

3. 正味財産増減計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(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	852,451,169	933,646,602	△81,195,433
受取配分金	781,967,636	857,206,693	△75,239,057
受取材料費等	8,027,525	7,949,993	77,532
受取事務費	62,456,008	68,489,916	△6,033,908
地域就業機会創出・拡大事業収益	0	547,406	△547,406
地域ニーズ対応事業受取配分金	0	441,100	△441,100
地域ニーズ対応事業受取材料費	0	71,018	△71,018
地域ニーズ対応事業受取事務費	0	35,288	△35,288
労働者派遣事業等受託収益	1,705,771	1,007,088	698,683
労働者派遣事業受託収益	1,705,771	1,007,088	698,683
受取会費	3,964,000	3,956,000	8,000
正会員受取会費	3,964,000	3,956,000	8,000
受取補助金等	48,729,000	50,784,000	△2,055,000
受取連合交付金	8,729,000	9,336,000	△607,000
受取市（区）町村補助金	40,000,000	41,448,000	△1,448,000
特定資産運用益	32,376	57,556	△25,180
特定資産受取利息	32,376	57,556	△25,180
雑収益	163,916	26,286	137,630
受取利息	26	506	△480
雑収益	163,890	25,780	138,110
経常収益計	907,046,232	990,024,938	△82,978,706
(2) 経常費用			
事業費	869,189,656	948,800,048	△79,610,392
支払配分金	781,967,636	857,647,793	△75,680,157
支払材料費等	6,784,819	7,636,547	△851,728
給料手当	41,738,370	40,434,167	1,304,203
臨時雇賃金	2,552,750	2,288,250	264,500
法定福利費	7,052,287	7,192,135	△139,848
退職給付費用	2,335,997	3,910,140	△1,574,143
福利厚生費	110,390	117,974	△7,584
会議費	278	15,483	△15,205
旅費交通費	305,345	314,829	△9,484
通信運搬費	2,875,822	2,435,787	440,035
減価償却費	2,419,070	2,510,736	△91,666
什器備品費	94,598	200,762	△106,164
消耗品費	1,266,717	2,214,964	△948,247
修繕費	158,884	286,018	△127,134
印刷製本費	1,521,533	2,303,780	△782,247
光熱水料費	519,603	357,011	162,592
賃借料	3,101,359	3,393,721	△292,362
保険料	3,743,030	3,894,630	△151,600
諸謝金	112,161	202,068	△89,907
租税公課	3,676,800	1,772,900	1,903,900
委託費	6,653,650	9,346,461	△2,692,811

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
教材費	29,747	23,509	6,238
訓練委託費	0	80,690	△80,690
支払手数料	41,095	47,665	△6,570
支払利息	127,715	161,285	△33,570
雑費	0	10,743	△10,743
管理費	34,332,657	31,333,222	2,999,435
役員報酬	1,260,000	1,300,800	△40,800
給料手当	16,636,984	14,206,603	2,430,381
法定福利費	2,811,073	2,526,968	284,105
退職給付費用	874,072	1,373,833	△499,761
福利厚生費	44,001	41,451	2,550
会議費	42,766	99,757	△56,991
役員等旅費交通費	339,760	485,160	△145,400
旅費交通費	18,395	17,791	604
通信運搬費	1,085,337	2,039,185	△953,848
減価償却費	812,375	713,785	98,590
什器備品費	22,440	275,482	△253,042
消耗品費	814,896	870,902	△56,006
修繕費	11,605	180,000	△168,395
印刷製本費	1,516,725	1,125,368	391,357
光熱水料費	222,711	356,997	△134,286
賃借料	618,747	781,698	△162,951
保険料	219,560	225,190	△5,630
諸謝金	0	33,411	△33,411
租税公課	480	480	0
支払負担金	311,700	311,700	0
委託費	6,467,355	4,133,418	2,333,937
支払手数料	143,656	139,764	3,892
支払利息	54,732	69,120	△14,388
雑費	3,287	24,359	△21,072
経常費用計	903,522,313	980,133,270	△76,610,957
評価損益等調整前当期経常増減額	3,523,919	9,891,668	△6,367,749
当期経常増減額	3,523,919	9,891,668	△6,367,749
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			
過年度修正損	0	1,373,870	△1,373,870
その他経常外費用	0	394,632	△394,632
経常外費用計	0	1,768,502	△1,768,502
当期経常外増減額	0	△1,768,502	1,768,502
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,523,919	8,123,166	△4,599,247
一般正味財産期首残高	193,859,040	185,735,874	8,123,166
一般正味財産期末残高	197,382,959	193,859,040	3,523,919
Ⅱ 正味財産期末残高	197,382,959	193,859,040	3,523,919

