

公益財団法人青森市シルバー人材センター 平成31年度決算書

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	370,702,439	385,102,743	△ 14,400,304
受取配分金	317,557,354	331,387,632	△ 13,830,278
受取材料費等	17,193,787	19,551,897	△ 2,358,110
受取事務費	35,951,298	34,163,214	1,788,084
労働者派遣事業等受託収益	14,472,843	9,942,204	4,530,639
労働者派遣事業等受託収益	14,472,843	9,942,204	4,530,639
受取会費	1,163,000	1,214,000	△ 51,000
正会員受取会費	1,163,000	1,214,000	△ 51,000
受取補助金等	38,000,000	38,000,000	0
受取連合交付金	19,000,000	19,000,000	0
受取市補助金	19,000,000	19,000,000	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	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	6,539	6,716	△ 177
特定資産受取利息	6,539	6,716	△ 177
雑収益	233	175	58
受取利息	233	175	58
雑収益	0	0	0
経常収益計	424,345,054	434,265,838	△ 9,920,784

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	420,684,787	428,073,993	△ 7,389,206
支払配分金	317,557,354	331,387,632	△ 13,830,278
支払材料費等	13,806,928	15,968,779	△ 2,161,851
給料手当	45,318,221	41,385,603	3,932,618
臨時雇賃金	3,383,368	3,330,875	52,493
法定福利費	8,883,437	8,114,805	768,632
退職給付費用	5,436,777	4,574,003	862,774
福利厚生費	105,213	94,666	10,547
会議費	85,800	78,300	7,500
旅費交通費	124,280	24,620	99,660
通信運搬費	2,535,281	2,553,492	△ 18,211
減価償却費	1,221,452	926,486	294,966
什器備品費	653,000	0	653,000
消耗品費	699,676	610,609	89,067
修繕費	89,500	0	89,500
印刷製本費	265,815	174,960	90,855
賃借料	2,612,110	2,579,496	32,614
保険料	2,038,560	2,052,130	△ 13,570
諸謝金	5,823,887	5,803,525	20,362
租税公課	3,867,100	2,871,750	995,350
組織活動助成費	0	0	0
委託費	2,747,370	4,662,012	△ 1,914,642
教材費	6,930	4,500	2,430
訓練委託費	408,240	388,800	19,440
教育訓練費	0	478,062	△ 478,062
支払負担金	10,564	0	10,564
支払手数料	3,924	3,888	36
雑費	0	5,000	△ 5,000
出捐金返還	3,000,000	0	3,000,000

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	3,758,620	3,463,132	295,488
役員等報酬	224,000	224,000	0
給料手当	2,385,170	2,178,190	206,980
法定福利費	467,549	427,095	40,454
退職給付費用	286,146	240,737	45,409
福利厚生費	5,538	4,982	556
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	0	0	0
修繕費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	1,000	0	1,000
租税公課	1,000	1,000	0
支払負担金	253,500	253,500	0
委託費	86,857	87,410	△ 553
支払手数料	2,860	2,860	0
雑費	45,000	43,358	1,642
経常費用計	424,443,407	431,537,125	△ 7,093,718
評価損益等調整前 当期経常増減額	0	0	0
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	△ 98,353	2,728,713	△ 2,827,066

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
固定資産売却損	0	0	0
出捐金返還	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 98,353	2,728,713	△ 2,827,066
一般正味財産期首残高	52,492,391	49,763,678	2,728,713
一般正味財産期末残高	52,394,038	52,492,391	△ 98,353
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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	55,394,038	55,492,391	△ 98,353

平成31年度 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		
	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	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	331,364,282	36,742,537	368,106,819
受取配分金	317,557,354	0	317,557,354
受取材料費等	13,806,928	3,386,859	17,193,787
受取事務費	0	33,355,678	33,355,678
労働者派遣事業等受託収益	0	14,472,843	14,472,843
労働者派遣事業等受託収益	0	14,472,843	14,472,843
受取会費	0	0	0
正会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	0	38,000,000	38,000,000
受取連合交付金	0	19,000,000	19,000,000
受取市補助金	0	19,000,000	19,000,000
受取負担金	0	0	0
受取負担金	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	0	6,539	6,539
特定資産受取利息	0	6,539	6,539
雑収益	0	233	233
受取利息	0	233	233
雑収益	0	0	0
経常収益計	331,364,282	89,222,152	420,586,434

(単位：円)

		法人会計	合 計
共通	小計		
0	368,106,819	2,595,620	370,702,439
0	317,557,354	0	317,557,354
0	17,193,787	0	17,193,787
0	33,355,678	2,595,620	35,951,298
0	14,472,843	0	14,472,843
0	14,472,843	0	14,472,843
0	0	1,163,000	1,163,000
0	0	1,163,000	1,163,000
0	38,000,000	0	38,000,000
0	19,000,000	0	19,000,000
0	19,000,000	0	19,000,000
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	6,539	0	6,539
0	6,539	0	6,539
0	233	0	233
0	233	0	233
0	0	0	0
0	420,586,434	3,758,620	424,345,054

