

令和2年度 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			
現金預金	17,202,448	14,234,286	2,968,162
未収金	27,933,231	34,015,588	△ 6,082,357
前払金	978,820	641,900	336,920
立替金	95,526	167,877	△ 72,351
流動資産合計	46,210,025	49,059,651	△ 2,849,626
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
配分金支払準備資産	10,400,000	10,400,000	0
減価償却引当資産	6,589,998	6,550,781	39,217
退職給付引当資産	14,336,000	10,794,000	3,542,000
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	2,500,000	0
特定資産合計	33,825,998	30,244,781	3,581,217
(2) その他固定資産			
構築物	1,379,073	1,581,615	△ 202,542
建物附属設備	166,753	185,795	△ 19,042
車両運搬具	1,567,443	441,763	1,125,680
什器備品	2,283,196	1,359,872	923,324
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	12,990	12,990	0
出資金	1,000	1,000	0
リース資産	769,500	2,616,300	△ 1,846,800
その他固定資産合計	6,325,555	6,344,935	△ 19,380
固定資産合計	40,151,553	36,589,716	3,561,837
資産合計	86,361,578	85,649,367	712,211
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,302,133	16,547,506	754,627
預り金	982,766	947,736	35,030
賞与引当金	2,567,166	2,607,161	△ 39,995
短期リース債務	1,152,314	1,927,670	△ 775,356
流動負債合計	22,004,379	22,030,073	△ 25,694
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,336,000	10,794,000	3,542,000
長期リース債務	0	1,152,314	△ 1,152,314
固定負債合計	14,336,000	11,946,314	2,389,686
負債合計	36,340,379	33,976,387	2,363,992
III 正味財産の部			
一般正味財産	50,021,199	51,672,980	△ 1,651,781
(うち特定資産への充当額)	(19,489,998)	(19,450,781)	(39,217)
正味財産合計	50,021,199	51,672,980	△ 1,651,781
負債及び正味財産合計	86,361,578	85,649,367	712,211

令和2年度 貸借対照表内訳表

令和3年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	16,642,519	559,929	0	17,202,448
未収金	27,933,231	0	0	27,933,231
前払金	943,220	35,600	0	978,820
立替金	95,526	0	0	95,526
流動資産合計	45,614,496	595,529	0	46,210,025
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
配分金支払準備資産	10,400,000	0	0	10,400,000
減価償却引当資産	5,571,974	1,018,024	0	6,589,998
退職給付引当資産	12,902,400	1,433,600	0	14,336,000
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
特定資産合計	31,374,374	2,451,624	0	33,825,998
(2) その他固定資産				
構築物	1,379,073	0	0	1,379,073
建物附属設備	20,738	146,015	0	166,753
車両運搬具	1,567,443	0	0	1,567,443
什器備品	2,014,989	268,207	0	2,283,196
電話加入権	145,600	0	0	145,600
預託金	12,990	0	0	12,990
出資金	1,000	0	0	1,000
リース資産	769,500	0	0	769,500
その他固定資産合計	5,911,333	414,222	0	6,325,555
固定資産合計	37,285,707	2,865,846	0	40,151,553
資産合計	82,900,203	3,461,375	0	86,361,578
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	17,155,739	146,394	0	17,302,133
預り金	919,753	63,013	0	982,766
賞与引当金	2,310,449	256,717	0	2,567,166
短期リース債務	1,152,314	0	0	1,152,314
流動負債合計	21,538,255	466,124	0	22,004,379
2. 固定負債				
退職給付引当金	12,902,400	1,433,600	0	14,336,000
固定負債合計	12,902,400	1,433,600	0	14,336,000
負債合計	34,440,655	1,899,724	0	36,340,379
III 正味財産の部				
一般正味財産	48,459,548	1,561,651	0	50,021,199
(うち特定資産への充当額)	(18,471,974)	(1,018,024)	(0)	(19,489,998)
正味財産合計	48,459,548	1,561,651	0	50,021,199
負債及び正味財産合計	82,900,203	3,461,375	0	86,361,578

令和2年度 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			
特定資産運用益	3,018	2,535	483
特定資産受取利息	3,018	2,535	483
受取会費	1,195,000	1,214,800	△ 19,800
正会員受取会費	1,097,000	1,105,800	△ 8,800
賛助会員受取会費	98,000	109,000	△ 11,000
事業収益	234,691,125	244,148,488	△ 9,457,363
就業機会提供・確保 事業収益	223,784,928	230,275,975	△ 6,491,047
訪問介護事業収益	6,477,131	7,780,282	△ 1,303,151
介護予防・日常生活 支援総合事業収益	3,421,724	4,974,867	△ 1,553,143
労働者派遣事業収益	1,007,342	1,117,364	△ 110,022
受取補助金等	27,441,000	27,439,000	2,000
受取連合交付金	13,339,000	13,339,000	0
受取市補助金	14,100,000	14,100,000	0
受取助成金	2,000	0	2,000
雑収益	341,454	335,966	5,488
受取利息	35	29	6
雑収益	341,419	335,937	5,482
経常収益計	263,671,597	273,140,789	△ 9,469,192
(2) 経常費用			
事業費	258,709,681	262,523,958	△ 3,814,277
給料手当	23,592,725	23,561,980	30,745
賞与引当金繰入額	2,310,449	2,346,445	△ 35,996
臨時雇賃金	4,453,922	4,345,821	108,101
退職給付費用	4,981,059	2,845,760	2,135,299
法定福利費	5,085,361	5,302,655	△ 217,294

