

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	22,137,593	2,358,454	19,779,139
未収金	55,992,431	56,244,187	△ 251,756
立替金	405	0	405
前払金	711,626	4,140,860	△ 3,429,234
流動資産合計	78,842,055	62,743,501	16,098,554
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
財政運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	0
退職給付引当資産	20,159,699	20,159,699	0
建物(建物付属設備を含む。)	121,244,698	0	121,244,698
什器備品	1,310,469	0	1,310,469
特定資産合計	218,714,866	96,159,699	122,555,167
(3)その他固定資産			
建物	1,827,965	1,960,781	△ 132,816
車両運搬具	2	425,742	△ 425,740
什器備品	773,878	214,004	559,874
リース資産	0	102,688	△ 102,688
電話加入権	744,968	744,968	0
預託金	16,500	38,330	△ 21,830
その他固定資産合計	3,363,313	3,486,513	△ 123,200
固定資産合計	232,078,179	109,646,212	122,431,967
資産合計	310,920,234	172,389,713	138,530,521
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	57,289,910	54,246,320	3,043,590
前受金	11,268,075	5,998,044	5,270,031
預り金	105,939	34,848	71,091
仮受金	11,775	7,080	4,695
リース債務	0	103,755	△ 103,755
賞与引当金	5,766,597	5,627,320	139,277
流動負債合計	74,442,296	66,017,367	8,424,929
2 固定負債			
退職給付引当金	20,159,699	20,159,699	0
リース債務	0	0	0
固定負債合計	20,159,699	20,159,699	0
負債合計	94,601,995	86,177,066	8,424,929
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
受取補助金等	122,555,167	0	122,555,167
指定正味財産合計	132,555,167	10,000,000	122,555,167
(うち、基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(122,555,167)	(0)	(122,555,167)
2 一般正味財産	83,763,072	76,212,647	7,550,425
(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)	(76,000,000)	(76,000,000)	(0)
正味財産合計	216,318,239	86,212,647	130,105,592
負債及び正味財産合計	310,920,234	172,389,713	138,530,521

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	備 考
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	714,190,933	812,311,860	△ 98,120,927	
受取配分金	617,321,891	709,189,221	△ 91,867,330	
受取材料費等	41,141,028	39,098,994	2,042,034	
受取事務費	55,728,014	64,023,645	△ 8,295,631	
労働者派遣事業等受託収益	13,888,186	9,333,168	4,555,018	
労働者派遣事業等受託収益	13,888,186	9,333,168	4,555,018	契約件数 153件
職業紹介事業受託収益	36,753	91,092	△ 54,339	
職業紹介事業受託収益	36,753	91,092	△ 54,339	契約件数 1件
受取会費	3,572,600	3,610,400	△ 37,800	
正会員受取会費	3,572,600	3,610,400	△ 37,800	1,846人分
賛助会員受取会費	0	0	0	
受取補助金等	107,874,833	86,631,000	21,243,833	
受取連合交付金	37,329,000	21,886,000	15,443,000	国庫補助金
受取市補助金	64,745,000	64,745,000	0	市補助金
受取補助金等振替額	5,800,833	0	5,800,833	指定正味財産から一般正味財産への振替額
受取寄付金	1,310,000	1,070,000	240,000	
受取寄付金	1,310,000	1,070,000	240,000	86件
基本財産運用益	33,054	10,500	22,554	
基本財産受取利息	33,054	10,500	22,554	基本財産利息
特定資産運用益	2,015	1,484	531	
特定資産受取利息	2,015	1,484	531	特定資産利息
雑収益	40,566	76,427	△ 35,861	
受取利息	137	207	△ 70	預金利息
雑収益	40,429	76,220	△ 35,791	
経常収益計	840,948,940	913,135,931	△ 72,186,991	
(2)経常費用				
事業費	802,531,218	883,001,402	△ 80,470,184	
支払配分金	617,321,891	709,189,221	△ 91,867,330	
支払材料費等	39,277,771	38,205,830	1,071,941	
給料手当	71,128,682	71,881,754	△ 753,072	職員24人分
臨時雇賃金	365,075	412,775	△ 47,700	
賞与引当金繰入額	5,137,918	5,123,523	14,395	職員14人分
法定福利費	12,886,000	14,306,063	△ 1,420,063	社会保険料等
退職給付費用	3,536,399	5,474,869	△ 1,938,470	中退金掛金、企業年金基金掛金
福利厚生費	306,603	285,032	21,571	健康診断料等
旅費交通費	844,000	1,269,820	△ 425,820	費用弁償等
通信運搬費	5,125,275	4,828,643	296,632	電話、郵便料金等

