

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	7,967,952	7,200,377	767,575
未収金	5,391,074	5,521,890	△ 130,816
貯蔵品	8,000	17,000	△ 9,000
立替金	0	0	0
前払金	53,000	53,000	0
流動資産合計	13,420,026	12,792,267	627,759
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	0	1,606,000	△ 1,606,000
EM機械等修繕積立資産	153,133	153,133	0
資産取得準備資金積立資産	0	4,500,000	△ 4,500,000
特定資産合計	153,133	6,259,133	△ 6,106,000
(2) その他固定資産			
建物	136,858	163,408	△ 26,550
車両運搬具	2,846,695	2	2,846,693
什器備品	165,050	375,147	△ 210,097
電話加入権	229,320	229,320	0
再資源化預託金	22,830	13,710	9,120
その他固定資産合計	3,400,753	781,587	2,619,166
固定資産合計	3,553,886	7,040,720	△ 3,486,834
資産合計	16,973,912	19,832,987	△ 2,859,075
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,433,309	5,852,334	580,975
預り金	75,232	261,394	△ 186,162
前受金	180,304	111,662	68,642
流動負債合計	6,688,845	6,225,390	463,455
負債合計	6,688,845	6,225,390	463,455
III 正味財産の部			
一般正味財産	10,285,067	13,607,597	△ 3,322,530
(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)	(153,133)	(6,259,133)	6,106,000
正味財産合計	10,285,067	13,607,597	△ 3,322,530
負債及び正味財産合計	16,973,912	19,832,987	△ 2,859,075

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	6,791,028	1,176,924	0	7,967,952
未収金	5,391,074	0	0	5,391,074
貯蔵品	8,000	0	0	8,000
立替金	0	0	0	0
前払金	53,000	0	0	53,000
公益目的事業会計未収金	0	264,653	△ 264,653	0
法人会計立替金	475,059	0	△ 475,059	0
流動資産合計	12,718,161	1,441,577	△ 739,712	13,420,026
2 固定資産				
(1) 特定資産				
減価償却引当資産	0	0	0	0
EM機械等修繕積立資産	153,133	0	0	153,133
資産取得準備資金積立資産	0	0	0	0
特定資産合計	153,133	0	0	153,133
(2) その他固定資産				
建物	136,858	0	0	136,858
車両運搬具	2,846,695	0	0	2,846,695
什器備品	165,050	0	0	165,050
電話加入権	229,320	0	0	229,320
再資源化預託金	22,830	0	0	22,830
その他固定資産合計	3,400,753	0	0	3,400,753
固定資産合計	3,553,886	0	0	3,553,886
資産合計	16,272,047	1,441,577	△ 739,712	16,973,912
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	6,433,309	0	0	6,433,309
預り金	75,232	0	0	75,232
前受金	180,304	0	0	180,304
公益目的事業会計未払金	0	475,059	△ 475,059	0
法人会計未払金	264,653	0	△ 264,653	0
流動負債合計	6,953,498	475,059	△ 739,712	6,688,845
負債合計	6,953,498	475,059	△ 739,712	6,688,845
III 正味財産の部				
一般正味財産	9,318,549	966,518	0	10,285,067
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(153,133)	(0)	(0)	(153,133)
正味財産合計	9,318,549	966,518	0	10,285,067
負債及び正味財産合計	16,272,047	1,441,577	△ 739,712	16,973,912

