

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	50,000	50,000	0
当座預金	352,031	320,639	31,392
普通預金	18,012,313	14,720,059	3,292,254
未収金	17,978,156	20,845,237	△ 2,867,081
仮払金	533,688	200,000	333,688
立替金	32,340	0	32,340
前払金	0	0	0
法人会計貸出金	0	0	0
流動資産合計	36,958,528	36,135,935	822,593
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	17,712,324	16,959,324	753,000
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
粉砕機保守経費資金	0	250,000	△ 250,000
特定資産合計	40,712,325	40,209,325	503,000
(3) その他固定資産			
建物	4,141,465	4,375,099	△ 233,634
建物附属設備	683,210	760,475	△ 77,265
構築物	702,751	882,176	△ 179,425
車輛運搬具	498,621	665,216	△ 166,595
什器備品	181,742	276,938	△ 95,196
保証金	1,000	1,000	0
預託金	8,920	8,920	0
その他固定資産合計	6,217,709	6,969,824	△ 752,115
固定資産合計	46,930,034	47,179,149	△ 249,115
資産合計	83,888,562	83,315,084	573,478
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,845,820	17,839,662	△ 2,993,842
前受金	0	0	0
預り金	217,195	237,301	△ 20,106
仮受金	924	70,187	△ 69,263
賞与引当金	0	0	0
公益会計借入金	0	0	0
流動負債合計	15,063,939	18,147,150	△ 3,083,211
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	15,063,939	18,147,150	△ 3,083,211
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
（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	68,824,623	65,167,934	3,656,689
（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	68,824,623	65,167,934	3,656,689
負債及び正味財産合計	83,888,562	83,315,084	573,478

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			
受託事業収益	209,473,801	284,347,841	△ 74,874,040
受取配分金	181,497,515	248,119,656	△ 66,622,141
受取材料費等	14,269,355	16,322,827	△ 2,053,472
受取事務費	13,706,931	19,905,358	△ 6,198,427
独自事業収益	1,254,175	1,836,925	△ 582,750
(独)受取配分金	637,076	937,694	△ 300,618
(独)受取材料費	554,124	824,872	△ 270,748
(独)受取事務費	62,975	74,359	△ 11,384
労働者派遣事業等受託収益	5,533,180	1,975,439	3,557,741
労働者派遣事業等受託収益	5,533,180	1,975,439	3,557,741
受取会費	1,048,000	1,022,000	26,000
正会員受取会費	1,048,000	1,022,000	26,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	24,000,000	18,000,000	6,000,000
受取連合交付金	12,000,000	9,000,000	3,000,000
受取(市)補助金	12,000,000	9,000,000	3,000,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	168	165	3
特定資産受取利息	168	165	3
雑収益	187,595	33,321	154,274
受取利息	345	321	24
雑収益	187,250	33,000	154,250
経常収益計	241,496,919	307,215,691	△ 65,718,772
(2) 経常費用			
事業費	231,257,554	294,982,797	△ 63,725,243
支払配分金	181,497,515	248,119,656	△ 66,622,141
支払材料費等	8,277,864	9,229,667	△ 951,803
(独)支払配分金	637,076	937,694	△ 300,618
(独)支払材料費	554,124	824,872	△ 270,748
職員基本給	9,590,844	10,421,580	△ 830,736
職員特別手当	3,529,462	3,935,903	△ 406,441
臨時雇賃金	4,572,151	1,505,459	3,066,692
職員諸手当	364,646	397,230	△ 32,584
法定福利費	2,834,175	2,632,269	201,906
退職給付費用	533,952	631,908	△ 97,956
福利厚生費	27,162	29,443	△ 2,281
会議費	0	0	0
旅費交通費	11,600	39,440	△ 27,840
通信運搬費	522,354	643,561	△ 121,207
減価償却費	752,115	767,200	△ 15,085
什器備品費	181,120	127,160	53,960
消耗品費	914,084	867,083	47,001
修繕費	3,632,122	858,817	2,773,305
印刷製本費	366,940	465,317	△ 98,377
光熱水料費	497,494	510,430	△ 12,936
賃借料	7,217,902	6,883,936	333,966
保険料	2,478,097	2,721,480	△ 243,383
諸謝金	171,000	371,300	△ 200,300
租税公課	1,486,513	1,553,418	△ 66,905
支払負担金	10,850	13,500	△ 2,650
委託費	177,727	173,272	4,455
雑損失	0	0	0
教材費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	364,248	313,880	50,368
貸倒損失	39,365	0	39,365
社会参加費	0	7,322	△ 7,322
雑費	15,052	0	15,052