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
減価償却費	4,152,045	2,204,265	1,947,780	本所建物、建物附属設備 什器備品分
会議費	78,719	86,237	△ 7,518	
什器備品費	5,793,931	0	5,793,931	机等新事務所備品等
消耗品費	4,202,605	3,531,472	671,133	トナー、マスクケース等
修繕費	24,200	0	24,200	
印刷製本費	3,745,801	2,463,813	1,281,988	会報、リーフレット印刷等
光熱水料費	2,661,650	3,010,447	△ 348,797	電気、水道料等
賃借料	10,088,572	6,451,217	3,637,355	事務・事業機器リース代
保険料	6,231,583	8,249,885	△ 2,018,302	会員傷害保険料等
諸謝金	4,000	12,000	△ 8,000	
租税公課	193,600	323,900	△ 130,300	印紙、自動車税等
支払負担金	1,379,574	814,230	565,344	派遣会員の有給休暇等の賃 金に係るセンター負担分
委託費	5,253,794	3,921,384	1,332,410	事務機器保守料等
教材費	4,244	0	4,244	
支払手数料	2,630,742	906,946	1,723,796	振込手数料、新事務所敷 地測量費等
貸倒損失	95,133	14,554	80,579	4件
雑費	61,411	33,522	27,889	
管理費	31,293,083	30,703,819	589,264	
役員報酬	8,616,412	8,955,912	△ 339,500	
給料手当	7,906,890	8,591,155	△ 684,265	職員6人分
賞与引当金繰入額	628,679	503,797	124,882	職員5人分
法定福利費	2,770,800	3,107,684	△ 336,884	社会保険料等
退職給付費用	438,487	421,499	16,988	中退金掛金、企業年金 基金掛金
福利厚生費	50,478	24,828	25,650	健康診断料等
会議費	4,944	31,659	△ 26,715	
旅費交通費	207,000	340,760	△ 133,760	理事会等費用弁償
通信運搬費	787,959	771,651	16,308	総会案内状郵送料等
減価償却費	391,646	123,525	268,121	本所建物、建物附属設備 什器備品分
什器備品費	545,300	0	545,300	机等新事務所備品等
消耗品費	465,607	434,886	30,721	コピー用紙等
修繕費	24,200	0	24,200	
印刷製本費	346,115	357,898	△ 11,783	総会議案書印刷代
光熱水料費	112,540	136,134	△ 23,594	電気、水道代
賃借料	739,389	591,716	147,673	総会会場借上料等
保険料	333,381	140,535	192,846	役員賠償責任保険料、熱 中症見舞金掛金等
租税公課	4,800,000	4,127,300	672,700	消費税等
支払負担金	921,000	926,000	△ 5,000	全シ協、県シ連会費等
委託費	888,050	934,210	△ 46,160	各種保守料等
支払手数料	218,228	17,310	200,918	新事務所敷地測量費等
支払利息	33	3,264	△ 3,231	システムリース料支払利息
雑費	95,945	162,096	△ 66,151	開所式記念品等
経常費用計	833,824,301	913,705,221	△ 79,880,920	
評価損益等調整前当期経常増減額	7,124,639	△ 569,290	7,693,929	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
当期経常増減額	7,124,639	△ 569,290	7,693,929	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	425,787	781,889	△ 356,102	
車両運搬具売却益	425,787	781,889	△ 356,102	車両3台売却
経常外収益計	425,787	781,889	△ 356,102	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1	0	1	
什器備品除却損	1	0	1	物置
経常外費用計	1	0	1	
当期経常外増減額	425,786	781,889	△ 356,103	
当期一般正味財産増減額	7,550,425	212,599	7,337,826	
一般正味財産期首残高	76,212,647	76,000,048	212,599	
一般正味財産期末残高	83,763,072	76,212,647	7,550,425	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	122,555,167	0	122,555,167	
受取市補助金	128,356,000	0	128,356,000	建設費補助金
一般正味財産への振替額	△ 5,800,833	0	△ 5,800,833	
当期指定正味財産増減額	122,555,167	0	122,555,167	
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0	資本金
指定正味財産期末残高	132,555,167	10,000,000	122,555,167	
III 正味財産期末残高	216,318,239	86,212,647	130,105,592	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

当法人が将来にわたって事業を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は、存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、車両運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。

②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
・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく自己都合期末要支給額に相当する金額から中小企業退職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。

