

**令和2年度決算報告**  
**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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	25,249,854	14,892,274	10,357,580
未収金	127,336,015	118,994,070	8,341,945
仮払金	283,000	303,000	△ 20,000
立替金	7,100	20,746	△ 13,646
前払金	250,516	250,516	0
前払費用	20,300	193,260	△ 172,960
貸倒引当金	△ 763,000	△ 713,000	△ 50,000
流動資産合計	<b>152,383,785</b>	<b>133,940,866</b>	<b>18,442,919</b>
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
減価償却引当資産	10,168,161	10,168,161	0
財政運営資金積立資産	94,371,000	94,371,000	0
特定費用準備資金	13,344,479	19,023,922	△ 5,679,443
特定資産取得資金	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	<b>132,883,640</b>	<b>138,563,083</b>	<b>△ 5,679,443</b>
<b>(2) その他固定資産</b>			
什器備品	190,286	70,992	119,294
リース資産	2,651,616	5,303,232	△ 2,651,616
ソフトウェア	571,372	866,171	△ 294,799
電話加入権	1,254,552	1,254,552	0
長期前払費用	99,329	158,640	△ 59,311
その他固定資産合計	<b>4,767,155</b>	<b>7,653,587</b>	<b>△ 2,886,432</b>
固定資産合計	<b>137,650,795</b>	<b>146,216,670</b>	<b>△ 8,565,875</b>
資産合計	<b>290,034,580</b>	<b>280,157,536</b>	<b>9,877,044</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	101,501,992	91,884,017	9,617,975
未払消費税等	1,445,800	1,844,300	△ 398,500
預り金	565,433	486,120	79,313
賞与引当金	6,948,000	6,949,000	△ 1,000
リース債務	2,651,616	2,651,616	0
流動負債合計	<b>113,112,841</b>	<b>103,815,053</b>	<b>9,297,788</b>
<b>2 固定負債</b>			
リース債務	0	2,651,616	△ 2,651,616
固定負債合計	<b>0</b>	<b>2,651,616</b>	<b>△ 2,651,616</b>
負債合計	<b>113,112,841</b>	<b>106,466,669</b>	<b>6,646,172</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 一般正味財産</b>	176,921,739	173,690,867	3,230,872
(うち特定資産への充当額)	(132,883,640)	(138,563,083)	(△ 5,679,443)
正味財産合計	<b>176,921,739</b>	<b>173,690,867</b>	<b>3,230,872</b>
負債及び正味財産合計	<b>290,034,580</b>	<b>280,157,536</b>	<b>9,877,044</b>

# 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			
<b>特定資産運用益</b>	168	164	4
特定資産受取利息	168	164	4
<b>受取会費</b>	4,378,000	4,660,000	△ 282,000
正会員受取会費	4,378,000	4,660,000	△ 282,000
<b>受託事業収益</b>	1,349,407,590	1,388,276,178	△ 38,868,588
受取配分金	1,134,802,821	1,172,489,983	△ 37,687,162
受取材料費等	88,779,954	85,746,916	3,033,038
受取事務費	125,824,815	130,039,279	△ 4,214,464
<b>独自事業収益</b>	217,500	354,578	△ 137,078
受取配分金	197,764	302,830	△ 105,066
受取材料費等	0	20,670	△ 20,670
受取事務費	19,736	31,078	△ 11,342
<b>制服リユース事業収益</b>	165,300	143,200	22,100
制服リユース事業収益	165,300	143,200	22,100
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	17,513,871	19,300,042	△ 1,786,171
労働者派遣事業等受託収益	17,513,871	19,300,042	△ 1,786,171
<b>職業紹介事業受託収益</b>	543,415	782,146	△ 238,731
職業紹介事業受託収益	543,415	782,146	△ 238,731
<b>介護保険事業収益</b>	10,289,693	15,901,374	△ 5,611,681
介護保険報酬収益	9,088,177	14,108,722	△ 5,020,545
介護保険利用者負担金収益	1,201,516	1,792,652	△ 591,136
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>	9,909,583	0	9,909,583
介護予防・日常生活支援総合事業報酬収益	8,814,058	0	8,814,058
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	1,095,525	0	1,095,525
<b>人材育成事業受託収益</b>	0	63,180	△ 63,180
人材育成事業受託収益	0	63,180	△ 63,180
<b>高齢者スキルアップ・就業促進事業収益</b>	0	378,409	△ 378,409
高齢者スキルアップ・就業受託収益	0	378,409	△ 378,409
<b>受取補助金等</b>	86,958,000	85,972,000	986,000
受取連合交付金	33,258,000	29,872,000	3,386,000
受取市補助金	53,700,000	56,100,000	△ 2,400,000
<b>雑収益</b>	7,480	14,132	△ 6,652
雑収益	7,480	14,132	△ 6,652
<b>経常収益計</b>	1,479,390,600	1,515,845,403	△ 36,454,803