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	62,041	54,674	7,367
旅費交通費	329,220	419,930	△ 90,710
支払配分金	189,819,485	194,066,109	△ 4,246,624
支払材料費等	9,679,262	11,406,847	△ 1,727,585
通信運搬費	859,546	848,763	10,783
減価償却費	2,624,480	2,518,734	105,746
消耗品費	527,474	787,098	△ 259,624
消耗什器備品費	168,641	0	168,641
修繕費	593,551	76,587	516,964
印刷製本費	885,692	514,184	371,508
燃料費	838,111	837,756	355
光熱水料費	683,102	694,352	△ 11,250
賃借料	2,492,599	2,422,062	70,537
保険料	1,613,657	1,822,326	△ 208,669
諸謝金	11,150	106,264	△ 95,114
租税公課	1,956,632	1,549,850	406,782
支払手数料	55,562	62,383	△ 6,821
委託費	1,590,950	1,694,640	△ 103,690
ヘルパー報酬	3,408,322	4,035,873	△ 627,551
支払利息	68,170	126,876	△ 58,706
雑費	18,518	75,989	△ 57,471
管理費	6,613,697	5,702,009	911,688
役員報酬	658,187	0	658,187
給料手当	2,621,407	2,617,999	3,408
賞与引当金繰入額	256,717	260,716	△ 3,999
退職給付費用	524,831	291,600	233,231
法定福利費	577,344	524,452	52,892
福利厚生費	5,649	33,025	△ 27,376
旅費交通費	34,000	174,000	△ 140,000
会議費	3,970	0	3,970
通信運搬費	33,695	21,208	12,487

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	135,180	135,180	0
消耗品費	379,239	272,100	107,139
消耗什器備品費	14,179	0	14,179
燃料費	5,396	13,129	△ 7,733
光熱水料費	181,582	184,574	△ 2,992
賃借料	39,996	46,176	△ 6,180
保険料	29,000	29,000	0
支払負担金	410,600	411,600	△ 1,000
支払手数料	64,995	75,051	△ 10,056
委託費	622,930	574,839	48,091
雑費	14,800	37,360	△ 22,560
経常費用計	265,323,378	268,225,967	△ 2,902,589
評価損益等調整前当期 経常増減額	△ 1,651,781	4,914,822	△ 6,566,603
当期経常増減額	△ 1,651,781	4,914,822	△ 6,566,603
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	37,259	△ 37,259
経常外収益計	0	37,259	△ 37,259
当期経常外増減額	0	37,259	△ 37,259
当期一般正味財産 増減額	△ 1,651,781	4,952,081	△ 6,603,862
一般正味財産期首残高	51,672,980	46,720,899	4,952,081
一般正味財産期末残高	50,021,199	51,672,980	△ 1,651,781
II 正味財産期末残高	50,021,199	51,672,980	△ 1,651,781

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項なし

(3) 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。
リース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法により減価償却を実施している。

(4) 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。
賞与引当金は、職員に対する賞与支給に備えるため、当年度に帰属する支給見込額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算における資金の範囲
認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6) 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。

(7) リース取引の処理方法
公益法人会計基準(平成20年4月11日・内閣府公益認定等委員会)適用前の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. 会計方針の変更
該当事項なし

4. 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	10,794,000	3,542,000	0	14,336,000
配分金支払準備資産	10,400,000	0	0	10,400,000
減価償却引当資産	6,550,781	39,217	0	6,589,998
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
合計	30,244,781	3,581,217	0	33,825,998

5. 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	14,336,000	(0)	(0)	(14,336,000)
配分金支払準備資産	10,400,000	(0)	(10,400,000)	(0)
減価償却引当資産	6,589,998	(0)	(6,589,998)	(0)
空調設備整備資金積立資産	2,500,000	(0)	(2,500,000)	(0)
合計	33,825,998	0	19,489,998	14,336,000

6. 担保に供している資産
該当事項なし

7. 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
構築物	2,611,154	1,232,081	1,379,073
車両運搬具	4,361,590	2,794,147	1,567,443
什器備品	4,091,219	1,808,023	2,283,196
建物附属設備	922,500	755,747	166,753
リース資産	9,234,000	8,464,500	769,500
合計	21,220,463	15,054,498	6,165,965

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当事項なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当事項なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当事項なし