科 目	公益目的事業会計		
	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	計
(2) 経常費用			
事業費	331,364,282	89,320,505	420,684,787
支払配分金	317,557,354	0	317,557,354
支払材料費等	13,806,928	0	13,806,928
給料手当	0	45,318,221	45,318,221
臨時雇賃金	0	3,383,368	3,383,368
法定福利費	0	8,883,437	8,883,437
退職給付費用	0	5,436,777	5,436,777
福利厚生費	0	105,213	105,213
会議費	0	85,800	85,800
旅費交通費	0	124,280	124,280
通信運搬費	0	2,535,281	2,535,281
減価償却費	0	1,221,452	1,221,452
什器備品費	0	653,000	653,000
消耗品費	0	699,676	699,676
修繕費	0	89,500	89,500
印刷製本費	0	265,815	265,815
賃借料	0	2,612,110	2,612,110
保険料	0	2,038,560	2,038,560
諸謝金	0	5,823,887	5,823,887
租税公課	0	3,867,100	3,867,100
組織活動助成費	0	0	0
委託費	0	2,747,370	2,747,370
教材費	0	6,930	6,930
訓練委託費	0	408,240	408,240
教育訓練費	0	0	0
支払負担金	0	10,564	10,564
支払手数料	0	3,924	3,924
雑費	0	0	0
出捐金返還	0	3,000,000	3,000,000

(単位：円)

		法人会計	合 計
共通	小計		
0	420,684,787	0	420,684,787
0	317,557,354	0	317,557,354
0	13,806,928	0	13,806,928
0	45,318,221	0	45,318,221
0	3,383,368	0	3,383,368
0	8,883,437	0	8,883,437
0	5,436,777	0	5,436,777
0	105,213	0	105,213
0	85,800	0	85,800
0	124,280	0	124,280
0	2,535,281	0	2,535,281
0	1,221,452	0	1,221,452
0	653,000	0	653,000
0	699,676	0	699,676
0	89,500	0	89,500
0	265,815	0	265,815
0	2,612,110	0	2,612,110
0	2,038,560	0	2,038,560
0	5,823,887	0	5,823,887
0	3,867,100	0	3,867,100
0	0	0	0
0	2,747,370	0	2,747,370
0	6,930	0	6,930
0	408,240	0	408,240
0	0	0	0
0	10,564	0	10,564
0	3,924	0	3,924
0	0	0	0
0	3,000,000	0	3,000,000

科 目	公益目的事業会計		
	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	計
管理費	0	0	0
役員等報酬	0	0	0
給料手当	0	0	0
法定福利費	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	0	0	0
修繕費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	0	0	0
委託費	0	0	0
支払手数料	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	331,364,282	89,320,505	420,684,787
評価損益等調整前 当期経常増減額	0	0	0
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	0	△ 98,353	△ 98,353

(単位：円)

		法人会計	合 計
共通	小計		
0	0	3,758,620	3,758,620
0	0	224,000	224,000
0	0	2,385,170	2,385,170
0	0	467,549	467,549
0	0	286,146	286,146
0	0	5,538	5,538
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	1,000	1,000
0	0	1,000	1,000
0	0	253,500	253,500
0	0	86,857	86,857
0	0	2,860	2,860
0	0	45,000	45,000
0	420,684,787	3,758,620	424,443,407
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	△ 98,353	0	△ 98,353

科 目	公益目的事業会計		
	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	計
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			
固定資産売却損	0	0	0
出捐金返還	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 98,353	△ 98,353
一般正味財産期首残高	0	52,492,391	52,492,391
一般正味財産期末残高	0	52,394,038	52,394,038
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	3,000,000	3,000,000
指定正味財産期末残高	0	3,000,000	3,000,000
III 正味財産期末残高	0	55,394,038	55,394,038

(単位：円)

		法人会計	合 計
共通	小計		
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	△ 98,353	0	△ 98,353
0	52,492,391	0	52,492,391
0	52,394,038	0	52,394,038
0	0	0	0
0	3,000,000	0	3,000,000
0	3,000,000	0	3,000,000
0	55,394,038	0	55,394,038

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	510,000	510,000	0
預金	47,328,297	46,272,832	1,055,465
未収金	35,994,346	35,413,604	580,742
前払金	19,800	0	19,800
流動資産合計	83,852,443	82,196,436	1,656,007
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期積立預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	37,000,000	37,000,000	0
車両運搬具購入積立資産	0	0	0
什器備品購入積立資産	4,774,000	5,260,000	△ 486,000
特定資産合計	41,774,000	42,260,000	△ 486,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	2,327,228	3,193,332	△ 866,104
什器備品	1,296,947	1,166,295	130,652
電話加入権	479,900	479,900	0
預託金	25,250	25,250	0
その他の固定資産合計	4,129,325	4,864,777	△ 735,452
固定資産合計	48,903,325	50,124,777	△ 1,221,452
資産合計	132,755,768	132,321,213	434,555
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	34,972,141	28,048,976	6,923,165
前受金	0	0	0
預り金	991,589	1,381,846	△ 390,257
流動負債合計	35,963,730	29,430,822	6,532,908
2 固定負債			
退職給付引当金	41,398,000	47,398,000	△ 6,000,000
固定負債合計	41,398,000	47,398,000	△ 6,000,000
負債合計	77,361,730	76,828,822	532,908
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	3,000,000	3,000,000	0
(うち、基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	52,394,038	52,492,391	△ 98,353
(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)	4,774,000	5,260,000	△ 486,000
正味財産合計	55,394,038	55,492,391	△ 98,353
負債及び正味財産合計	132,755,768	132,321,213	434,555