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	14	47	△33
特定資産受取利息	14	47	△33
受取会費	382,000	379,700	2,300
正会員受取会費	382,000	379,700	2,300
受託事業収益	73,373,078	73,773,434	△400,356
受取配分金	56,527,099	57,854,084	△1,326,985
受取材料費等	9,499,106	8,398,588	1,100,518
受取事務費	7,346,873	7,520,762	△173,889
独自事業収益	710,854	882,863	△172,009
受取配分金	445,840	508,510	△62,670
受取材料費等	207,054	308,245	△101,191
受取事務費	57,960	66,108	△8,148
受取事業収益（介護・日常生活支援事業）	1,951,600	1,496,040	455,560
介護・生活支援事業受託収益	1,756,440	1,346,670	409,770
介護・生活支援事業利用者負担金収益	195,160	149,370	45,790
受取補助金	16,700,000	16,200,000	500,000
受取連合交付金	8,100,000	8,100,000	0
受取市町村補助金	8,100,000	8,100,000	0
受取県持続化緊急支援金	500,000	0	500,000
受取業務受託収益	451,520	605,302	△153,782
労働者派遣事業等受託収益	451,520	605,302	△153,782
雑収益	34,070	13,087	20,983
受取利息	70	86	△16
雑収益	34,000	13,001	20,999
経常収益計	93,603,136	93,350,473	252,663
(2) 経常費用			
事業費	93,715,773	93,110,359	605,414
支払配分金	58,506,339	59,525,168	△1,018,829
支払材料費等	7,449,346	7,501,798	△52,452
給料手当	17,945,673	17,157,681	787,992
法定福利費	2,701,397	2,550,456	150,941
退職給付費用	480,000	489,600	△9,600
福利厚生費	61,308	46,906	14,402
旅費交通費	69,540	253,780	△184,240
通信運搬費	347,306	383,731	△36,425
減価償却費	1,185,544	222,273	963,271
什器備品費	0	20,930	△20,930
消耗品費	326,107	615,209	△289,102
修繕費	27,730	41,412	△13,682
印刷製本費	121,950	148,845	△26,895
会議費	13,475	29,260	△15,785
賃借料	1,906,296	1,945,392	△39,096
保険料	1,189,580	1,020,260	169,320

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	196,900	226,900	△30,000
租税公課	212,850	199,450	13,400
組織活動助成費	155,600	133,700	21,900
委託費	700,259	496,977	203,282
教材費	3,100	4,679	△1,579
支払手数料	73,620	17,888	55,732
貸倒損失	0	30,500	△30,500
雑費	41,853	47,564	△5,711
管理費	3,209,893	3,333,944	△124,051
役員報酬	732,000	609,000	123,000
給料手当	1,363,530	1,086,397	277,133
法定福利費	210,962	165,718	45,244
退職給付費用	44,000	38,400	5,600
福利厚生費	4,709	2,839	1,870
会議費	8,280	10,000	△1,720
役員費用弁償	10,800	38,300	△27,500
旅費交通費	12,620	256,400	△243,780
通信運搬費	42,617	61,785	△19,168
消耗品費	21,945	26,954	△5,009
印刷製本費	0	17,765	△17,765
賃借料	183,132	242,360	△59,228
保険料	53,000	53,000	0
諸謝金	80,525	117,115	△36,590
租税公課	96,753	195,920	△99,167
支払負担金	270,000	365,000	△95,000
委託費	68,402	36,991	31,411
支払手数料	4,890	5,900	△1,010
雑費	1,728	4,100	△2,372
経常費用計	96,925,666	96,444,303	481,363
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,322,530	△3,093,830	△228,700
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	△3,322,530	△3,093,830	△228,700
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	△3,322,530	△3,093,830	△228,700
一般正味財産期首残高	13,607,597	16,701,427	△3,093,830
一般正味財産期末残高	10,285,067	13,607,597	△3,322,530
Ⅱ 正味財産期末残高	10,285,067	13,607,597	△3,322,530

