

# 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	356,834,034	370,702,439	△ 13,868,405
受取配分金	299,999,106	317,557,354	△ 17,558,248
受取材料費等	16,508,354	17,193,787	△ 685,433
受取事務費	40,326,574	35,951,298	4,375,276
労働者派遣事業等受託収益	13,014,374	14,472,843	△ 1,458,469
労働者派遣事業等受託収益	13,014,374	14,472,843	△ 1,458,469
受取会費	1,139,000	1,163,000	△ 24,000
正会員受取会費	1,139,000	1,163,000	△ 24,000
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	4,190	6,539	△ 2,349
特定資産受取利息	4,190	6,539	△ 2,349
雑収益	145	233	△ 88
受取利息	145	233	△ 88
雑収益	0	0	0
経常収益計	408,991,743	424,345,054	△ 15,353,311

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	392,825,746	420,684,787	△ 27,859,041
支払配分金	299,999,106	317,557,354	△ 17,558,248
支払材料費等	12,343,289	13,806,928	△ 1,463,639
給料手当	41,759,198	45,318,221	△ 3,559,023
臨時雇賃金	3,565,590	3,383,368	182,222
法定福利費	7,800,786	8,883,437	△ 1,082,651
退職給付費用	2,347,032	5,436,777	△ 3,089,745
福利厚生費	107,774	105,213	2,561
会議費	66,480	85,800	△ 19,320
旅費交通費	25,040	124,280	△ 99,240
通信運搬費	2,450,640	2,535,281	△ 84,641
減価償却費	1,873,842	1,221,452	652,390
什器備品費	0	653,000	△ 653,000
消耗品費	707,773	699,676	8,097
修繕費	160,350	89,500	70,850
印刷製本費	335,500	265,815	69,685
賃借料	1,254,264	2,612,110	△ 1,357,846
保険料	2,008,320	2,038,560	△ 30,240
諸謝金	5,803,524	5,823,887	△ 20,363
租税公課	4,128,200	3,867,100	261,100
組織活動助成費	0	0	0
委託費	4,713,360	2,747,370	1,965,990
教材費	10,780	6,930	3,850
訓練委託費	366,300	408,240	△ 41,940
教育訓練費	0	0	0
支払負担金	0	10,564	△ 10,564
支払手数料	9,240	3,924	5,316
雑費	21,120	0	21,120
出捐金返還	0	3,000,000	△ 3,000,000
貸倒損失	968,238	0	968,238

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	3,313,934	3,758,620	△ 444,686
役員等報酬	224,000	224,000	0
給料手当	2,197,853	2,385,170	△ 187,317
法定福利費	410,568	467,549	△ 56,981
退職給付費用	123,528	286,146	△ 162,618
福利厚生費	5,672	5,538	134
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	1,000	△ 1,000
租税公課	1,000	1,000	0
支払負担金	254,000	253,500	500
委託費	84,413	86,857	△ 2,444
支払手数料	2,900	2,860	40
雑費	10,000	45,000	△ 35,000
経常費用計	396,139,680	424,443,407	△ 28,303,727
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	12,852,063	△ 98,353	12,950,416

(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	12,852,063	△ 98,353	12,950,416
一般正味財産期首残高	52,394,038	52,492,391	△ 98,353
一般正味財産期末残高	65,246,101	52,394,038	12,852,063
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	68,246,101	55,394,038	12,852,063

## 令和2年度 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

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	312,342,395	42,316,705	354,659,100
受取配分金	299,999,106	0	299,999,106
受取材料費等	12,343,289	4,165,065	16,508,354
受取事務費	0	38,151,640	38,151,640
労働者派遣事業等受託収益	0	13,014,374	13,014,374
労働者派遣事業等受託収益	0	13,014,374	13,014,374
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	4,190	4,190
特定資産受取利息	0	4,190	4,190
雑収益	0	145	145
受取利息	0	145	145
雑収益	0	0	0
経常収益計	312,342,395	93,335,414	405,677,809

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
354,659,100	2,174,934	356,834,034
299,999,106	0	299,999,106
16,508,354	0	16,508,354
38,151,640	2,174,934	40,326,574
13,014,374	0	13,014,374
13,014,374	0	13,014,374
0	1,139,000	1,139,000
0	1,139,000	1,139,000
38,000,000	0	38,000,000
19,000,000	0	19,000,000
19,000,000	0	19,000,000
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
4,190	0	4,190
4,190	0	4,190
145	0	145
145	0	145
0	0	0
405,677,809	3,313,934	408,991,743

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	312,342,395	80,483,351	392,825,746
支払配分金	299,999,106	0	299,999,106
支払材料費等	12,343,289	0	12,343,289
給料手当	0	41,759,198	41,759,198
臨時雇賃金	0	3,565,590	3,565,590
法定福利費	0	7,800,786	7,800,786
退職給付費用	0	2,347,032	2,347,032
福利厚生費	0	107,774	107,774
会議費	0	66,480	66,480
旅費交通費	0	25,040	25,040
通信運搬費	0	2,450,640	2,450,640
減価償却費	0	1,873,842	1,873,842
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	707,773	707,773
修繕費	0	160,350	160,350
印刷製本費	0	335,500	335,500
賃借料	0	1,254,264	1,254,264
保険料	0	2,008,320	2,008,320
諸謝金	0	5,803,524	5,803,524
租税公課	0	4,128,200	4,128,200
組織活動助成費	0	0	0
委託費	0	4,713,360	4,713,360
教材費	0	10,780	10,780
訓練委託費	0	366,300	366,300
教育訓練費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	0	9,240	9,240
雑費	0	21,120	21,120
出捐金返還	0	0	0
貸倒損失	0	968,238	968,238

