

貸借対照表

令和 2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	50,000	50,000	0
当座預金	320,639	1,416,587	△ 1,095,948
普通預金	14,720,059	10,060,304	4,659,755
未収金	20,845,237	21,416,763	△ 571,526
仮払金	200,000	259,800	△ 59,800
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
法人会計貸出金	0	0	0
流動資産合計	36,135,935	33,203,454	2,932,481
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	16,959,324	16,186,324	773,000
財政運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	0
車輛運搬具(剪定枝)	1	1	0
粉碎機保守経費資金	250,000	250,000	0
特定資産合計	40,209,325	39,436,325	773,000
(3) その他固定資産			
建物	4,375,099	4,608,733	△ 233,634
建物附属設備	760,475	837,740	△ 77,265
構築物	882,176	1,061,601	△ 179,425
車輛運搬具	665,216	831,818	△ 166,602
什器備品	276,938	390,468	△ 113,530
保証金	1,000	1,000	0
預託金	8,920	56,630	△ 47,710
その他固定資産合計	6,969,824	7,787,990	△ 818,166
固定資産合計	47,179,149	47,224,315	△ 45,166
資産合計	83,315,084	80,427,769	2,887,315
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,839,662	19,978,057	△ 2,138,395
前受金	0	0	0
預り金	237,301	457,937	△ 220,636
仮受金	70,187	14,800	55,387
賞与引当金	0	0	0
公益会計借入金	0	0	0
流動負債合計	18,147,150	20,450,794	△ 2,303,644
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	18,147,150	20,450,794	△ 2,303,644
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	65,167,934	59,976,975	5,190,959
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	65,167,934	59,976,975	5,190,959
負債及び正味財産合計	83,315,084	80,427,769	2,887,315

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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			
受託事業収益	284,347,841	288,936,742	△ 4,588,901
受取配分金	248,119,656	254,501,054	△ 6,381,398
受取材料費等	16,322,827	14,046,456	2,276,371
受取事務費	19,905,358	20,389,232	△ 483,874
独自事業収益	1,836,925	1,870,210	△ 33,285
(独)受取配分金	937,694	1,014,850	△ 77,156
(独)受取材料費	824,872	774,621	50,251
(独)受取事務費	74,359	80,739	△ 6,380
労働者派遣事業等受託収益	1,975,439	1,246,792	728,647
労働者派遣事業等受託収益	1,975,439	1,246,792	728,647
受取会費	1,022,000	1,018,000	4,000
正会員受取会費	1,022,000	1,018,000	4,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	18,000,000	18,000,000	0
受取連合交付金	9,000,000	9,000,000	0
受取(市)補助金	9,000,000	9,000,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	165	167	△ 2
特定資産受取利息	165	167	△ 2
雑収益	33,321	40,683	△ 7,362
受取利息	321	283	38
雑収益	33,000	40,400	△ 7,400
経常収益計	307,215,691	311,112,594	△ 3,896,903
(2) 経常費用			
事業費	294,982,797	303,206,910	△ 8,224,113
支払配分金	248,119,656	254,501,054	△ 6,381,398
支払材料費等	9,229,667	9,400,273	△ 170,606
(独)支払配分金	937,694	1,014,850	△ 77,156
(独)支払材料費	824,872	774,621	50,251
職員基本給	10,421,580	11,584,596	△ 1,163,016
職員特別手当	3,935,903	4,209,717	△ 273,814
臨時雇賃金	1,505,459	1,827,234	△ 321,775
職員諸手当	397,230	575,336	△ 178,106
法定福利費	2,632,269	2,902,401	△ 270,132
退職給付費用	631,908	718,442	△ 86,534
福利厚生費	29,443	23,287	6,156
会議費	0	2,230	△ 2,230
旅費交通費	39,440	21,020	18,420
通信運搬費	643,561	638,006	5,555
減価償却費	767,200	770,505	△ 3,305
什器備品費	127,160	157,524	△ 30,364
消耗品費	867,083	897,263	△ 30,180
修繕費	858,817	1,728,748	△ 869,931
印刷製本費	465,317	342,144	123,173
光熱水料費	510,430	545,551	△ 35,121
賃借料	6,883,936	6,400,934	483,002
保険料	2,721,480	3,069,412	△ 347,932
諸謝金	371,300	223,350	147,950
租税公課	1,553,418	512,047	1,041,371
支払負担金	13,500	6,600	6,900
委託費	173,272	191,065	△ 17,793
雑損失	0	1,940	△ 1,940
教材費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	313,880	84,386	229,494
貸倒損失	0	72,874	△ 72,874
社会参加費	7,322	9,500	△ 2,178
雑費	0	0	0