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
(2)經常費用			
<b>事業費</b>	<b>1,463,008,196</b>	<b>1,485,780,130</b>	<b>△ 22,771,934</b>
支払配分金	1,145,934,820	1,180,961,646	△ 35,026,826
支払材料費	86,750,203	85,477,042	1,273,161
給料手当	89,238,883	92,212,974	△ 2,974,091
臨時雇賃金	23,181,294	22,342,497	838,797
法定福利費	18,495,892	18,403,185	92,707
退職給付費用	3,202,000	3,002,000	200,000
福利厚生費	646,926	214,790	432,136
役員旅費交通費	2,372,557	3,919,490	△ 1,546,933
旅費交通費	0	433,370	△ 433,370
通信運搬費	8,849,637	7,700,269	1,149,368
減価償却費	2,680,259	2,606,828	73,431
会議費	51,542	37,922	13,620
消耗品費	3,185,106	2,817,217	367,889
介護消耗品費	592,784	264,666	328,118
修繕費	8,525,780	1,805,477	6,720,303
印刷製本費	4,688,139	5,135,328	△ 447,189
光熱水料費	4,125,200	4,524,364	△ 399,164
賃借料	7,605,148	7,191,333	413,815
支払保険料	8,639,106	4,953,370	3,685,736
諸謝金	125,000	621,700	△ 496,700
租税公課	6,975,700	6,899,200	76,500
支払負担金	258,500	168,850	89,650
委託費	35,315,661	28,828,835	6,486,826
教材費	0	55,548	△ 55,548
訓練委託費	0	5,248	△ 5,248
貸倒損失	116,743	74,074	42,669
貸倒引当金繰入額	50,000	9,000	41,000
支払手数料	1,314,947	1,444,058	△ 129,111
40周年記念事業費	0	3,626,736	△ 3,626,736
雑費	86,369	43,113	43,256

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>管理費</b>	13,151,532	12,887,640	263,892
役員報酬	531,000	615,000	△ 84,000
給料手当	4,152,561	4,437,622	△ 285,061
法定福利費	885,370	874,329	11,041
退職給付費用	168,000	170,000	△ 2,000
福利厚生費	27,498	29,880	△ 2,382
会議費	5,464	10,730	△ 5,266
役員旅費交通費	43,985	130,230	△ 86,245
旅費交通費	0	120,240	△ 120,240
通信運搬費	1,614,285	1,520,772	93,513
減価償却費	293,162	302,170	△ 9,008
消耗品費	367,880	70,208	297,672
印刷製本費	790,900	620,481	170,419
光熱水料費	152,107	133,058	19,049
賃借料	503,740	199,900	303,840
支払保険料	205,000	0	205,000
租税公課	0	1,450	△ 1,450
支払負担金	1,010,000	1,055,000	△ 45,000
委託費	2,399,280	1,211,040	1,188,240
支払手数料	1,300	1,570	△ 270
40周年記念事業費	0	1,383,960	△ 1,383,960
<b>経常費用計</b>	<b>1,476,159,728</b>	<b>1,498,667,770</b>	<b>△ 22,508,042</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>3,230,872</b>	<b>17,177,633</b>	<b>△ 13,946,761</b>
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,230,872</b>	<b>17,177,633</b>	<b>△ 13,946,761</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
過年度介護報酬返戻額	0	7,044	△ 7,044
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>7,044</b>	<b>△ 7,044</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 7,044</b>	<b>7,044</b>
当期一般正味財産増減額	3,230,872	17,170,589	△ 13,939,717
一般正味財産期首残高	173,690,867	156,520,278	17,170,589
一般正味財産期末残高	176,921,739	173,690,867	3,230,872
II 正味財産期末残高	176,921,739	173,690,867	3,230,872