(単位：円)

	法人会計	合計
小計		
392,825,746	0	392,825,746
299,999,106	0	299,999,106
12,343,289	0	12,343,289
41,759,198	0	41,759,198
3,565,590	0	3,565,590
7,800,786	0	7,800,786
2,347,032	0	2,347,032
107,774	0	107,774
66,480	0	66,480
25,040	0	25,040
2,450,640	0	2,450,640
1,873,842	0	1,873,842
0	0	0
707,773	0	707,773
160,350	0	160,350
335,500	0	335,500
1,254,264	0	1,254,264
2,008,320	0	2,008,320
5,803,524	0	5,803,524
4,128,200	0	4,128,200
0	0	0
4,713,360	0	4,713,360
10,780	0	10,780
366,300	0	366,300
0	0	0
0	0	0
9,240	0	9,240
21,120	0	21,120
0	0	0
968,238	0	968,238



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	312,342,395	80,483,351	392,825,746
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	12,852,063	12,852,063

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
0	3,313,934	3,313,934
0	224,000	224,000
0	2,197,853	2,197,853
0	410,568	410,568
0	123,528	123,528
0	5,672	5,672
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	1,000	1,000
0	254,000	254,000
0	84,413	84,413
0	2,900	2,900
0	10,000	10,000
392,825,746	3,313,934	396,139,680
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
12,852,063	0	12,852,063

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	12,852,063	12,852,063
一般正味財産期首残高	0	52,394,038	52,394,038
一般正味財産期末残高	0	65,246,101	65,246,101
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	68,246,101	68,246,101

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
12,852,063	0	12,852,063
52,394,038	0	52,394,038
65,246,101	0	65,246,101
0	0	0
3,000,000	0	3,000,000
3,000,000	0	3,000,000
68,246,101	0	68,246,101

# 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	360,000	510,000	△ 150,000
預金	44,288,849	47,328,297	△ 3,039,448
未収金	35,951,913	35,994,346	△ 42,433
前払金	0	19,800	△ 19,800
流動資産合計	80,600,762	83,852,443	△ 3,251,681
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	3,000,000	0	3,000,000
什器備品購入積立資産	6,000,000	4,774,000	1,226,000
特定資産合計	46,000,000	41,774,000	4,226,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1,461,124	2,327,228	△ 866,104
什器備品	5,203,129	1,296,947	3,906,182
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	7,169,403	4,129,325	3,040,078
固定資産合計	56,169,403	48,903,325	7,266,078
資産合計	136,770,165	132,755,768	4,014,397
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	26,198,291	34,972,141	△ 8,773,850
前受金	0	0	0
預り金	927,773	991,589	△ 63,816
流動負債合計	27,126,064	35,963,730	△ 8,837,666
2 固定負債			
退職給付引当金	41,398,000	41,398,000	0
固定負債合計	41,398,000	41,398,000	0
負債合計	68,524,064	77,361,730	△ 8,837,666
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	65,246,101	52,394,038	12,852,063
(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)	9,000,000	4,774,000	4,226,000
正味財産合計	68,246,101	55,394,038	12,852,063
負債及び正味財産合計	136,770,165	132,755,768	4,014,397

## 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	3,000,000	0	3,000,000
什器備品購入積立資産	4,774,000	6,000,000	4,774,000	6,000,000
小 計	41,774,000	9,000,000	4,774,000	46,000,000
合 計	44,774,000	9,000,000	4,774,000	49,000,000

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	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
什器備品購入積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小 計	46,000,000	0	9,000,000	37,000,000
合 計	49,000,000	3,000,000	9,000,000	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	3,159,366	1,461,124
什器備品	8,083,640	2,880,511	5,203,129
合 計	12,704,130	6,039,877	6,664,253

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	41,398,000	0	0	0	41,398,000



# 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	
<b>(流動資産)</b>					
	現金	手許保管	青森駅前地区駐車場使用料 収納事務委託の釣銭準備金	360,000	
	預金	普通預金 青森銀行青森市役所支店	147646	運転資金	13,157,349
		普通預金 青森銀行浪岡支店	1044560	運転資金	8,470,029
		普通預金 みちのく銀行青森南支店	0104221	運転資金	19,326,968
		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	3,294,436
		普通預金 大和ネクスト銀行バンテン支店	968368	運転資金	40,067
		未収金	受託事業契約金326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他		傷害保険料・賠償保険金・労働 保険料・会費	396,524	
	<b>流動資産合計</b>				<b>80,600,762</b>
<b>(固定資産)</b>					
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
		車両運搬具 購入積立資産	定期預金 青森銀行青森市役所支店	3043632	車両運搬具購入積立資産とし て管理されている預金
	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	3043645	什器備品購入積立資産とし て管理されている預金	6,000,000
	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
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	328,576	
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	549,090	
什器備品		スライド書庫、紙折り機、コピー機、 シルバーシステム用コンピュータ機器他		シルバー人材センター事業に 使用	5,021,040
		自走草刈機3台分		シルバー人材センター事業に 使用	182,089
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
<b>固定資産合計</b>				<b>56,169,403</b>	
<b>資産合計</b>				<b>136,770,165</b>	

(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401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	20,697,936	
	3月分材料費2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	49,717	
	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	343,250	
	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	11,600	
	保険料、通信運搬費	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	200,189	
	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	2,285,167	
	社会保険料、企業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	592,932	
	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	2,017,500	
	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	8,773
		令和3年度会費919人分	会員からの預り金	919,000
	流動負債合計			27,126,064
(固定負債)				
退職給付引当金	職員6名分	職員退職金要支給額	41,398,000	
固定負債合計			41,398,000	
負債合計			68,524,064	
正味財産			68,246,101	