	10,300	10,300		10,300
組織活動助成費	264,000	264,000		264,000
委託費	1,717,493	1,717,493		1,717,493
支払手数料	41,509	41,509		41,509
貸倒損失	53,319	53,319		53,319
雑費	374,627	374,627		374,627

科目名称	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	計		
②管理費			3,219,388	3,219,388
役員報酬			1,078,000	1,078,000
給料手当			221,360	221,360
法定福利費			54,504	54,504
会議費			14,000	14,000
旅費交通費			333,420	333,420
通信運搬費			158,534	158,534
消耗品費			62,895	62,895
修繕費			1,734	1,734
印刷製本費			203,732	203,732
賃借料			206,410	206,410
保険料			104,000	104,000
諸謝金			75,200	75,200
租税公課			30,200	30,200
支払負担金			383,960	383,960
委託費			10,990	10,990
支払手数料			976	976
雑費			279,473	279,473
經常費用計	257,928,164	257,928,164	3,219,388	261,147,552
当期經常増減額	1,174,151	1,174,151	0	1,174,151
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	1,174,151	1,174,151	0	1,174,151
一般正味財産期首残高	24,420,999	24,420,999	0	24,420,999
一般正味財産期末残高	25,595,150	25,595,150	0	25,595,150
Ⅲ 正味財産期末残高	25,595,150	25,595,150	0	25,595,150

## 4. 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

定額法で行っている。但し、建物については定率法で実施している。

#### (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・リース取引でリース料価額300万以下のリース契約については、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) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理については、税込み方式による。

### 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通りである。

(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				
財政運営資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
合 計	15,000,000	0	0	15,000,000

### 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	(内指定正味財産 からの充当額)	(内一般正味財産 からの充当額)	(内負債に対応 する額)
特定資産				
財政運営資金積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
小 計	15,000,000	0	15,000,000	0
合 計	15,000,000	0	15,000,000	0

### 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
建 物	18,459,672	15,444,598	3,015,074
車 両 運 搬 具	8,706,168	7,890,776	815,392
什 器 備 品	10,581,250	10,581,246	4
合 計	37,747,090	33,916,620	3,830,470

## 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、次の通りである。

(単位：円)

補助金の名称	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
運 営 補 助 金	市	0	12,036,000	12,036,000	0	-
運 営 補 助 金	国	0	12,036,000	12,036,000	0	-
合 計		0	24,072,000	24,072,000	0	

## 6. その他

退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

当法人は、勤労者退職金共済機構 中小企業共済制度に加入しており、退職者に対しては、全額当該当制度から支給され、法人に負担はない。

## 付属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」2に記載している。

### 2. 引当金の明細

該当なし

## 5. 財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単価 : 円)

貸借対照科目		場 所・物 量 等	使 用 目 的	金 額
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	42,117
		普通預金旭川信用金庫本店		2,576,966
		普通預金旭川信用金庫北星支店		139,646
		普通預金北洋銀行旭川中央支店		309,939
		普通預金北海道銀行旭川支店		438,141
		普通預金ゆうちょ銀行		75,746
	郵便振替口座	512,420		
未収金	旭川市土木部他	公益目的事業の受託事業契約金他	9,487,901	
流動資産合計				13,582,876
(固定資産)				
特定資産	財政運営資金 積立資産	旭川信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	15,000,000
その他  固定資産	建物	本体	公益目的事業	627,229
		屋根		1,966,011
		水道管		146,070
		応接室		275,764
	車両	ダイナ	公益目的事業に使用	1
		キャリー		1
		ラウム		1
		タント		815,389
	什器備品	スチール書庫	公益目的事業に使用	1
		金庫		1
		ソファ		1
		事務機		1
	預託金		4台	33,700
	電話加入権		6回線	487,310
固定資産合計				19,351,480
資産合計				32,934,356
(流動負債)	未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	6,907,352
	預り金	職員社会保険 他	公益目的事業と法人管理による 職員からの預り	99,457
	前受金	4月分会費	会員4月分会費預かり分	17,600
	未払費用	3月分水道料他	公益目的事業と法人管理に関わ る費用	314,797
流動負債合計				7,339,206
負債合計				7,339,206
正味財産				25,595,150