

## 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	30,929,788	29,156,980	1,772,808
未収金	31,599,899	36,639,450	△5,039,551
立替金	6,990	0	6,990
前払金	112,000	53,500	58,500
流動資産合計	62,648,677	65,849,930	△3,201,253
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
基本財産合計	0	0	0
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	658,708	776,997	△118,289
減価償却引当資産	6,631,511	6,430,513	200,998
事業運用資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
事業積立資産	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	40,790,219	40,707,510	82,709
<b>(3) その他の固定資産</b>			
建物附属設備	2,430,505	2,631,503	△200,998
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	1	1	0
リース資産	5,170,320	6,613,200	△1,442,880
電話加入権	152,800	152,800	0
預託金	5,440	5,440	0
その他の固定資産合計	7,759,067	9,402,945	△1,643,878
固定資産合計	48,549,286	50,110,455	△1,561,169
資産合計	111,197,963	115,960,385	△4,762,422
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	28,054,985	31,707,478	△3,652,493
前受金	1,277,010	1,553,450	△276,440
預り金	0	281,554	△281,554
短期リース債務	1,419,761	1,382,645	37,116
流動負債合計	30,751,756	34,925,127	△4,173,371
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	658,708	776,997	△118,289
長期リース債務	3,846,614	5,266,375	△1,419,761
固定負債合計	4,505,322	6,043,372	△1,538,050
負債合計	35,257,078	40,968,499	△5,711,421
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	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)
<b>2. 一般正味財産</b>	75,940,885	74,991,886	948,999
(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)	(40,131,511)	(39,930,513)	(200,998)
正味財産合計	75,940,885	74,991,886	948,999
負債及び正味財産合計	111,197,963	115,960,385	△4,762,422

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	403,779,760	411,491,277	△7,711,517
受取配分金	364,970,354	371,945,751	△6,975,397
受取材料費等	9,606,531	9,798,536	△192,005
受取事務費	29,202,875	29,746,990	△544,115
労働者派遣事業等受託収益	3,838,277	4,167,284	△329,007
労働者派遣事業受託収益	3,838,277	4,167,284	△329,007
受取会費	2,242,000	2,322,000	△80,000
正会員受取会費	2,228,000	2,310,000	△82,000
特別会員受取会費	14,000	12,000	2,000
受取補助金等	19,872,000	20,272,000	△400,000
受取連合交付金	9,936,000	10,136,000	△200,000
受取市(区)町村補助金	9,936,000	10,136,000	△200,000
特定資産運用益	1,016	1,129	△113
特定資産受取利息	1,016	1,129	△113
雑収益	15,874	11,411	4,463
受取利息	274	311	△37
雑収益	15,600	11,100	4,500
経常収益計	429,748,927	438,265,101	△8,516,174
(2) 経常費用			
事業費	420,630,972	435,227,945	△14,596,973
支払配分金	364,970,354	371,945,751	△6,975,397
支払材料費等	7,947,769	9,018,210	△1,070,441
給料手当	26,039,295	28,121,643	△2,082,348
臨時雇賃金	1,014,704	367,710	646,994
法定福利費	4,883,963	5,611,424	△727,461
退職給付費用	986,000	1,292,040	△306,040
福利厚生費	55,410	81,775	△26,365
会議費	55,479	70,665	△15,186
旅費交通費	309,020	223,860	85,160
通信運搬費	1,720,253	1,752,799	△32,546
減価償却費	1,397,297	681,869	715,428
什器備品費	35,700	43,340	△7,640
消耗品費	1,221,229	1,252,226	△30,997
修繕費	506,896	567,580	△60,684
印刷製本費	774,770	800,058	△25,288
光熱水料費	720,232	774,364	△54,132
賃借料	3,195,269	3,054,831	140,438
保険料	2,713,860	2,326,090	387,770
諸謝金	178,000	4,650,037	△4,472,037
租税公課	1,093,400	1,775,300	△681,900
委託費	626,903	590,271	36,632
訓練委託費	0	108,000	△108,000
支払利息	135,657	65,637	70,020
雑費	49,512	52,465	△2,953

科目	当年度	前年度	増減
管理費	8,168,956	8,614,592	△445,636
給料手当	4,595,165	4,962,641	△367,476
法定福利費	861,869	990,249	△128,380
退職給付費用	174,000	228,000	△54,000
福利厚生費	9,778	14,431	△4,653
会議費	17,149	28,691	△11,542
役員等旅費交通費	312,220	309,160	3,060
通信運搬費	286,650	290,183	△3,533
減価償却費	246,581	120,329	126,252
消耗品費	271,607	283,983	△12,376
修繕費	88,414	99,494	△11,080
光熱水料費	127,096	136,655	△9,559
賃借料	671,913	596,992	74,921
保険料	0	61,000	△61,000
支払負担金	310,000	313,600	△3,600
委託費	110,631	99,720	10,911
支払手数料	21,626	21,786	△160
支払利息	23,938	11,583	12,355
雑費	40,319	46,095	△5,776
経常費用計	428,799,928	443,842,537	△15,042,609
評価損益等調整前当期経常増減額	948,999	△5,577,436	6,526,435
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	948,999	△5,577,436	6,526,435
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△1
経常外費用計	0	1	△1
当期経常外増減額	0	△1	1
当期一般正味財産増減額	948,999	△5,577,437	6,526,436
一般正味財産期首残高	74,991,886	80,569,323	△5,577,437
一般正味財産期末残高	75,940,885	74,991,886	948,999
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	75,940,885	74,991,886	948,999