正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 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	831,800,512	20,650,657	852,451,169
受取配分金	781,967,636	0	781,967,636
受取材料費等	8,027,525	0	8,027,525
受取事務費	41,805,351	20,650,657	62,456,008
労働者派遣事業等受託収益	1,705,771	0	1,705,771
労働者派遣事業受託収益	1,705,771	0	1,705,771
受取会費	1,982,000	1,982,000	3,964,000
正会員受取会費	1,982,000	1,982,000	3,964,000
受取補助金等	37,029,000	11,700,000	48,729,000
受取連合交付金	8,729,000	0	8,729,000
受取市(区)町村補助金	28,300,000	11,700,000	40,000,000
特定資産運用益	32,376	0	32,376
特定資産受取利息	32,376	0	32,376
雑収益	163,916	0	163,916
受取利息	26	0	26
雑収益	163,890	0	163,890
経常収益計	872,713,575	34,332,657	907,046,232
(2) 経常費用			
事業費	869,189,656		869,189,656
支払配分金	781,967,636		781,967,636
支払材料費等	6,784,819		6,784,819
給料手当	41,738,370		41,738,370
臨時雇賃金	2,552,750		2,552,750
法定福利費	7,052,287		7,052,287
退職給付費用	2,335,997		2,335,997
福利厚生費	110,390		110,390
会議費	278		278
旅費交通費	305,345		305,345
通信運搬費	2,875,822		2,875,822
減価償却費	2,419,070		2,419,070
什器備品費	94,598		94,598
消耗品費	1,266,717		1,266,717
修繕費	158,884		158,884
印刷製本費	1,521,533		1,521,533
光熱水料費	519,603		519,603
賃借料	3,101,359		3,101,359
保険料	3,743,030		3,743,030
諸謝金	112,161		112,161
租税公課	3,676,800		3,676,800
委託費	6,653,650		6,653,650
教材費	29,747		29,747
支払手数料	41,095		41,095
支払利息	127,715		127,715
管理費		34,332,657	34,332,657

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
役員報酬		1,260,000	1,260,000
給料手当		16,636,984	16,636,984
法定福利費		2,811,073	2,811,073
退職給付費用		874,072	874,072
福利厚生費		44,001	44,001
会議費		42,766	42,766
役員等旅費交通費		339,760	339,760
旅費交通費		18,395	18,395
通信運搬費		1,085,337	1,085,337
減価償却費		812,375	812,375
什器備品費		22,440	22,440
消耗品費		814,896	814,896
修繕費		11,605	11,605
印刷製本費		1,516,725	1,516,725
光熱水料費		222,711	222,711
賃借料		618,747	618,747
保険料		219,560	219,560
租税公課		480	480
支払負担金		311,700	311,700
委託費		6,467,355	6,467,355
支払手数料		143,656	143,656
支払利息		54,732	54,732
雑費		3,287	3,287
経常費用計	869,189,656	34,332,657	903,522,313
評価損益等調整前当期経常増減額	3,523,919	0	3,523,919
当期経常増減額	3,523,919	0	3,523,919
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,523,919	0	3,523,919
当期一般正味財産増減額	3,523,919	0	3,523,919
一般正味財産期首残高	193,859,040	0	193,859,040
一般正味財産期末残高	197,382,959	0	197,382,959
II 正味財産期末残高	197,382,959	0	197,382,959

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。

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。

(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予定している。

(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

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。

2. 特定資産の増減及びその残高

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	16,278,119	833,031	0	17,111,150
減価償却引当資産	6,058,793	735,034	0	6,793,827
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
周年記念事業準備資金積立資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
事務所建設準備資金積立資産	59,804,829	6,731,171	0	66,536,000
合 計	114,141,741	9,299,236	0	123,440,977

3. 特定資産の財源等の内訳

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	17,111,150	(0)	(0)	(17,111,150)
減価償却引当資産	6,793,827	(0)	(6,793,827)	(0)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
周年記念事業準備資金積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
事務所建設準備資金積立資産	66,536,000	(0)	(66,536,000)	(0)
合 計	123,440,977	0	106,329,827	17,111,150

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
構 築 物	1,625,400	653,406	971,994
車 両 運 搬 具	237,148	138,336	98,812
什 器 備 品	5,310,258	4,570,665	739,593
リ ー ス 資 産	12,482,056	7,254,977	5,227,079
電 話 加 入 権	364,000	0	364,000
保 証 金	135,000	0	135,000
合 計	20,153,862	12,617,384	7,536,478

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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	—	7,729,000	7,729,000	—	—
雇用開発支援事業費等助金	連合会	—	1,000,000	1,000,000	—	—
シルバー人材センター運営補助金	市	—	40,000,000	40,000,000	—	—
合 計		—	48,729,000	48,729,000	—	

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減及びその残高」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	16,278,119	833,031	0	0	17,111,150