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準（平成20年4月11日）最終改定平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会」を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	37,000,000	0	0	37,000,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0	0
車両運搬具購入積立資産	0	0	0	0
什器備品購入積立資産	5,260,000	0	486,000	4,774,000
小 計	42,260,000	0	486,000	41,774,000
合 計	45,260,000	0	486,000	44,774,000

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				
土地	0	(0)	(0)	(0)
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
小 計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	37,000,000	(0)	(0)	(37,000,000)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
財政運営資金積立資産	0	(0)	(0)	(0)
車両運搬具購入積立資産	0	(0)	(0)	(0)
什器備品購入積立資産	4,774,000	(0)	(4,774,000)	(0)
小 計	41,774,000	0	4,774,000	37,000,000
合 計	44,774,000	3,000,000	4,774,000	37,000,000

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	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	4,620,490	2,293,262	2,327,228
什器備品	3,169,720	1,872,773	1,296,947
合 計	7,790,210	4,166,035	3,624,175

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						
運営補助金	国	0	19,000,000	19,000,000	0	—
運営補助金	市	0	19,000,000	19,000,000	0	—
合 計		0	38,000,000	38,000,000	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については、財務諸表の注記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	47,398,000	0	6,000,000	0	41,398,000

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	
(流動資産)					
	現金	手許保管	青森市民病院駐車場他使用料 収納事務委託の釣銭準備金	510,000	
	預金	普通預金 青森銀行青森市役所支店	147646	運転資金	2,613,474
		普通預金 青森銀行浪岡支店	1044560	運転資金	2,673,220
		普通預金 みちのく銀行青森南支店	0104221	運転資金	36,276,447
		普通預金 みちのく銀行青森南支店	2016138	運転資金(国庫補助金専用)	0
		普通預金 青い森信用金庫青森営業部	1207252	運転資金	5,726,090
		普通預金 大和ネクスト銀行バンテン支店	968368	運転資金	39,066
		未収金	受託事業契約金414件他		受託事業関係 (派遣事業を含む)
	傷害保険確定保険料精算分		傷害保険料	176,130	
	前払金	業務委託料		シルバー人材センター事業に 供する委託料の前払い金額	19,800
流動資産合計				83,852,443	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	定期預金 青森銀行青森市役所支店	77498	基本財産として管理されてい る預金	3,000,000
特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 青森銀行青森市役所支店	3015187	退職給付引当資産として管理 されている預金	7,000,000
		定期預金 みちのく銀行青森南支店	4131493	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 青い森信用金庫青森営業部	1107943	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 大和ネクスト銀行バンテン支店	968368	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
	什器備品 購入積立資産	定期預金 青森銀行青森市役所支店	3042002	什器備品購入積立資産として 管理されている預金	4,774,000
その他の 固定資産	車両運搬具	トヨタヴィッツ		シルバー人材センター事業に 使用	876,946
		マツダボンゴトラック		シルバー人材センター事業に 使用	657,152
		ダイハツハイゼットカーゴ		シルバー人材センター事業に 使用	793,130
	什器備品	スライド書庫、紙折り機、パソコン2台、コピー機		シルバー人材センター事業に 使用	993,466
		自走草刈機3台分		シルバー人材センター事業に 使用	303,481
	電話加入権	電話4本、携帯電話2本		シルバー人材センター事業に 使用	479,900
	預託金	トヨタヴィッツ他2台分		シルバー人材センター事業に 使用	25,250
固定資産合計				48,903,325	
資産合計				132,755,768	

(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	3月分配分金439人	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	20,156,172	
	3月分材料費4件	シルバー人材センター事業に供する支払材料費等の未払い金額	97,032	
	臨時職員賃金	シルバー人材センター事業に係る臨時職員の未払い賃金	298,664	
	受託収入印紙	シルバー人材センター事業に係る収入印紙の未払い金額	11,400	
	保険料、賃借料及び通信運搬費他	シルバー人材センター事業に供する保険料他の未払い金額	383,677	
	業務委託料	シルバー人材センター事業に供する委託料の未払い金額	1,629,130	
	退職手当	シルバー人材センター事業に係る職員の未払い退職金	9,519,583	
	社会保険料、年金基金保険料及び労働保険料他	職員の未払い社会保険料、年金基金保険料及び労働保険料	623,683	
	消費税及び地方消費税	シルバー人材センター事業に係る消費税等の未払い金額	2,252,800	
	預り金	源泉所得税	職員からの預り金	0
			役員からの預り金	0
		社会保険料	職員からの預り金	0
		雇用保険料	職員からの預り金	12,589
		令和2年度会費979人分	会員からの預り金	979,000
	流動負債合計			35,963,730
(固定負債)				