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
管理費	6,582,676	7,041,935	△ 459,259
職員基本給	2,048,534	2,244,420	△ 195,886
職員特別手当	753,866	847,644	△ 93,778
臨時雇賃金	0	0	0
職員諸手当	77,884	85,550	△ 7,666
法定福利費	608,107	566,842	41,265
退職給付費用	114,048	136,092	△ 22,044
福利厚生費	5,802	6,340	△ 538
会議費	55,404	9,845	45,559
役員等旅費交通費	381,000	513,000	△ 132,000
旅費交通費	16,860	49,290	△ 32,430
通信運搬費	151,195	161,670	△ 10,475
減価償却費	0	3,249	△ 3,249
什器備品費	0	0	0
消耗品費	106,938	181,599	△ 74,661
修繕費	11,229	0	11,229
印刷製本費	224,164	210,548	13,616
光熱水料費	87,123	95,154	△ 8,031
賃借料	682,388	669,372	13,016
保険料	73,431	73,128	303
諸謝金	0	2,000	△ 2,000
租税公課	126,723	100,943	25,780
支払負担金	358,350	362,850	△ 4,500
委託費	640,761	627,416	13,345
支払手数料	58,869	94,983	△ 36,114
雑費	0	0	0
経常費用計	237,840,230	302,024,732	△ 64,184,502
評価損益等調整前当期経常増減額	3,656,689	5,190,959	△ 1,534,270
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	3,656,689	5,190,959	△ 1,534,270
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	3,656,689	5,190,959	△ 1,534,270
一般正味財産期首残高	65,167,934	59,976,975	5,190,959
一般正味財産期末残高	68,824,623	65,167,934	3,656,689
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	68,824,623	65,167,934	3,656,689

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	16,959,324	753,000	0	17,712,324
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	250,000	0
合 計	40,209,325	23,753,000	23,250,000	40,712,325

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	17,712,324	—	(17,712,324)	—
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	0	—	(0)	—
合 計	40,712,325	0	(40,712,325)	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	1,421,273	4,141,465
建物附属設備	1,153,237	470,027	683,210
構築物	1,794,253	1,091,502	702,751
車輛運搬具 (剪定枝)	8,921,124	8,921,123	1
車輛運搬具	4,630,000	4,131,379	498,621
什器備品	1,865,738	1,683,996	181,742
合 計	23,927,090	17,719,300	6,207,790

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	—	12,000,000	12,000,000	—	—
連合会交付金	静岡県連合	—	12,000,000	12,000,000	—	—
合 計		—	24,000,000	24,000,000	—	

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	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	352,031
	普通預金	静岡銀行菰山支店	シルバー人材センター事業運転資金	4,431,886
	//	伊豆の国農協菰山支店	シルバー人材センター事業運転資金	11,932,065
	//	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	1,586,029
	//	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	62,333
	未収金	受託事業収益188件他	シルバー人材センター事業運転資金	17,978,156
	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	533,688
	立替金	社会保険料概算払い	シルバー人材センター事業運転資金	32,340
流 動 資 産 合 計				36,958,528
(固定資産)	減価償却引当資産	普通預金		
	特定資産	伊豆の国農協菰山支店	固定資産取得のための積立として管理している	17,712,324
	財政運営資金積立資産	普通貯金	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	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	0
その他				
固定資産	建物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	4,141,465
	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	683,210
	構築物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	702,751
	車両運搬具	車両 2台	公益目的事業として使用している	498,621
	什器備品	菰山倉庫他	公益目的事業として使用している	181,742
	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			
資 産 合 計				83,888,562
(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	14,845,820
	預り金	給与費	職員の社会保険料・所得税・住民税等	217,195
	仮受金		保険金自己負担金等	924
流 動 負 債 合 計				15,063,939
負 債 合 計				15,063,939
正 味 財 産				68,824,623

監査報告書


令和3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 秀文 

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2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2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2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