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

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	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	396,731,804	396,731,804	7,047,956	0	403,779,760
受取配分金	364,970,354	364,970,354	0	0	364,970,354
受取材料費等	9,606,531	9,606,531	0	0	9,606,531
受取事務費	22,154,919	22,154,919	7,047,956	0	29,202,875
労働者派遣事業等受託収益	3,838,277	3,838,277	0	0	3,838,277
労働者派遣事業受託収益	3,838,277	3,838,277	0	0	3,838,277
受取会費	1,121,000	1,121,000	1,121,000	0	2,242,000
正会員受取会費	1,114,000	1,114,000	1,114,000	0	2,228,000
特別会員受取会費	7,000	7,000	7,000	0	14,000
受取補助金等	19,872,000	19,872,000	0	0	19,872,000
受取連合交付金	9,936,000	9,936,000	0	0	9,936,000
受取市(区)町村補助金	9,936,000	9,936,000	0	0	9,936,000
特定資産運用益	1,016	1,016	0	0	1,016
特定資産受取利息	1,016	1,016	0	0	1,016
雑収益	15,874	15,874	0	0	15,874
受取利息	274	274	0	0	274
雑収益	15,600	15,600	0	0	15,600
経常収益計	421,579,971	421,579,971	8,168,956	0	429,748,927
(2) 経常費用					
事業費	420,630,972	420,630,972		0	420,630,972
支払配分金	364,970,354	364,970,354		0	364,970,354
支払材料費等	7,947,769	7,947,769		0	7,947,769
給料手当	26,039,295	26,039,295		0	26,039,295
臨時雇賃金	1,014,704	1,014,704		0	1,014,704
法定福利費	4,883,963	4,883,963		0	4,883,963
退職給付費用	986,000	986,000		0	986,000
福利厚生費	55,410	55,410		0	55,410
会議費	55,479	55,479		0	55,479
旅費交通費	309,020	309,020		0	309,020
通信運搬費	1,720,253	1,720,253		0	1,720,253
減価償却費	1,397,297	1,397,297		0	1,397,297
什器備品費	35,700	35,700		0	35,700
消耗品費	1,221,229	1,221,229		0	1,221,229
修繕費	506,896	506,896		0	506,896
印刷製本費	774,770	774,770		0	774,770
光熱水料費	720,232	720,232		0	720,232
賃借料	3,195,269	3,195,269		0	3,195,269
保険料	2,713,860	2,713,860		0	2,713,860
諸謝金	178,000	178,000		0	178,000
租税公課	1,093,400	1,093,400		0	1,093,400
委託費	626,903	626,903		0	626,903
支払利息	135,657	135,657		0	135,657
雑費	49,512	49,512		0	49,512

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
管理費			8,168,956	0	8,168,956
給料手当			4,595,165	0	4,595,165
法定福利費			861,869	0	861,869
退職給付費用			174,000	0	174,000
福利厚生費			9,778	0	9,778
会議費			17,149	0	17,149
役員等旅費交通費			312,220	0	312,220
通信運搬費			286,650	0	286,650
減価償却費			246,581	0	246,581
消耗品費			271,607	0	271,607
修繕費			88,414	0	88,414
光熱水料費			127,096	0	127,096
賃借料			671,913	0	671,913
支払負担金			310,000	0	310,000
委託費			110,631	0	110,631
支払手数料			21,626	0	21,626
支払利息			23,938	0	23,938
雑費			40,319	0	40,319
経常費用計	420,630,972	420,630,972	8,168,956	0	428,799,928
評価損益等調整前当期経常増減額	948,999	948,999	0	0	948,999
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	948,999	948,999	0	0	948,999
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	948,999	948,999	0	0	948,999
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	948,999	948,999	0	0	948,999
一般正味財産期首残高		74,051,481	940,405	0	74,991,886
一般正味財産期末残高		75,000,480	940,405	0	75,940,885
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
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		75,000,480	940,405	0	75,940,885

## 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（リース資産を除く）について、定額法により直接減価償却を実施している。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準

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) 消費税等の会計処理

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・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。ただし、1件あたりのリース料総額が300万円以下ものについては、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。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
退職給付引当資産	776,997	0	118,289	658,708
減価償却引当資産	6,430,513	200,998	0	6,631,511
事業運用資金積立資産	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
事業積立資産	3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000
合計	40,707,510	33,700,998	33,618,289	40,790,219