正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
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	14	0	0	14
特定資産受取利息	14	0	0	14
受取会費	191,000	191,000	0	382,000
正会員受取会費	191,000	191,000	0	382,000
受託事業収益	70,384,333	2,988,745	0	73,373,078
受取配分金	56,527,099	0	0	56,527,099
受取材料費等	9,499,106	0	0	9,499,106
受取事務費	4,358,128	2,988,745	0	7,346,873
独自事業収益	710,854	0	0	710,854
受取配分金	445,840	0	0	445,840
受取材料費等	207,054	0	0	207,054
受取事務費	57,960	0	0	57,960
受取事業収益（介護・生活支援事業）	1,951,600	0	0	1,951,600
介護・生活支援事業受託収益	1,756,440	0	0	1,756,440
介護・生活支援事業利用者負担金収益	195,160	0	0	195,160
受取補助金	16,700,000	0	0	16,700,000
受取連合交付金	8,100,000	0	0	8,100,000
受取市町村補助金	8,100,000	0	0	8,100,000
受取県持続化緊急支援金	500,000	0	0	500,000
受取業務受託収益	451,520	0	0	451,520
労働者派遣事業等受託収益	451,520	0	0	451,520
雑収益	34,060	10	0	34,070
受取利息	60	10	0	70
雑収益	34,000	0	0	34,000
経常収益計	90,423,381	3,179,755	0	93,603,136
(2) 経常費用				
事業費	93,715,773		0	93,715,773
支払配分金	58,506,339		0	58,506,339
支払材料費等	7,449,346		0	7,449,346
給料手当	17,945,673		0	17,945,673
法定福利費	2,701,397		0	2,701,397
退職給付費用	480,000		0	480,000
福利厚生費	61,308		0	61,308
旅費交通費	69,540		0	69,540
通信運搬費	347,306		0	347,306
減価償却費	1,185,544		0	1,185,544
什器備品費	0		0	0
消耗品費	326,107		0	326,107
修繕費	27,730		0	27,730
印刷製本費	121,950		0	121,950
会議費	13,475		0	13,475
賃借料	1,906,296		0	1,906,296
保険料	1,189,580		0	1,189,580
諸謝金	196,900		0	196,900
租税公課	212,850		0	212,850
組織活動助成費	155,600		0	155,600
委託費	700,259		0	700,259
教材費	3,100		0	3,100
支払手数料	73,620		0	73,620
貸倒損失	0		0	0
雑費	41,853		0	41,853
管理費		3,209,893	0	3,209,893
役員報酬		732,000	0	732,000

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
給料手当		1,363,530	0	1,363,530
法定福利費		210,962	0	210,962
退職給付費用		44,000	0	44,000
福利厚生費		4,709	0	4,709
会議費		8,280	0	8,280
役員費用弁償		10,800	0	10,800
旅費交通費		12,620	0	12,620
通信運搬費		42,617	0	42,617
消耗品費		21,945	0	21,945
印刷製本費		0	0	0
賃借料		183,132	0	183,132
保険料		53,000	0	53,000
諸謝金		80,525	0	80,525
租税公課		96,753	0	96,753
支払負担金		270,000	0	270,000
委託費		68,402	0	68,402
支払手数料		4,890	0	4,890
雑費		1,728	0	1,728
経常費用計	93,715,773	3,209,893	0	96,925,666
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,292,392	△30,138	0	△3,322,530
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△3,292,392	△30,138	0	△3,322,530
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△3,292,392	△30,138	0	△3,322,530
一般正味財産期首残高	12,610,941	996,656	0	13,607,597
一般正味財産期末残高	9,318,549	966,518	0	10,285,067
Ⅱ 正味財産期末残高	9,318,549	966,518	0	10,285,067

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

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法による方法を採用している。

(2) 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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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				
減価償却引当資産	1,606,000	0	1,606,000	0
EM機械等修繕積立資産	153,133	0	0	153,133
資産取得準備資金積立資産	4,500,000	0	4,500,000	0
合 計	6,259,133	0	6,106,000	153,133

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				
EM機械等修繕積立資産	153,133	(0)	(153,133)	(0)
合 計	153,133	(0)	(153,133)	(0)

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	450,000	313,142	136,858
車両運搬具	4,667,291	1,820,596	2,846,695
什器備品	1,137,719	972,669	165,050
合 計	6,255,010	3,106,407	3,148,603