3. 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
基本財産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
財政運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	76,000,000	76,000,000
退職給付引当資産	20,159,699	0	0	20,159,699
建物(建物付属設備を含む。)	0	124,875,488	3,630,790	121,244,698
什器備品	0	1,437,474	127,005	1,310,469
小 計	96,159,699	202,312,962	79,757,795	218,714,866
合 計	106,159,699	202,312,962	79,757,795	228,714,866

4. 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				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小 計	10,000,000	(10,000,000)	0	0
特定資産				
財政運営資金積立資産	76,000,000	(0)	(76,000,000)	(0)
退職給付引当資産	20,159,699	(0)	(0)	(20,159,699)
建物(建物付属設備を含む。)	121,244,698	(121,244,698)	(0)	(0)
什器備品	1,310,469	(1,310,469)	(0)	(0)
小 計	218,714,866	122,555,167	76,000,000	20,159,699
合 計	228,714,866	132,555,167	76,000,000	20,159,699

5. 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	92,971,393	4,649,973	88,321,420
建 物 付 属 設 備	36,376,045	1,624,802	34,751,243
車 両 運 搬 具	8,985,165	8,985,163	2
什 器 備 品	8,564,114	6,479,767	2,084,347
リ ー ス 資 産	6,161,280	6,161,280	0
合 計	153,057,997	27,900,985	125,157,012

6. 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						
運営費補助金	国	0	21,886,000	21,886,000	0	—
運営費補助金	市	0	64,745,000	64,745,000	0	—
建設費補助金	市	0	128,356,000	128,356,000	0	—
合 計		0	214,987,000	214,987,000	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	3,757,795
什器備品費計上による振替額	289,665
支払手数料計上による振替額	1,753,373
合 計	5,800,833

8. 重要な後発事象

重要な後発事象は、存在しない。

附属明細書

令和3年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	財政運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	76,000,000	76,000,000
	退職給付引当資産	20,159,699	0	0	20,159,699
	建物 (建物付属設備を含む。)	0	124,875,488	3,630,790	121,244,698
	什器備品	0	1,437,474	127,005	1,310,469
	特定資産計	96,159,699	202,312,962	79,757,795	218,714,866

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	
賞与引当金	5,627,320	5,766,597	5,627,320	0	5,766,597
退職給付引当金	20,159,699	0	0	0	20,159,699

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
(流動資産)			
現 金	手元保管	運転資金として	110,000
預 金	北陸銀行奥田支店他	〃	22,027,593
未収金	事業未収入金 1,216件	未収の配分金収入、派遣事業手数料等	55,992,431
立替金	富山市職員福利厚生会	福利厚生費(1名分)	405
前払金	セコム損害保険株式会社他	令和3～7年8月分火災保険料、令和3年度分役員賠償責任保険料等	711,626
流動資産合計			78,842,055
(固定資産)			
基本財産 預 金	定期預金 なのはな農業協同組合西部支店	寄付者の意思で基本財産として管理されている預金	10,000,000
特定資産 運営資金積立資産	普通預金 北陸銀行奥田支店	シルバー人材センター事業の積立資産であり、事業運営の継続的な安定を図るために管理されている預金	76,000,000
退職給付引当資産	定期預金 北陸銀行奥田支店	職員に対する退職金の支払いに備えるために管理されている預金	10,000,000
	定期預金 富山第一銀行ニューセンター支店	〃	10,000,000
	定期預金 富山信用金庫奥田支店	〃	159,699
建物(建物付属設を含む。)	629.30㎡ 富山市五福3994番地	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	121,244,698
什器備品	ルームエアコン、電話設備等	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	1,310,469
	計		218,714,866
その他 固定資産 建 物	資材保管庫(八尾)	公益目的事業資産にて使用	1,827,965
車両運搬具	車両2台(富山1台 婦中1台)	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	2
什器備品	本所 ルームエアコン 他	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	773,878
電話加入権	局線9台	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	744,968
預託金	車両購入業者	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	16,500
	計		3,363,313
固定資産合計			232,078,179
資産合計			310,920,234
(流動負債)			
未払金	会員等	配分金、材料費及び消費税等	57,289,910
前受金	切り枝処理費等	公益目的事業の前受金及び令和3年度正会員会費	11,268,075
預り金	職員	社会保険料等	105,939
仮受金	発注者	事業未収金過剰入金によるもの	11,775
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与に備えたもの	5,766,597
流動負債合計			74,442,296
固定負債 退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	20,159,699
固定負債計			20,159,699
負債合計			94,601,995
正味財産			216,318,239