### 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)
特定資産				
退職給付引当資産	658,708	(0)	(0)	(658,708)
減価償却引当資産	6,631,511	(0)	(6,631,511)	(0)
事業運用資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
財政運営資金積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合計	40,790,219	0	40,131,511	658,708

### 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
建物附属設備	3,000,000	569,495	2,430,505
車輛運搬具	1,389,095	1,389,094	1
什器備品	115,000	114,999	1
リース資産	7,214,400	2,044,080	5,170,320
合計	11,718,495	4,117,668	7,600,827

### 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	報告対象外上の部数
高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	0	9,936,000	9,936,000	0	
シルバー人材センター運営補助金	岸和田市	0	9,936,000	9,936,000	0	—
合計		0	19,872,000	19,872,000	0	

### 6. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース

その他固定資産……パソコン・ソフトウェア等（什器備品・ソフトウェア）

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

### 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	776,997	0	118,289	0	658,708

# 財産目録

令和2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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金として	0	
	預金	普通預金 三井住友銀行岸和田支店	シルバー人材センター事業の運転資金として 法人管理に供する運転資金として	20,403,512 92,117
		普通預金 池田泉州銀行泉州営業部	シルバー人材センター事業の運転資金として	8,223,330
		通常貯金 ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業の運転資金として	2,210,829
		未収金	岸和田市役所他344件	シルバー人材センター事業における契約金額
	大シ協		シルバー人材センター事業における派遣手数料	919,390
	立替金	株式会社 全福サービス	法人管理に供する役員賠償責任保険料	6,100
		大阪労働局	シルバー人材センター事業に供する雇用保険料 法人管理に供する雇用保険料	757 133
	前払金	市立文化会館	法人管理に供する総会施設使用料の前払金額他	112,000
	流動資産合計			62,648,677
	<b>(固定資産)</b>			
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 三井住友銀行岸和田支店	シルバー人材センター事業に供する職員退職金規程における退職金として使用するために管理されている預金 法人管理に供する職員退職金規程における退職金として使用するために管理されている預金
減価償却引当資産 三井住友銀行岸和田支店			シルバー人材センター事業に供する固定資産買換え資金として管理されている預金 法人管理に供する固定資産買換え資金として管理されている預金	5,636,784 994,727
事業運用資金積立資産 三井住友銀行岸和田支店		普通預金	シルバー人材センター事業の積立資産であり、配分金の支払いをするために管理されている預金	30,000,000
事業積立資産 池田泉州銀行泉州営業部		定期預金	シルバー人材センター事業の積立資産であり、不測の事態に備えて管理されている預金	3,500,000
その他固定資産	車輛運搬具	軽バン等 1台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	1
		和泉480き8629	法人管理財産であり、法人管理に使用	0
	什器備品	耐火金庫	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	1
			法人管理財産であり、法人管理に使用	0
	建物附属設備	南上町1丁目32-34 内装工事	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用 法人管理財産であり、法人管理に使用	1,207,353 213,063
		南上町1丁目32-34 給排水工事	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用 法人管理財産であり、法人管理に使用	171,269 30,224
		南上町1丁目32-34 電気工事	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用 法人管理財産であり、法人管理に使用	687,308 121,290
		リース資産	東芝 パソコンシステム	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用 法人管理財産であり、法人管理に使用
	電話加入権	電話回線 (2回線)	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用 法人管理財産であり、法人管理に使用	129,880 22,920
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用	4,624
			法人管理財産であり、法人管理に使用	816
固定資産合計			48,549,286	
資産合計			111,197,963	



貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動負債)</b>				
未払金	配分金643名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額		28,051,135
		通信運搬費	シルバー人材センター事業の業務に供するインターネット回線 プロバイダー料	3,273
	法人管理の業務に供するインターネット回線 プロバイダー料		577	
	前受金	会費他	シルバー人材センター事業の業務に供する令和2年度正会員年会費他前受金他	639,010
			法人管理の業務に供する令和2年度正会員年会費他前受金	
	短期リース債務	東芝 パソコンシステム	シルバー人材センター事業の業務に供するリース料の未払い金額	1,206,797
法人管理の業務に供するリース料の未払い金額			212,964	
流動負債合計				30,751,756
<b>(固定負債)</b>				
退職給付引当金	職員退職準備金	シルバー人材センター事業に供する職員退職金規程における退職金要支給額		559,902
		法人管理に供する職員退職金規程における退職金要支給額		98,806
	長期リース債務	東芝 パソコンシステム	シルバー人材センター事業の業務に供するリース料の未払い金額	3,269,622
			法人会計の業務に供するリース料の未払い金額	
固定負債合計				4,505,322
負債合計				35,257,078
正味財産				75,940,885