11. 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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等交付金	連合会	-	5,339,000	5,339,000	-	-
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	-	8,000,000	8,000,000	-	-
四條畷市シルバー人材センター運営補助金	市町村	-	14,100,000	14,100,000	-	-
受取助成金(コロナウイルス助成金)	大阪府	-	2,000	2,000	-	-
合計		-	27,441,000	27,441,000	-	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当事項なし

14. 関連当事者との取引内容
該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事象
該当事項なし

17. その他
該当事項なし

令和2年度財産目録

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	
			使用目的等	使用事業		
(流動資産)						
	現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター-事業	207,435	
	預金	当座預金	りそな銀行四條畷支店	運転資金	シルバー人材センター-事業	0
						普通預金
		普通預金	りそな銀行四條畷支店	運転資金	法人管理	
					普通預金	りそな銀行住道支店
		普通預金(介護)	りそな銀行四條畷支店	運転資金		
					普通貯金	JA大阪東部農協四條畷支店
		普通貯金	ゆうちょ銀行 四條畷支店	運転資金		
					普通預金	枚方信用金庫 忍ヶ丘支店
		普通預金	三井住友銀行 四條畷支店	運転資金		
					未収金	四條畷市役所他 319件
	介護保険国保連合会分 68件	訪問介護事業未収金	シルバー人材センター-事業	1,252,205		
	個人負担分 56件	訪問介護事業未収金	シルバー人材センター-事業	124,306		
	立替金		労働保険料等	シルバー人材センター-事業	95,526	
	前払金		令和2年度中間払い消費税分等	シルバー人材センター-事業	943,220	
		東京海上日動火災保険	役員賠償保険料	法人管理	35,600	
	流動資産合計					46,210,025
	(固定資産)					
	特定資産	減価償却引当資産	定期預金	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター-事業	2,573,609
りそな銀行四條畷支店					法人管理	669,498
定期貯金			JA大阪東部農協四條畷支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター-事業	1,735,133
					法人管理	78,166
定期預金			三井住友銀行 四條畷支店	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター-事業	1,263,232
		法人管理			270,360	
配分金支払準備資産		定期預金	りそな銀行四條畷支店	配分金の支払いをするために管理されている預金	シルバー人材センター-事業	6,400,000
					定期貯金	JA大阪東部農協四條畷支店
		退職給付引当資産	定期貯金	JA大阪東部農協四條畷支店		
法人管理					616,800	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等		金額	
			使用目的等	使用事業		
		定期貯金	職員の退職金の支払いのために管理されている預金	シルバー人材センター事業	7,351,200	
		ゆうちょ銀行 四條畷支店		法人管理	816,800	
	空調設備整備資金 積立資産	定期預金	空調設備買換の為に管理されている預金	シルバー人材センター事業	2,500,000	
		三井住友銀行 四條畷支店				
その他固定資産	構築物	駐車場施設	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1,379,073	
	建物附属設備	パーティション	管理事務に使用している。	法人管理	140,502	
		建物警備設備	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。 管理事務に使用している。	シルバー人材センター事業 法人管理	20,738 5,513	
	車両運搬具	軽トラックダンプ2台他 3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している。	シルバー人材センター事業	1,567,443	
	什器備品	製本機1台、空調設備3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している。	シルバー人材センター事業	2,014,989	
		給茶機1台、名刺印刷プリンター 1台	管理事務に使用している。	法人管理	268,207	
	電話加入権	2台分	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	シルバー人材センター事業	145,600	
	預託金	自動車リサイクル料金 車両 2台分	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	シルバー人材センター事業	12,990	
	出資金	共済組合	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	シルバー人材センター事業	1,000	
	リース資産	シルバーシステム	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している。	シルバー人材センター事業	769,500	
固定資産合計					40,151,553	
資産合計					86,361,578	
(流動負債)						
	未払金	配分金 3 5 1 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	シルバー人材センター事業	16,110,442	
		給料等		役員報酬、職員諸手当、臨時職員賃金及び社会保険料等	シルバー人材センター事業 法人管理	456,823 127,101
				材料費他	材料費等未払金額	シルバー人材センター事業 法人管理
	預り金	所得税	職員等からの源泉所得税預り金			シルバー人材センター事業 法人管理
				社会保険料	職員等からの社会保険料預り金	シルバー人材センター事業 法人管理
		労働保険料	職員等からの労働保険料預り金			シルバー人材センター事業 法人管理
				保管料等	自転車保管料等の預かり金	シルバー人材センター事業
		賞与引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に従事する職員の賞与引当金	シルバー人材センター事業	2,310,449
				法人管理に従事する職員の賞与引当金	法人管理	256,717
	短期リース債務	シルバーシステム	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1,152,314	
	流動負債合計					22,004,379

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等		金額
		使用目的等	使用事業	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員4名分	シルバー人材センター事業に従事する職員の退職金引当金	シルバー人材センター事業	12,902,400
		法人管理に従事する職員の退職金引当金	法人管理	1,433,600
固定負債合計				14,336,000
負債合計				36,340,379
正味財産合計				50,021,199