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	7,041,935	4,310,390	2,731,545
職員基本給	2,244,420	1,014,204	1,230,216
職員特別手当	847,644	368,550	479,094
臨時雇賃金	0	0	0
職員諸手当	85,550	50,368	35,182
法定福利費	566,842	277,545	289,297
退職給付費用	136,092	62,898	73,194
福利厚生費	6,340	2,039	4,301
会議費	9,845	41,694	△ 31,849
役員等旅費交通費	513,000	573,000	△ 60,000
旅費交通費	49,290	37,350	11,940
通信運搬費	161,670	140,445	21,225
減価償却費	3,249	1,610	1,639
什器備品費	0	0	0
消耗品費	181,599	94,058	87,541
修繕費	0	966	△ 966
印刷製本費	210,548	235,103	△ 24,555
光熱水料費	95,154	42,835	52,319
賃借料	669,372	280,212	389,160
保険料	73,128	66,656	6,472
諸謝金	2,000	0	2,000
租税公課	100,943	2,378	98,565
支払負担金	362,850	411,850	△ 49,000
委託費	627,416	589,127	38,289
支払手数料	94,983	17,502	77,481
雑費	0	0	0
経常費用計	302,024,732	307,517,300	△ 5,492,568
評価損益等調整前当期経常増減額	5,190,959	3,595,294	1,595,665
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	5,190,959	3,595,294	1,595,665
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度賞与引当金繰入額	0	0	0
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	5,190,959	3,595,294	1,595,665
一般正味財産期首残高	59,976,975	56,381,681	3,595,294
一般正味財産期末残高	65,167,934	59,976,975	5,190,959
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	65,167,934	59,976,975	5,190,959

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

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	16,186,324	773,000	0	16,959,324
財産運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000
車輛運搬具（剪定枝）	1	0	0	1
粉砕機保守経費資金資産	250,000	0	0	250,000
合 計	39,436,325	23,773,000	23,000,000	40,209,325

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				
減価償却引当資産	16,959,324	—	(16,959,324)	—
財産運営資金積立資産	23,000,000	—	(23,000,000)	—
車輛運搬具（剪定枝）	1	—	(1)	—
粉砕機保守経費資金資産	250,000	—	(250,000)	—
合 計	40,209,325	0	(40,209,325)	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	5,562,738	1,187,639	4,375,099
建物附属設備	1,153,237	392,762	760,475
構築物	1,794,253	912,077	882,176
車輛運搬具 (剪定枝)	8,921,124	8,921,123	1
車輛運搬具	14,263,740	13,598,524	665,216
什器備品	1,865,738	1,588,800	276,938
合 計	33,560,830	26,600,925	6,959,905

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						
市補助金	伊豆の国市	—	9,000,000	9,000,000	—	—
連合会交付金	静岡県連合	—	9,000,000	9,000,000	—	—
合 計		—	18,000,000	18,000,000	—	

財 産 目 録

令和2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	センター保管	シルバー人材センター事業運転資金	50,000	
	当座預金	ゆうちょ当座預金	シルバー人材センター事業運転資金	320,639	
	普通預金	静岡銀行韮山支店	シルバー人材センター事業運転資金	2,944,314	
	//	伊豆の国農協韮山支店	シルバー人材センター事業運転資金	11,130,426	
	//	伊豆の国農協田中支店	シルバー人材センター事業運転資金	315,150	
	//	伊豆の国農協長岡支店	シルバー人材センター事業運転資金	330,169	
	未収金	受託事業収益199件他	シルバー人材センター事業運転資金	20,845,237	
	仮払金	蛭が島茶屋3月分材料費他	シルバー人材センター事業運転資金	200,000	
流 動 資 産 合 計				36,135,935	
(固定資産)	減価償却引当資産	普通預金			
	特定資産	伊豆の国農協韮山支店	固定資産取得のための積立として管理している	16,959,324	
	財政運営資金積立資産	普通貯金	伊豆の国農協韮山支店	公益目的事業の積立資産であり事業運営資金として管理している	23,000,000
	車両運搬具(剪定枝)	タウンビバー1台	公益的事業資産として使用している	1	
	粉砕機保守経費資金資産	普通貯金	伊豆の国農協韮山支店	公益目的事業の積立資産であり粉砕機保守料資金として管理している	250,000
その他	建物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	4,375,099	
固定資産	建物附属設備	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	760,475	
	構築物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	882,176	
	車両運搬具	車両 9台	公益目的事業として使用している	665,216	
	什器備品	韮山倉庫他	公益目的事業として使用している	276,938	
	保証金	自動車共済	公益目的事業としての出資金	1,000	
	預託金	車両 1台	自動車リサイクル料	8,920	
固 定 資 産 合 計				47,179,149	
資 産 合 計				83,315,084	
(流動負債)	未払金	会員配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額他	17,839,662	
	預り金	給与費	職員の社会保険料・所得税・住民税等	237,301	
	仮受金		保険金自己負担金等	70,187	
流 動 負 債 合 計				18,147,150	
負 債 合 計				18,147,150	
正 味 財 産				65,167,934	

監査報告書


令和2年5月13日

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター

理事長 橋本 五十夫 殿

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター

監事 内田 武 

監事 内田 喬文 

私達は、公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの令和元年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。

2 監査の結果

- (1) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの令和元年度の計算書類及びその附属明細書は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの正味財産の増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの令和元年度の事業報告及び附属明細書の内容は真実であり、法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上