## 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

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
<b>特定資産運用益</b>	0	168	168
特定資産受取利息	0	168	168
<b>受取会費</b>	2,189,000	2,189,000	4,378,000
正会員受取会費	2,189,000	2,189,000	4,378,000
<b>受託事業収益</b>	1,338,445,226	10,962,364	1,349,407,590
受取配分金	1,134,802,821		1,134,802,821
受取材料費等	88,779,954		88,779,954
受取事務費	114,862,451	10,962,364	125,824,815
<b>独自事業収益</b>	217,500		217,500
受取配分金	197,764		197,764
受取事務費	19,736		19,736
<b>制服リユース事業収益</b>	165,300		165,300
制服リユース事業収益	165,300		165,300
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	17,513,871		17,513,871
労働者派遣事業等受託収益	17,513,871		17,513,871
<b>職業紹介事業受託収益</b>	543,415		543,415
職業紹介事業受託収益	543,415		543,415
<b>介護保険事業収益</b>	10,289,693		10,289,693
介護保険報酬収益	9,088,177		9,088,177
介護保険利用者負担金収益	1,201,516		1,201,516
<b>介護予防日常生活支援総合事業収益</b>	9,909,583		9,909,583
介護予防・日常生活支総合事業報酬収益	8,814,058		8,814,058
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	1,095,525		1,095,525
<b>受取補助金等</b>	86,958,000		86,958,000
受取連合交付金	33,258,000		33,258,000
受取市補助金	53,700,000		53,700,000
<b>雑収益</b>	7,480		7,480
雑収益	7,480		7,480
<b>経常収益計</b>	1,466,239,068	13,151,532	1,479,390,600

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
(2) 經常費用			
<b>事業費</b>	1,463,008,196		1,463,008,196
支払配分金	1,145,934,820		1,145,934,820
支払材料費	86,750,203		86,750,203
給料手当	89,238,883		89,238,883
臨時雇賃金	23,181,294		23,181,294
法定福利費	18,495,892		18,495,892
退職給付費用	3,202,000		3,202,000
福利厚生費	646,926		646,926
役員旅費交通費	2,372,557		2,372,557
通信運搬費	8,849,637		8,849,637
減価償却費	2,680,259		2,680,259
会議費	51,542		51,542
消耗品費	3,185,106		3,185,106
介護消耗品費	592,784		592,784
修繕費	8,525,780		8,525,780
印刷製本費	4,688,139		4,688,139
光熱水料費	4,125,200		4,125,200
賃借料	7,605,148		7,605,148
支払保険料	8,639,106		8,639,106
諸謝金	125,000		125,000
租税公課	6,975,700		6,975,700
支払負担金	258,500		258,500
委託費	35,315,661		35,315,661
貸倒損失	116,743		116,743
貸倒引当金繰入額	50,000		50,000
支払手数料	1,314,947		1,314,947
雑費	86,369		86,369

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
<b>管理費</b>		13,151,532	13,151,532
役員報酬		531,000	531,000
給料手当		4,152,561	4,152,561
法定福利費		885,370	885,370
退職給付費用		168,000	168,000
福利厚生費		27,498	27,498
会議費		5,464	5,464
役員旅費交通費		43,985	43,985
通信運搬費		1,614,285	1,614,285
減価償却費		293,162	293,162
消耗品費		367,880	367,880
印刷製本費		790,900	790,900
光熱水料費		152,107	152,107
賃借料		503,740	503,740
支払保険料		205,000	205,000
支払負担金		1,010,000	1,010,000
委託費		2,399,280	2,399,280
支払手数料		1,300	1,300
<b>経常費用計</b>	1,463,008,196	13,151,532	1,476,159,728
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	3,230,872	0	3,230,872
<b>評価損益等計</b>	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	3,230,872	0	3,230,872
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	0	0	0
(2) 経常外費用			
<b>経常外費用計</b>	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,230,872	0	3,230,872
一般正味財産期首残高	64,195,474	109,495,393	173,690,867
一般正味財産期末残高	67,426,346	109,495,393	176,921,739
II 正味財産期末残高	67,426,346	109,495,393	176,921,739