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						
連合交付金 (国庫補助金) 運営費補助事業	厚生労働省 (補助事業者) (公社)福岡県シルバー人材センター 連合会	-	8,100,000	8,100,000	-	-
みやこ町補助金 運営費補助事業	みやこ町	-	8,100,000	8,100,000	-	-
持続化緊急支援金 運営費補助事業	福岡県	-	500,000	500,000	-	-
合 計		-	16,700,000	16,700,000	-	

附属明細書

1. 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
特定資産	減価償却引当資産	1,606,000	0	1,606,000	0
	EM機械等修繕積立資金	153,133	0	0	153,133
	資産取得準備資金積立資産	4,500,000	0	4,500,000	0
	特定資産計	6,259,133	0	6,106,000	153,133

2. 引当金の明細

該当事項なし

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)			
現金預金	手元保管現金 <普通預金> 西日本シティ銀行行橋支店 福岡京築農業協同組合勝山支店 ゆうちょ銀行 ゆうちょ銀行 2	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	81,816 5,690,886 64,099 202,674 1,928,477 7,967,952
		<現金預金計>	4,029,300
未収金	配分金 71件 材料費等 67件 事務費 71件 福岡県シパ-人材セナ-連合会	3月分配分金 令和2年12月分・令和3年2月分配分金 3月分材料費等 令和2年12月分・令和3年2月分材料費等 3月分事務費 令和2年12月分・令和3年2月分事務費 令和2年2月分～令和2年3月分派遣事業手数料	63,738 707,295 636 523,795 8,286 58,024 5,391,074
		<未収金計>	8,000
貯蔵品	事務所保管	ヘルメット8個	8,000
		<貯蔵品計>	53,000
前払金	株式会社全福サービス	役員賠償責任保険	53,000
		<前払金計>	13,420,026
流動資産合計			13,420,026
(固定資産)			
特定資産	EM機械等修繕積立資産	<普通預金> 福岡京築農業協同組合豊津支店	153,133 153,133
		EM機械等修繕積立の引当資産として管理している。 <特定資産計>	136,858
その他固定資産	建物 車両運搬具 什器備品 電話加入権 再資源化預託金	倉庫 2棟 車両(軽トラック) 1台 車両(軽ワゴン) 1台 車両(2tダンプ) 1台 高圧洗浄機 1台 ノートパソコン 2台 焼き芋機 1台 乗用運搬車 1台 3件	1 1 2,846,693 1 59,649 74,150 31,250 229,320 22,830 3,400,753
		公益目的事業に使用する倉庫 公益目的事業に使用する車両 公益目的事業に使用する車両 公益目的事業に使用する車両 公益目的事業に使用する備品 公益目的事業に使用する備品 公益目的事業に使用する備品 公益目的事業に使用する備品 公益目的事業に使用する備品 公益目的事業に使用する財産 自動車リサイクル法による預託金 <その他固定資産計>	3,553,886
固定資産合計			3,553,886
資産合計			16,973,912
(流動負債)			
未払金	会員 宮本石油店 他1件 職員 役員 日本年金機構 他 IBJ東芝リース株式会社 リコージャパン株式会社 N T T西日本 セコム株式会社 行橋税務署 労働基準監督署	3月分配分金 3月分材料費等 職員及び嘱託職員の3月分給料 3月分役員報酬 役員費用弁償 3月分事業主社会保険料等 3月分リース料金及び保守料 3月分コピー代 3月分電話リース料及び使用料 3月分セキュリティ 消費税確定申告納付額 労災保険料等	4,321,824 281,915 1,274,552 50,000 180,874 84,240 19,992 29,836 8,800 94,400 86,876 6,433,309
		<未払金計>	75,232
預り金	役職員他	源泉所得税等	75,232
		<預り金計>	172,000
前受金	会員 90件 発注者 1件	正会員年会費 90名分 作業代金	8,304 180,304
		<前受金計>	6,688,845
流動負債合計			6,688,845
負債合計			6,688,845
正味財産			10,285,067