## 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

有形固定資産及び無形固定資産  
定額法を採用している。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率等を加味し所要額を計上している。

##### 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等は、税込方式により処理している。

### 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	10,168,161	0	0	10,168,161
財政運営資金積立資産	94,371,000	94,000,000	94,000,000	94,371,000
特定費用準備資金	19,023,922	6,421,557	12,101,000	13,344,479
特定資産取得資金	15,000,000	0	0	15,000,000
合 計	138,563,083	100,421,557	106,101,000	132,883,640

### 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)
特定資産				
減価償却引当資産	10,168,161	(0)	(10,168,161)	(0)
財政運営資金積立資産	94,371,000	(0)	(94,371,000)	(0)
特定費用準備資金	13,344,479	(0)	(13,344,479)	(0)
特定資産取得資金	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
合 計	132,883,640	(0)	(132,883,640)	(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
什器備品	1,993,600	1,803,314	190,286
リース資産	13,214,340	10,562,724	2,651,616
ソフトウェア	1,110,284	538,912	571,372
合 計	16,318,224	12,904,950	3,413,274

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	33,258,000	33,258,000	0	—
運営補助金	新潟市	0	53,700,000	53,700,000	0	—
合 計		0	86,958,000	86,958,000	0	

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に注記しているため、記載を省略している。

### 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	
貸倒引当金	713,000	763,000	0	713,000	763,000
賞与引当金	6,949,000	6,948,000	6,949,000	0	6,948,000

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は洗替によるものである。

# 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	248,611	
普通預金	第四北越銀行出来島支店	運転資金として	24,054,277	
	第四北越銀行新津支店	運転資金として	41,615	
	第四北越銀行白根支店	運転資金として	39,562	
	第四北越銀行豊栄中央支店	運転資金として	48,402	
	第四北越銀行横越支店	運転資金として	79,871	
	第四北越銀行亀田支店	運転資金として	43,582	
	第四北越銀行巻支店	運転資金として	38,217	
振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	655,717	
未収金	3月分受託事業分ほか	契約金額	127,336,015	
仮払金	公民館ほか	施設使用料の釣銭等	283,000	
立替金	(公財)新潟市勤労福祉サービスセンターほか	ニピイ会費個人負担分ほか	7,100	
前払金	東芝ソリューション販売(株)	人事管理ソフト導入指導料	250,516	
前払費用	環境整備(株)ほか	浄化槽点検費用ほか	20,300	
貸倒引当金		債権の貸倒損失に備えるもの	△ 763,000	
流動資産合計			152,383,785	
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	普通預金 第四北越銀行出来島支店	運用益を管理部門の財源として使用している	10,168,161
	財政運営資金積立資産	普通預金 第四北越銀行出来島支店	運用益を管理部門の財源として使用している	94,371,000
	特定費用準備資産	普通預金 第四北越銀行出来島支店	本部及び事務所における施設内外の修繕に備えたもので特定費用準備資産	13,344,479
	特定資産取得資金	普通預金 第四北越銀行出来島支店	業務・会計・介護等のシステム入替に備えたもので資産取得資金	15,000,000
その他固定資産	什器備品	除雪機等8項目	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	190,286
	リース資産	IBJL東芝リース株式会社 東芝ソリューションシステム	公益目的保有財産及び管理運営に使用している財産	2,651,616
	ソフトウェア	人事管理ソフト等2項目	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	571,372
	電話加入権	電話回線	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	1,254,552
	長期前払費用	ウイルス対策ソフト使用料	公益目的事業及び管理運営に使用している財産	99,329
固定資産合計			137,650,795	
資産合計			290,034,580	
(流動負債)				
	未払金	会員配分金ほか	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額ほか	101,501,992
	未払消費税等	新潟税務署	令和2年度の未払消費税等	1,445,800
	預り金	職員源泉税ほか	職員からの源泉所得税預り金ほか	565,433
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支給に備えるもの	6,948,000
	リース債務	IBJL東芝リース株式会社	リース資産に対応するもの	2,651,616
流動負債合計			113,112,841	
(固定負債)			0	
固定負債合計			0	
負債合計			113,112,841	
正味財産			176,921,739	